

4-0501306

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

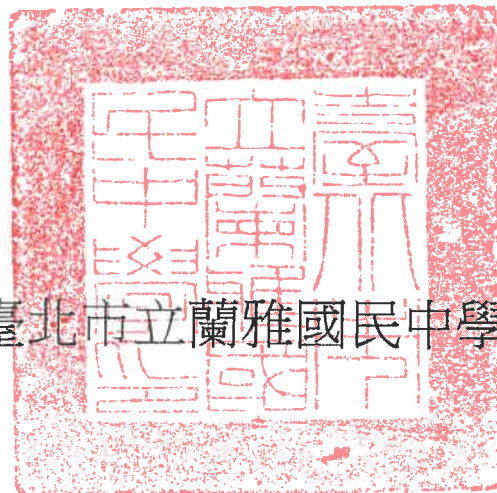
# 臺北市府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立蘭雅國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市立蘭雅國民中學編

訂

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 108 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 18	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 23	頁
五、長期債務明細表	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘細明細表	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表	第 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
七、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 (附財產分類統計表)	第 33 至 33	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	261,924,366	257,975,234	3,949,132	1.53
基金用途	263,208,790	261,268,190	1,940,600	0.74
賸餘(短絀-)	- 1,284,424	- 3,292,956	2,008,532	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,579,638	6,864,062	- 1,284,424	- 18.71
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,942,663	- 2,074,050	131,387	--

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

40501306-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立蘭雅國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108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219,693,000元，決算數222,089,041元。

107學年下學期預定招收52班，實計招收52班，預計學生人數1,170人，實際學生人數1,103人。

108學年上學期預定招收52班，實計招收51班，預計學生人數1,170人，實際學生人數1,097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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列26,778,000元，決算數24,607,173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13,931,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數96,000元），決算數16,512,576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。

#### (四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	12,000人次	校園場地開放辦理體育類活動(如籃球、羽球、足球等)約18,000人次，藝文類活動(如珠算檢定、圍棋比賽等)約2,000人次，總計約20,000人次，達原訂年度目標值。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立蘭雅國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 108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261,924,366元，較預算數257,124,000元，增加4,800,366元，計增1.87%。

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350,324元，較預算數539,000元，減少188,676元，計減35.00%。

主要係因：

教師甄選7,800元及暑期泳訓班342,524元等報名費收入實收實繳所致。

2.財產處分收入：決算數83,511元，較預算數43,000元，增加40,511元，計增94.21%。

主要係因：

財產報廢殘值變賣收入83,511元實收實繳所致。

3.利息收入：決算數12元，較預算數0元，增加12元。

主要係因：

108年1-12月利息收入12元實收實繳所致。

4.其他財產收入：決算數1,184,239元，較預算數869,000元，增加315,239元，計增36.28%。

主要係因：

場地使用費1,170,139元及停車費14,100元等收入實收實繳所致。

5.公庫撥款收入：決算數259,453,384元，較預算數254,947,000元，增加4,506,384元，計增1.77%。

主要係因：

(1)教育局補助108年度校園樹木褐根病防治作業(第2梯)(統籌款) 137,515元。

(2)教育局補助新建大樓女兒牆及大門時鐘牆整修(統籌款) 2,510,064元。

(3)教育局補助精進校園無障礙環境整修廁所所以符合脊柱列學生使用經費(統籌款)98,805元。

(4)教育局補助108年度照明設備汰換經費(局款非統籌款) 59,000元。

(5)教育局補助增撥108年度用人費用不敷數1,701,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數589,949元，較預算數0元，增加589,949元。

主要係因：

(1)教育部補助十二年國教身障生前導學校第二階段326,064元。

(2)教育部補助108生命教育系列生命鬥士蒞校演講4,250元。

(3)教育部補助107學年度生涯發展第2期經費65,920元。

(4)教育部補助公立學校認輔小團體10,000元。

(5)教育部補助107學年國中生無力繳交代收代辦費14,280元。

(6)教育部補助108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費87,300元。

(7)教育部補助國民中學身心障愛學生鑑定及安置施測費10,450元。

(8)教育部補助108年度照明設備汰換經費59,000元。

(9)教育部補助108學年國中生無力繳交代收代辦費12,685元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立蘭雅國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108年度

7.雜項收入：決算數262,947元，較預算數726,000元，減少463,053元，計減63.78%。

主要係因：

- (1)違規罰款收入96,288元。
- (2)數位學生證收入17,741元。
- (3)簡訊服務費收入54,168元。
- (4)其他收入94,750元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數263,208,790元，較預算數260,402,000元，增加2,806,790元，計增1.08%。

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222,089,041元，較預算數219,693,000元，增加2,396,041元，計增1.09%。

主要係因：

人事費用覈實支用所致。

2.一般行政管理計畫：決算數24,607,173元，較預算數26,778,000元，減少2,170,827元，計減8.11%。

主要係因：

人事費用覈實支用所致。

3.建築及設備計畫：決算數16,512,576元，較預算數13,931,000元，增加2,581,576元，計增18.53%。

主要係因：

(1)教育部補助身心障礙課程前導學校經費等設備等96,000元及資訊設備等節餘款169,089元。

(2)教育局統籌款補助新建大樓女兒牆及大門時鐘牆整修工程等執行數2,861,177元，節餘數206,512元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,284,424元，較預算短絀數3,278,000元，計相差1,993,576元。

主要係因：

業務費用覈實支用等賸餘計1,692,437元、增加場地使用收入301,139元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立蘭雅國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108年度

### 三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出1,724,310元。
- 其他活動之淨現金流出218,353元。
- 本年度現金及約當現金之淨減1,942,663元。
- 期初現金及約當現金17,437,569元。
- 期末現金及約當現金15,494,906元。

### 四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為7,825,171,376元，包括：
  - 流動資產15,894,906元。
  - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,855,672元。
  - 其他資產7,807,420,798元。
- 決算日負債總額為7,819,591,738元，包括：
  - 流動負債8,090,775元。
  - 其他負債7,811,500,963元。
- 決算日基金餘額為累積餘額5,579,638元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

- 本年度增加10,492,536元，包括：
  - 機械及設備7,577,366元。
  - 交通及運輸設備30,000元。
  - 雜項設備2,849,170元。
  - 電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數10,502,801元及補辦預算數96,000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」及固定資產建設改良擴充明細表后附「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(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—臺北市立蘭雅國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 108 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	257,124,000	100.00	261,924,366	100.00	4,800,366	1.87	257,975,234	100.00
43 勞務收入	539,000	0.21	350,324	0.13	-188,676	-35.00	355,040	0.14
431服務收入	539,000	0.21	350,324	0.13	-188,676	-35.00	355,040	0.14
45 財產收入	912,000	0.35	1,267,762	0.48	355,762	39.01	1,388,124	0.54
451財產處分收入	43,000	0.02	83,511	0.03	40,511	94.21	122,363	0.05
454利息收入			12	0.00	12	0.00	53	0.00
45Y其他財產收入	869,000	0.34	1,184,239	0.45	315,239	36.28	1,265,708	0.49
46 政府撥入收入	254,947,000	99.15	260,043,333	99.28	5,096,333	2.00	255,869,837	99.18
462公庫撥款收入	254,947,000	99.15	259,453,384	99.06	4,506,384	1.77	255,290,810	98.96
46Y政府其他撥入收入			589,949	0.23	589,949	0.00	579,027	0.22
4Y 其他收入	726,000	0.28	262,947	0.10	-463,053	-63.78	362,233	0.14
4YY雜項收入	726,000	0.28	262,947	0.10	-463,053	-63.78	362,233	0.14
5 基金用途	260,402,000	100.00	263,208,790	100.00	2,806,790	1.08	261,268,190	100.00
53 國民教育計畫	219,693,000	84.37	222,089,041	84.38	2,396,041	1.09	221,791,939	84.89
5L 一般行政管理計畫	26,778,000	10.28	24,607,173	9.35	-2,170,827	-8.11	25,666,333	9.82
5M 建築及設備計畫	13,931,000	5.35	16,512,576	6.27	2,581,576	18.53	13,809,918	5.29
購建固定資產	13,895,000	5.34	16,476,576	6.26	2,581,576	18.58	13,773,918	5.27
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀)	-3,278,000		-1,284,424		1,993,576	-60.82	-3,292,956	
期初基金餘額	7,705,000		6,864,062		-840,938	-10.91	10,157,018	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,427,000		5,579,638		1,152,638	26.04	6,864,062	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		10,502,801
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	40,511
454利息收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	12
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	315,239
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,506,384
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	589,949
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,396,041
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,654,665

備註：

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學  
**現金流量表**  
 中華民國108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)	-3,278,000	-1,284,424	1,993,576	-60.82
812 調整非現金項目		-439,886	-439,886	
8123 流動資產淨減(淨增)		10,543	10,543	
8124 流動負債淨增(淨減)		-450,429	-450,429	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,278,000	-1,724,310	1,553,690	-47.40
82 其他活動之現金流量				
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		-74,447	-74,447	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-143,906	-143,906	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-218,353	-218,353	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,278,000	-1,942,663	1,335,337	-40.74
84 期初現金及約當現金	17,059,349	17,437,569	378,220	2.22
85 期末現金及約當現金	13,781,349	15,494,906	1,713,557	12.43

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數1,419,145元及代管資產減少數7,758,111元。

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國108

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	7,825,171,376	100.00	7,836,227,391	100.00	-11,056,015	-0.14
1	資產	7,825,171,376	100.00	7,836,227,391	100.00	-11,056,015	-0.14
11	流動資產	15,894,906	0.20	17,848,112	0.23	-1,953,206	-10.94
111	現金	15,494,906	0.20	17,437,569	0.22	-1,942,663	-11.14
1112	銀行存款	15,494,906	0.20	17,437,569	0.22	-1,942,663	-11.14
1112-1	銀行存款-公庫存款	5,508,251	0.07	7,206,425	0.09	-1,698,174	-23.56
1112-2	銀行存款-保管款	8,621,448	0.11	9,624,308	0.12	-1,002,860	-10.42
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	444,514	0.01	444,073	0.01	441	0.10
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	920,693	0.01	162,763	0.00	757,930	465.66
113	應收款項	0	0.00	10,543	0.00	-10,543	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	10,543	0.00	-10,543	-100.00
115	預付款項	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,855,672	0.02	3,200,370	0.04	-1,344,698	-42.02
124	準備金	1,855,672	0.02	3,200,370	0.04	-1,344,698	-42.02
1241	退休及離職準備金	1,186,669	0.02	2,605,814	0.03	-1,419,145	-54.46
124Y	其他準備金	669,003	0.01	594,556	0.01	74,447	12.52
124Y-2	其他準備金-其他	669,003	0.01	594,556	0.01	74,447	12.52
13	其他資產	7,807,420,798	99.77	7,815,178,909	99.73	-7,758,111	-0.10
131	什項資產	7,807,420,798	99.77	7,815,178,909	99.73	-7,758,111	-0.10
1316	代管資產	7,807,420,798	99.77	7,815,178,909	99.73	-7,758,111	-0.10
1316-0	代管資產-土地改良物	1,087,809	0.01	1,257,693	0.02	-169,884	-13.51
1316-1	代管資產-土地	7,734,439,997	98.84	7,740,711,877	98.78	-6,271,880	-0.08
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	28,857,692	0.37	30,174,039	0.39	-1,316,347	-4.36
1316-3	代管資產-其他政府	43,035,300	0.55	43,035,300	0.55	0	0.00

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有158,460元，係102年同德、勤毅樓建築物耐震能力補強工程案保固金。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。

臺北市立蘭雅國民中學  
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	7,825,171,376	100.00	7,836,227,391	100.00	-11,056,015	-0.14
2	負債	7,819,591,738	99.93	7,829,363,329	99.91	-9,771,591	-0.12
21	流動負債	8,090,775	0.10	8,541,204	0.11	-450,429	-5.27
212	應付款項	7,852,827	0.10	8,302,274	0.11	-449,447	-5.41
2123	應付代收款	7,093,159	0.09	7,326,226	0.09	-233,067	-3.18
2125	應付費用	759,668	0.01	976,048	0.01	-216,380	-22.17
213	預收款項	237,948	0.00	238,930	0.00	-982	-0.41
2133	預收收入	237,948	0.00	238,930	0.00	-982	-0.41
22	其他負債	7,811,500,963	99.83	7,820,822,125	99.80	-9,321,162	-0.12
221	什項負債	7,811,500,963	99.83	7,820,822,125	99.80	-9,321,162	-0.12
2211	存入保證金	2,893,496	0.04	2,904,918	0.04	-11,422	-0.39
2213	應付退休及離職金	1,186,669	0.02	2,605,814	0.03	-1,419,145	-54.46
2214	應付代管資產	7,807,420,798	99.77	7,815,178,909	99.73	-7,758,111	-0.10
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	132,484	0.00	-132,484	-100.00
3	基金餘額	5,579,638	0.07	6,864,062	0.09	-1,284,424	-18.71
31	基金餘額	5,579,638	0.07	6,864,062	0.09	-1,284,424	-18.71
311	基金餘額	5,579,638	0.07	6,864,062	0.09	-1,284,424	-18.71
3111	累積餘額	5,579,638	0.07	6,864,062	0.09	-1,284,424	-18.71
	信託代理與保證負債	0					
	應付保證品	0					



本 頁 空 白

40501306-12

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 108 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	257,124,000	261,924,366	4,800,366	1.87	
43 勞務收入	539,000	350,324	-188,676	-35.00	
431服務收入	539,000	350,324	-188,676	-35.00	決算數較預算數減少188,676元，主要係因：教師甄選及暑期泳訓班報名費等收入覈實繳庫。
45 財產收入	912,000	1,267,762	355,762	39.01	
451財產處分收入	43,000	83,511	40,511	94.21	決算數較預算數增加40,511元，主要係因：財產報廢殘值變賣收入覈實繳庫。
454利息收入		12	12	0.00	決算數較預算數增加12元，主要係因：薪資專戶利息收入覈實繳庫。
45Y其他財產收入	869,000	1,184,239	315,239	36.28	決算數較預算數增加315,239元，主要係因：教職員停車費、校園場地出借及合作社土地使用費等收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	254,947,000	260,043,333	5,096,333	2.00	
462公庫撥款收入	254,947,000	259,453,384	4,506,384	1.77	
46Y政府其他撥入收入		589,949	589,949	0.00	決算數較預算數增加589,949元，主要係因：教育部撥入十二年國教身障生前導學校經費等各項補助款超收併決算。
4Y 其他收入	726,000	262,947	-463,053	-63.78	
4YY雜項收入	726,000	262,947	-463,053	-63.78	決算數較預算數減少463,053元，主要係因：廠商違規罰款、數位學生證等收入覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	260,402,000	263,208,790	2,806,790	1.08	
53 國民教育計畫	219,693,000	222,089,041	2,396,041	1.09	
1 用人費用	206,191,000	209,074,804	2,883,804	1.40	
11 正式員額薪資	93,984,000	99,706,204	5,722,204	6.09	
113 職員薪金	93,984,000	99,706,204	5,722,204	6.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,910,400	6,957,373	2,046,973	41.69	
124 兼職人員酬金	4,910,400	6,957,373	2,046,973	41.69	
13 超時工作報酬	667,219	530,510	-136,709	-20.49	
131 加班費	667,219	530,510	-136,709	-20.49	
15 獎金	22,670,000	21,274,289	-1,395,711	-6.16	
151 考績獎金	10,922,000	9,251,987	-1,670,013	-15.29	
152 年終獎金	11,748,000	12,022,302	274,302	2.33	
16 退休及卹償金	71,876,671	68,424,648	-3,452,023	-4.80	
161 職員退休及離職金	71,387,174	68,096,550	-3,290,624	-4.61	
162 員工退休及離職金	296,000	295,848	-152	-0.05	
163 卹償金	193,497	32,250	-161,247	-83.33	
18 福利費	12,082,710	12,181,780	99,070	0.82	
181 分擔員工保險費	7,921,464	9,477,232	1,555,768	19.64	
183 傷病醫藥費	316,000	154,300	-161,700	-51.17	
185 員工通勤交通費	1,127,700	987,330	-140,370	-12.45	
18Y 其他福利費	2,717,546	1,562,918	-1,154,628	-42.49	
2 服務費用	8,127,000	7,713,278	-413,722	-5.09	
21 水電費	3,245,167	2,846,601	-398,566	-12.28	
212 工作場所電費	2,259,740	2,158,058	-101,682	-4.50	
214 工作場所水費	355,427	209,120	-146,307	-41.16	
216 氣體費	630,000	479,423	-150,577	-23.90	
22 郵電費	71,250	118,913	47,663	66.90	
222 電話費	70,650	118,913	48,263	68.31	
224 數據通信費	600		-600	-100.00	
23 旅運費	131,900	119,571	-12,329	-9.35	
231 國內旅費	125,250	117,321	-7,929	-6.33	
235 貨物運費	6,650	2,000	-4,650	-69.92	
23Y 其他旅運費		250	250		
24 印刷裝訂與廣告費	221,451	248,661	27,210	12.29	
241 印刷及裝訂費	221,451	248,661	27,210	12.29	
25 修理保養及保固費	2,096,830	2,142,381	45,551	2.17	
252 一般房屋修護費	1,602,800	1,689,485	86,685	5.41	
255 機械及設備修護費	52,600	36,347	-16,253	-30.90	

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 雜項設備修護費	441,430	416,549	-24,881	-5.64	
26 保險費	44,320	10,471	-33,849	-76.37	
268 責任保險費	2,800	427	-2,373	-84.75	
26Y 其他保險費	41,520	10,044	-31,476	-75.81	
27 一般服務費	1,247,862	1,182,599	-65,263	-5.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	33,696	26,518	-7,178	-21.30	
279 外包費	466,464	440,664	-25,800	-5.53	
27D 計時與計件人員酬金	503,702	485,796	-17,906	-3.55	
27F 體育活動費	244,000	229,621	-14,379	-5.89	
28 專業服務費	1,068,220	1,044,081	-24,139	-2.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	655,900	757,899	101,999	15.55	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	62,450	66,400	3,950	6.33	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	346,870	219,782	-127,088	-36.64	
3 材料及用品費	3,108,000	3,399,510	291,510	9.38	
31 使用材料費	884,199	891,940	7,741	0.88	
315 設備零件	884,199	891,940	7,741	0.88	
32 用品消耗	2,223,801	2,507,570	283,769	12.76	
321 辦公(事務)用品	131,920	128,892	-3,028	-2.30	
322 報章雜誌	35,441	65,553	30,112	84.96	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,000	31,525	-475	-1.48	
32Y 其他用品消耗	2,024,440	2,281,600	257,160	12.70	
4 租金、償債、利息及相關手續費	39,000	31,653	-7,347	-18.84	
44 交通及運輸設備租金		18,000	18,000		
442 車租		18,000	18,000		決算數較預算數減少7,347元，主要係因：智慧節能數位電錶月租費覈實支用賸餘。
45 雜項設備租金	39,000	13,653	-25,347	-64.99	
451 雜項設備租金	39,000	13,653	-25,347	-64.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,846,000	1,602,245	-243,755	-13.20	
72 捐助、補助與獎助	104,000	91,500	-12,500	-12.02	
726 獎助學員生給與	104,000	91,500	-12,500	-12.02	決算數較預算數減少243,755元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,742,000	1,510,745	-231,255	-13.28	

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
743 獎勵費用		43,200	43,200		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,742,000	1,467,545	-274,455	-15.76	
9 其他	382,000	267,551	-114,449	-29.96	
91 其他支出	382,000	267,551	-114,449	-29.96	
91Y 其他	382,000	267,551	-114,449	-29.96	決算數較預算數減少114,449元，主要係因：活化教學統籌支援各領域及班級經營所需費用覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	26,778,000	24,607,173	-2,170,827	-8.11	
1 用人費用	24,822,000	22,454,281	-2,367,719	-9.54	
11 正式員額薪資	16,416,000	14,939,712	-1,476,288	-8.99	
113 職員薪金	14,652,000	13,318,379	-1,333,621	-9.10	
114 工員工資	732,000	427,933	-304,067	-41.54	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	765,720	515,315	-250,405	-32.70	
131 加班費	765,720	515,315	-250,405	-32.70	
15 獎金	3,986,000	3,638,932	-347,068	-8.71	
151 考績獎金	1,934,000	1,655,713	-278,287	-14.39	
152 年終獎金	2,052,000	1,983,219	-68,781	-3.35	
16 退休及卹償金	1,434,672	1,224,453	-210,219	-14.65	
161 職員退休及離職金	1,376,112	1,211,634	-164,478	-11.95	
162 工員退休及離職金	58,560	12,819	-45,741	-78.11	
18 福利費	2,219,608	2,135,869	-83,739	-3.77	
181 分擔員工保險費	1,456,728	1,511,850	55,122	3.78	
185 員工通勤交通費	362,880	242,378	-120,502	-33.21	
18Y 其他福利費	400,000	381,641	-18,359	-4.59	
2 服務費用	1,470,000	1,660,467	190,467	12.96	
22 郵電費	7,470	7,470			
222 電話費	7,470	7,470			決算數較預算數增加190,467元，主要係因：退休工友勞務外包費覈實支用。
27 一般服務費	762,000	952,467	190,467	25.00	
279 外包費	712,000	911,620	199,620	28.04	
27F 體育活動費	50,000	40,847	-9,153	-18.31	
28 專業服務費	602,130	602,130			
28Y 其他專業服務費	602,130	602,130			
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	484,000	480,077	-3,923	-0.81	

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
31 使用材料費	305		-305	-100.00	
315 設備零件	305		-305	-100.00	
32 用品消耗	483,695	480,077	-3,618	-0.75	
321 辦公（事務）用品	477,695	474,077	-3,618	-0.76	
325 服裝	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
9 其他		10,348	10,348		
91 其他支出		10,348	10,348		
91Y 其他		10,348	10,348		
5M 建築及設備計畫	13,931,000	16,512,576	2,581,576	18.53	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,931,000	16,512,576	2,581,576	18.53	
51 購建固定資產	6,955,000	6,881,911	-73,089	-1.05	
514 購置機械及設備	4,181,212	4,218,841	37,629	0.90	
516 購置雜項設備	2,773,788	2,663,070	-110,718	-3.99	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	6,940,000	9,594,665	2,654,665	38.25	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,945,000	4,470,427	2,525,427	129.84	
542 其他遞延支出	4,995,000	5,124,238	129,238	2.59	

決算數較預算數增加10,348元，主要係因：以前年度未及列帳之支出。

1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數96,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產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96,000元。

決算數較預算數增加2,525,427元，主要係因：教育局統籌款補助新建大樓女兒牆及大門時鐘牆整修工程。

決算數較預算數增加129,238元，主要係因：教育局統籌款補助108年校園樹木褐根病防治作業。

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
  - (1)計時與計件人員酬金：  
泳池救生員人力等經費 1 人，預算數 466,466 元，決算數 444,401 元。  
暑期泳訓班工讀生所需人力按時計算，預算數37,236元，決算數41,395元。
  - (2)外包費：  
游泳池救生員人力等經費1人，預算數466,464元，決算數440,664元。  
職工(技工、工友)業務外包費人力經費1人，預算數432,000元，決算數792,000元。  
消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數 280,000 元，決算數119,620 元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數127,673元，決算數72,019元。



本 頁 空 白

40501306-19

地方教育發展基金—  
資本資產及長期  
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	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	57,227,555	-40,337,361	10,492,536	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	584,277	-123,165		
機械及設備	34,873,492	-24,839,368	7,577,366	(1)
交通及運輸設備	2,438,840	-2,176,536	30,000	(4)
雜項設備	19,245,349	-13,198,292	2,849,170	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	85,597		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計7,577,366元，變動原因為：(1)增置：4,218,841元。(2)受贈：3,224,025元。(3)撥入：134,500元。減少數計2,395,290元，變動原因為：(1)報廢：2,395,290元。

2.交通及運輸設備：

增加數計30,000元，變動原因為：(1)受贈：30,000元。減少數計138,000元，變動原因為：(1)報廢：138,000元。

3.雜項設備：

增加數計2,849,170元，變動原因為：(1)增置：2,663,070元。(2)受贈：186,100元。減少數計2,789,110元，變動原因為：(1)報廢：2,789,110元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。減少數計49,832元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：49,832元。

二、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「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」表達。

臺北市立蘭雅國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	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				
金額	類型			
5,372,232			-235,413	21,775,085
			-12,852	448,260
2,395,290	(5)	說明詳下表備註。	-1,450,175	13,766,025
138,000	(5)	說明詳下表備註。	65,559	219,863
2,789,110	(5)	說明詳下表備註。	1,162,055	7,269,172
49,832	(11)	說明詳下表備註。		71,765

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國108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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		4,181,212	96,000		4,277,212	4,218,841	-58,371	
機械及設備		4,181,212	96,000		4,277,212	4,218,841	-58,371	
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		2,773,788			2,773,788	2,663,070	-110,718	
雜項設備		2,773,788			2,773,788	2,663,070	-110,718	
購建中固定資產								
合 計		6,955,000	96,000		7,051,000	6,881,911	-169,089	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		96,000
購置機械及設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	96,000

本 頁 空 白

40501306-24

## 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	122	127	5	
正式職員	122	127	5	1.依中華民國108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定本校108學年度教職員工員額編制表教師員額數為127人(不含校長)，空缺1人未補。2.依中華民國108年7月11日北市教人字第1083064525號函教師支援教育局聘用代理教師增加1人。3.依中華民國108年7月16日北市教綜字第10830652602號函設置研究教師聘用代理教師增加1人。4.108學年度留職停薪4人，惟聘用代理教師3人，減少1人。
一般行政管理計畫	25	24	-1	
正式職員	21	21	0	
正式工員	2	1	-1	工友退休減列1人
正式駐衛警	2	2	0	
小計	147	151	4	
正式職員	143	148	5	
正式工員	2	1	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	147	151	4	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

泳池救生員人力等經費1人。

暑期泳訓班工讀生所需人力按時計算。

(2)外包費：

游泳池救生員人力等經費1人。

職工(技工、工友)業務外包費人力經費1人。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。



地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)  
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									合計	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			
國民教育計畫	93,984,000		667,219		22,670,000	71,876,671		12,082,710		201,280,600	4,910,400	206,191,000
職員	93,984,000		667,219		22,670,000	71,580,671		12,082,710		200,984,600	4,910,400	205,895,000
工員						296,000				296,000		296,000
一般行政管理計畫	16,416,000		765,720		3,986,000	1,434,672		2,219,608		24,822,000		24,822,000
職員	15,324,000		717,187		3,667,500	1,347,312		1,998,484		23,054,483		23,054,483
工員	1,092,000		48,533		318,500	87,360		221,124		1,767,517		1,767,517
合 計	110,400,000		1,432,939		26,656,000	73,311,343		14,302,318		226,102,600	4,910,400	231,013,000

1.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，108年度預算編列147人，計12,856,000元，執行結果決

算119人，計10,907,700元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列147人，計13,800,000元，執行結果決

算160人，計14,005,521元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

泳池救生員人力等經費1人，預算數466,466元，決算數444,401元。

暑期泳訓班工讀生所需人力按時計算，預算數37,236元，決算數41,395元。

(2)外包費：

游泳池救生員人力等經費1人，預算數466,464元，決算數440,664元。

職工(技工、工友)業務外包費人力經費1人，預算數432,000元，決算數792,000元。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數280,000元，決算數119,620元。

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108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
99,706,204		530,510		21,274,289	68,424,648		12,181,780		202,117,431	6,957,373	209,074,804
99,706,204		530,510		21,274,289	68,128,800		12,181,780		201,821,583	6,957,373	208,778,956
					295,848				295,848		295,848
14,939,712		515,315		3,638,932	1,224,453		2,135,869		22,454,281		22,454,281
14,511,779		472,539		3,454,139	1,211,634		2,040,353		21,690,444		21,690,444
427,933		42,776		184,793	12,819		95,516		763,837		763,837
114,645,916		1,045,825		24,913,221	69,649,101		14,317,649		224,571,712	6,957,373	231,529,085

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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 %	金額 %		
總 計			219,693,000		222,089,041		2,396,041	1.09	
國民教育計畫			219,693,000		222,089,041		2,396,041	1.09	

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國108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	231,013,000	231,529,085	516,085	0.22
11 正式員額薪資	110,400,000	114,645,916	4,245,916	3.85
113 職員薪金	108,636,000	113,024,583	4,388,583	4.04
114 工員工資	732,000	427,933	-304,067	-41.54
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	4,910,400	6,957,373	2,046,973	41.69
124 兼職人員酬金	4,910,400	6,957,373	2,046,973	41.69
13 超時工作報酬	1,432,939	1,045,825	-387,114	-27.02
131 加班費	1,432,939	1,045,825	-387,114	-27.02
15 獎金	26,656,000	24,913,221	-1,742,779	-6.54
151 考績獎金	12,856,000	10,907,700	-1,948,300	-15.15
152 年終獎金	13,800,000	14,005,521	205,521	1.49
16 退休及卹償金	73,311,343	69,649,101	-3,662,242	-5.00
161 職員退休及離職金	72,763,286	69,308,184	-3,455,102	-4.75
162 工員退休及離職金	354,560	308,667	-45,893	-12.94
163 卹償金	193,497	32,250	-161,247	-83.33
18 福利費	14,302,318	14,317,649	15,331	0.11
181 分擔員工保險費	9,378,192	10,989,082	1,610,890	17.18
183 傷病醫藥費	316,000	154,300	-161,700	-51.17
185 員工通勤交通費	1,490,580	1,229,708	-260,872	-17.50
18Y 其他福利費	3,117,546	1,944,559	-1,172,987	-37.63
2 服務費用	9,597,000	9,373,745	-223,255	-2.33
21 水電費	3,245,167	2,846,601	-398,566	-12.28
212 工作場所電費	2,259,740	2,158,058	-101,682	-4.50
214 工作場所水費	355,427	209,120	-146,307	-41.16
216 氣體費	630,000	479,423	-150,577	-23.90
22 郵電費	78,720	126,383	47,663	60.55
222 電話費	78,120	126,383	48,263	61.78
224 數據通信費	600	0	-600	-100.00
23 旅運費	131,900	119,571	-12,329	-9.35
231 國內旅費	125,250	117,321	-7,929	-6.33
235 貨物運費	6,650	2,000	-4,650	-69.92
23Y 其他旅運費	0	250	250	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	221,451	248,661	27,210	12.29
241 印刷及裝訂費	221,451	248,661	27,210	12.29
25 修理保養及保固費	2,096,830	2,142,381	45,551	2.17
252 一般房屋修護費	1,602,800	1,689,485	86,685	5.41
255 機械及設備修護費	52,600	36,347	-16,253	-30.90
257 雜項設備修護費	441,430	416,549	-24,881	-5.64
26 保險費	44,320	10,471	-33,849	-76.37
268 責任保險費	2,800	427	-2,373	-84.75
26Y 其他保險費	41,520	10,044	-31,476	-75.81
27 一般服務費	2,009,862	2,135,066	125,204	6.23
276 佣金、匯費、經理費及手續費	33,696	26,518	-7,178	-21.30

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	1,178,464	1,352,284	173,820	14.75
27D 計時與計件人員酬金	503,702	485,796	-17,906	-3.55
27F 體育活動費	294,000	270,468	-23,532	-8.00
28 專業服務費	1,670,350	1,646,211	-24,139	-1.45
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	655,900	757,899	101,999	15.55
287 委託檢驗(定)試驗認證費	62,450	66,400	3,950	6.33
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	949,000	821,912	-127,088	-13.39
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,592,000	3,879,587	287,587	8.01
31 使用材料費	884,504	891,940	7,436	0.84
315 設備零件	884,504	891,940	7,436	0.84
32 用品消耗	2,707,496	2,987,647	280,151	10.35
321 辦公(事務)用品	609,615	602,969	-6,646	-1.09
322 報章雜誌	35,441	65,553	30,112	84.96
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	32,000	31,525	-475	-1.48
32Y 其他用品消耗	2,024,440	2,281,600	257,160	12.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	39,000	31,653	-7,347	-18.84
44 交通及運輸設備租金	0	18,000	18,000	0.00
442 車租	0	18,000	18,000	0.00
45 雜項設備租金	39,000	13,653	-25,347	-64.99
451 雜項設備租金	39,000	13,653	-25,347	-64.99
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,931,000	16,512,576	2,581,576	18.53
51 購建固定資產	6,955,000	6,881,911	-73,089	-1.05
514 購置機械及設備	4,181,212	4,218,841	37,629	0.90
516 購置雜項設備	2,773,788	2,663,070	-110,718	-3.99
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
54 遞延支出	6,940,000	9,594,665	2,654,665	38.25
541 遞延修繕房屋建築支出	1,945,000	4,470,427	2,525,427	129.84
542 其他遞延支出	4,995,000	5,124,238	129,238	2.59
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,848,000	1,604,245	-243,755	-13.19
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	104,000	91,500	-12,500	-12.02
726 獎助學員生給與	104,000	91,500	-12,500	-12.02
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,742,000	1,510,745	-231,255	-13.28
743 獎勵費用	0	43,200	43,200	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,742,000	1,467,545	-274,455	-15.76
9 其他	382,000	277,899	-104,101	-27.25

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學  
各項費用彙計表  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	382,000	277,899	-104,101	-27.25
91Y 其他	382,000	277,899	-104,101	-27.25
合 計	260,402,000	263,208,790	2,806,790	1.08

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 108 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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,686,182	2,509,403	-176,779	-6.58	
185 員工通勤交通費	1,490,580	1,229,708	-260,872	-17.50	
27D 計時與計件人員酬金	503,702	485,796	-17,906	-3.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	655,900	757,899	101,999	15.55	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立蘭雅國民中學  
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108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	7,829,195,883	7,829,124,118	-71,765	
代管資產-土地改良物	1,087,809	1,087,809		
代管資產-土地	7,734,439,997	7,734,439,997		
代管資產-房屋及建築 設備	28,857,692	28,857,692		
代管資產-其他政府	43,035,300	43,035,300		
房屋及建築	448,260	448,260		
機械及設備	13,766,025	13,766,025		
交通及運輸設備	219,863	219,863		
雜項設備	7,269,172	7,269,172		
電腦軟體	71,765		-71,765	係因電腦軟體不入 財產管理系統。



本 頁 空 白

40501306-34

臺北市立蘭雅國民中學  
內部現金檢查報告

108年12月31日

檢 查 項 目		
市庫存款		附銀行對帳單1份，差額解釋表1份
帳面結存	\$5,508,251	
銀行結存	\$6,177,254	
差額	-\$669,003	
保管款		附銀行對帳單1份
帳面結存	\$8,621,448	
銀行結存	\$8,621,448	
差額	\$0	
代繳費款專戶		附銀行對帳單1份
帳面結存	\$444,514	
銀行結存	\$444,514	
差額	\$0	
教育儲蓄專戶		附銀行對帳單1份
帳面結存	\$920,693	
銀行結存	\$920,693	
差額	\$0	
額定零用金	\$0	附銀行對帳單1份
銀行結存	\$0	
現金	\$0	
單據	\$0	
保證品		附銀行對帳單1份
帳面結存	\$0	
銀行結存	\$0	
差額	\$0	

經管人

組長廖翠蓮

覆核

洪明瞭

主辦會計人員

會計室主任 陳翠宗

機關首長

李芝安

會計室主任 陳翠宗

臺北市地方教育發展基金-臺北市立蘭雅國民中學  
 銀行存款-市庫存款調節表  
 中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

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
5,508,251	6,177,254	-669,003	代收代辦結餘款轉入其他準備金 669,003 元

製表：

組長 廖翠蓮

會計室主任 洪明瞭

主辦會計：

會計室主任

會計室主任 陳翠宗

機關首長：

校長 李進安

[UCOMB04/BG1643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/01/02

支用機關代號：05306

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表時間：09:19:28

支用機關名稱：蘭雅國中

頁次/總頁次：1/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	108	05306	2700			(上期餘額)	7,800,981	258,177,262	256,919,095	9,059,148
			臺北市地方教育發展基金							
			1203		A00245	0082092000			1,630,522	
			1203		A00245	0082092001			224,545	
			1203			7088977700		3,370,469		
			1204		A00247	0082265800			38,747	
			1204		A00247	0082265801			7,754	
			1206		A00250	0082502300			239,526	
			1206		A00250	0082502301			20,820	
			1211			7089780900		226		
			1212			7089923100		12,685		
			1213			7090074600		57,570		
			1216		A00251	0083220100			259,882	
			1216		A00251	0083220101			422,521	
			1216		A00253	0083220200			608,236	
			1216		A00253	0083220201			32,818	
			1216			7090216900		11,223		

組長廖翠蓮

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05306

支用機關名稱：蘭雅國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表日期：109/01/02

印表時間：09:19:28

頁次/總頁次：2/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1217	A00255	0083423000			52,628	
				1217	A00255	0083423001			11,602	
				1219	E00019	6004178400			-21,401	
				1219	E00020	6004178500			-1,164	
				1219		7090600000		16,200		
				1220	A00257	0083811300			36,900	
				1220	A00257	0083811301			200,435	
				1220	A00257	0083811302			99,372	
				1220		7090734600		15,000		
				1220		7090734700		339		
				1223	A00258	0084101200			1,563,693	
				1223	A00258	0084101201			182,529	
				1223		7090891200		1,284		
				1223		7090891300		800		
				1223		7090891400		11,110		
				1223		7090891500		339		
				1224	A00259	0084233000			52,465	

組長廖翠蓮

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/01/02

支用機關代號：05306

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表時間：09:19:28

支用機關名稱：蘭雅國中

頁次/總頁次：3/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1224	A00259	0084233001			8,800	
				1224		7091025500		113		
				1225	A00262	0084542500			394,118	
				1225	A00262	0084542501			80,000	
				1226	A00265	0084804100			10,988	
				1226	A00265	0084804101			7	
				1226		7091311300		4		
				1226		7091311400		88,880		
				1226		7091311500		1,760		
				1227		7091482200		44,440		
				1230	A00267	0085100800			376,436	
				1230	A00267	0085100801			22,332	
				1230	E00022	6004260700			-150,000	
				1230		7091641300		113		
				1231	A00270	0085382900			84,380	
				1231	A00270	0085382901			33,991	
				1231		7092082000		4,300		

組長廖翠蓮

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：109/01/02

支用機關代號：05306

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表時間：09:19:28

支用機關名稱：蘭雅國中

頁次/總頁次：4/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1231		7092082100		113		
				1231		7092082200		440		
				1231		7092082300		4,180		
						*	7,800,981	261,818,850	263,442,577	6,177,254

組長廖翠蓮

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：108/12/31

支用機關代號：05306

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表時間：20:55:27

支用機關名稱：蘭雅國中

頁次/總頁次：1/2

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	108	05306	1900	(上期餘額)			9,624,308	44,568,415	41,092,934	13,099,789
			臺北市立蘭雅國民中學特種基金保管款							
				1203	A00246	0082092100			139,821	
				1203	A00246	0082092101			5,000	
				1203		7088977600		37,044		
				1204	A00248	0082265900			42,966	
				1204	A00249	0082266200			1,438,535	
				1204		7089156800		17,000		
				1204		7089156900		25,320		
				1204		7089157000		4,000		
				1205		7089269600		1,030		
				1205		7089269700		33,865		
				1206		7089376400		12,000		
				1209		7089490600		24,000		
				1210		7089628200		250,000		
				1211		7089780600		5,000		
				1211		7089780700		4,400		
				1211		7089780800		74,000		
				1213		7090074200		7,500		
				1213		7090074300		20,360		
				1213		7090074400		12,000		
				1213		7090074500		33,600		
				1216	A00252	0083220800			81,760	
				1216	A00252	0083220801			230,242	
				1216		7090216800		12,000		
				1217	A00256	0083423200			61,544	
				1217	A00254	0083423400			1,403,597	
				1217	A00254	0083423401			4,650	
				1217		7090339800		12,000		

組長廖翠蓮



[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：108/12/31

支用機關代號：05306

資料日期：108年12月01日至108年12月31日

印表時間：20:55:27

支用機關名稱：蘭雅國中

頁次/總頁次：2/2

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1218		7090472000		67,430		
				1219		7090599900		189,000		
				1220		7090734500		16,100		
				1223		7090891100		12,000		
				1224	A00260	0084232900			65,545	
				1224	A00261	0084233100			107,945	
				1224		7091025300		60,000		
				1224		7091025400		36,000		
				1225	A00263	0084542700			573,918	
				1225	A00264	0084542800			63,225	
				1226	A00266	0084804200			28,924	
				1226		7091311100		5,000		
				1226		7091311200		355,924		
				1230	A00268	0085100700			4,335	
				1230	A00269	0085283400			1,484,192	
				1230		7091641100		2,890		
				1230		7091641200		258,430		
				1231	A00271	0085496900			529,715	
				1231		7091812200		20,800		
				1231		7091812300		66,000		
				1231		7091812400		5,000		
				1231		7091812500		18,000		
				1231		7091812600		5,000		
				1231		7091812700		74,880		
				1231		7092081900		10,000		
					*		9,624,308	46,355,988	47,358,848	8,621,448

組長廖翠蓮

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	210131163287	中文名稱	蘭雅國中
機關代碼	05306	機關名稱	臺北市立蘭雅國民中學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	支票號碼	交易摘要	支出金額	存入金額	餘額	代收付	附註
1081212		匯入款		275,580.00	644,085.00	永豐	陳麵
1081221		利息		28.00	644,113.00		
1081225		匯入款		150,000.00	794,113.00		一如資產管理股
1081226		C D轉收		50,000.00	844,113.00	星辰台	*****2616166
1081226		匯入款		20,000.00	864,113.00	玉山	蕭政豪
1081227		存現		1,000.00	865,113.00	土東	蘭雅國中
1081227		C D轉收		15,580.00	880,693.00	星辰台	*****2616166
1081227		C D轉收		40,000.00	920,693.00	星辰台	*****2616166

組長廖翠蓮

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	301131000154	中文名稱	蘭雅國中 費用金
機關代碼	05306	機關名稱	臺北市立蘭雅國民中學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	支票號碼	交易摘要	支出金額	存入金額	餘額	代收付	附註
1081204		匯入款		42,966.00	42,966.00		蘭雅國中北市10
1081204		匯入款		46,501.00	89,467.00		蘭雅國中北市10
1081205	9010158	領現	89,467.00		0.00		
1081217		匯入款		61,544.00	61,544.00		蘭雅國中北市11
1081217		匯入款		64,230.00	125,774.00		蘭雅國中北市11
1081218	9010159	領現	125,774.00		0.00		
1081224		匯入款		61,265.00	61,265.00		蘭雅國中北市11
1081224		匯入款		65,545.00	126,810.00		蘭雅國中北市11
1081225	9010160	領現	126,810.00		0.00		
1081226		匯入款		10,995.00	10,995.00		蘭雅國中北市11
1081226		匯入款		28,924.00	39,919.00		蘭雅國中北市11
1081227	9010161	領現	39,919.00		0.00		

組長廖翠蓮

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550530601	中文名稱	臺北市立蘭雅國民中學公用事業費款代扣
機關代碼	05306	機關名稱	臺北市立蘭雅國民中學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081212	023220	瓦斯費	56,976.00		343,024.00	60705554
1081216	103444	匯入款		189,060.00	532,084.00	蘭雅國中北市11
1081218	023328	市水水	19,968.00		512,116.00	T230094660
1081220	023354	電費	169,092.00		343,024.00	16016910116
1081220	103313	匯入款		67,994.00	411,018.00	蘭雅國中北市11
1081225	023640	電信費	399.00		410,619.00	0812HN8970023
1081225	023641	電信費	2,280.00		408,339.00	081228316641
1081225	023641	電信費	5,245.00		403,094.00	081228329377
1081225	023641	電信費	3,094.00		400,000.00	081228375840

\$ 257,054

\$ 257,054

組長廖翠蓮

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550530613	中文名稱	臺北市立蘭雅國民中學公保費代扣繳專戶
機關代碼	05306	機關名稱	臺北市立蘭雅國民中學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081202	101140	匯入款		135,284.00	136,305.00	蘭雅國中北市10
1081203	100359	匯入款		9,875.00	146,180.00	蘭雅國中北市10
1081203	100418	匯入款		258,736.00	404,916.00	蘭雅國中北市10
1081204	112514	轉支	404,916.00		0.00	

組長廖翠蓮

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550530614	中文名稱	臺北市立蘭雅國民中學勞退基金代扣繳專
機關代碼	05306	機關名稱	臺北市立蘭雅國民中學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081202	101140	匯入款		9,048.00	192,610.00	蘭雅國中北市10
1081203	024721	勞退	101,658.00		90,952.00	09月040056830H
1081203	024721	勞退	10,956.00		79,996.00	09月040056830H
1081203	100359	匯入款		5,212.00	85,208.00	蘭雅國中北市10
1081203	100419	匯入款		92,896.00	178,104.00	蘭雅國中北市10
1081204	120810	轉支	118,213.00		59,891.00	
1081223	152529	匯入款		184,846.00	244,737.00	蘭雅國中北市11
1081224	151351	匯入款		10,256.00	254,993.00	蘭雅國中北市11
1081226	102235	轉支	213,053.00		41,940.00	

組長廖翠蓮

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550530611	中文名稱	臺北市立蘭雅國民中學健保費代扣繳專戶
機關代碼	05306	機關名稱	臺北市立蘭雅國民中學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081202	101139	匯入款		232,335.00	704,128.00	蘭雅國中北市10
1081203	100359	匯入款		5,591.00	709,719.00	蘭雅國中北市10
1081203	100417	匯入款		542,642.00	1,252,361.00	蘭雅國中北市10
1081206	135158	匯入款		338.00	1,252,699.00	蘭雅國中北市10
1081216	103444	匯入款		22,100.00	1,274,799.00	蘭雅國中北市11
1081216	103444	匯入款		713.00	1,275,512.00	蘭雅國中北市11
1081217	023513	健保費	655,376.00		620,136.00	10月110055322
1081217	023513	健保費	135,749.00		484,387.00	10月123577739
1081220	103314	匯入款		644.00	485,031.00	蘭雅國中北市11
1081223	152529	匯入款		1,087,883.00	1,572,914.00	蘭雅國中北市11
1081224	151350	匯入款		10,175.00	1,583,089.00	蘭雅國中北市11
1081225	154230	匯入款		3,225.00	1,586,314.00	蘭雅國中北市11
1081226	102842	轉支	792,646.00		793,668.00	
1081226	103239	轉支	793,668.00		0.00	

\$ 2,137,439

\$ 1,905,646

組長廖翠蓮

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550530612	中文名稱	臺北市立蘭雅國民中學勞保費代扣繳專戶
機關代碼	05306	機關名稱	臺北市立蘭雅國民中學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081202	101140	匯入款		27,276.00	97,447.00	蘭雅國中北市10
1081203	100400	匯入款		5,166.00	102,613.00	蘭雅國中北市10
1081203	100417	匯入款		128,040.00	230,653.00	蘭雅國中北市10
1081204	115616	匯入款		24.00	230,677.00	蘭雅國中北市10
1081206	135157	匯入款		528.00	231,205.00	蘭雅國中北市10
1081216	103444	匯入款		11,584.00	242,789.00	蘭雅國中北市11
1081216	103444	匯入款		1,833.00	244,622.00	蘭雅國中北市11
1081217	023513	勞保費	170,389.00		74,233.00	10月040056830H
1081223	152529	匯入款		249,327.00	323,560.00	蘭雅國中北市11
1081224	151351	匯入款		11,707.00	335,267.00	蘭雅國中北市11
1081225	154230	匯入款		762.00	336,029.00	蘭雅國中北市11
1081226	103627	轉支	333,455.00		2,574.00	

組長廖翠蓮



分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550530615	中文名稱	臺北市立蘭雅國民中學各項費款代扣繳專
機關代碼	05306	機關名稱	臺北市立蘭雅國民中學
起日	108/12/01	迄日	108/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1081202	101140	匯入款		73,415.00	73,415.00	蘭雅國中北市10
1081203	100420	匯入款		15,604.00	89,019.00	蘭雅國中北市10
1081204	112941	轉支	15,604.00		73,415.00	
1081204	114058	轉支	73,415.00		0.00	
1081223	152529	匯入款		5,709.00	5,709.00	蘭雅國中北市11
1081225	095010	轉支	5,709.00		0.00	

組長廖翠蓮

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11981305306015

帳戶名稱：臺北市立蘭雅國民中學退撫基金繳費專戶

機關代號：05306

期間：108年12月份

機關名稱：臺北市立蘭雅國民中學

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/12/02	10:14:06	1(轉收)		394,086	394,086	
108/12/03	10:04:44	1(轉收)		6,043	400,129	
108/12/03	10:04:58	1(轉收)		731,867	1,131,996	
108/12/04	12:34:47	2(轉支)	1,131,996		0	

組長廖翠蓮

系統名稱：勞工退休基金  
報表檔名：BOTTR62

印製日：109/1/2  
印製時間：10:30:57  
操作員：N2\*\*\*\*\*269 廖\*\*

【勞工退休準備金年度收付明細】

監督委員會統一編號：19344194  
印鑑卡號：00043847  
戶名：台北市立蘭雅國民中學  
總公司營利事業統一編號：31005509  
登帳日期起迄：108/12/1 ~ 108/12/31

登帳日期	收付別	異動金額	目前基金餘額	繳存年月起~迄	起息日期	備註
108/12/6	D1-按月提撥-臨櫃代收存入款	1,031	1,186,669	108/12~108/12	108/12/4	0123017

組長廖翠蓮

# 臺北市立蘭雅國民中學 財產折舊月報統計表

財產性質：公務用

中華民國 108年12月

製表日期：民國108年12月31日

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	11,097,600	14,157	10,009,791	1,087,809
房屋建築及設備	12	82,454,904	109,495	53,597,212	28,857,692
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	14	93,552,504	123,652	63,607,003	29,945,501

# 臺北市立蘭雅國民中學 財產折舊月報統計表

財產性質：事業用

中華民國 108年12月

製表日期：民國108年12月31日

頁 次： 2 / 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	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	1	584,277	1,071	136,017	448,260
機械及設備	1,337	40,055,568	341,660	26,289,543	13,766,025
交通及運輸設備	52	2,330,840	4,720	2,110,977	219,863
什項設備	552	19,305,409	155,402	12,036,237	7,269,172
權利	0	0	0	0	0
小計	1,942	62,276,094	502,853	40,572,774	21,703,320
合計	1,956	155,828,598	626,505	104,179,777	51,648,821

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「筆數」與「棟數」之合計數。

業務單位

幹事 吳佳玲

主任 洪明曉

會計單位

主任 林文

會計室主任 陳翠宗

機關首長

主任 林億清

# 臺北市立蘭雅國民中學國有財產分類統計表

製表日期：民國109年01月03日

財產性質：公務用

中華民國 108年12月1日起至 108年12月31日止

頁次： 1/ 1

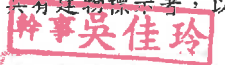

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	2	0	0	0	2
	面積	483.00	0.00	0.00		483.00
	價值	43,035,300	0	0		43,035,300
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
三. 機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
五. 什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	43,035,300	0	0	0	43,035,300
合計	總值	43,035,300	0	0	0	43,035,300

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，若有建物標示者，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


# 臺北市立蘭雅國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國109年01月03日

財產性質：公務用

中華民國 108年12月1日起至 108年12月31日止

頁次： 1/ 2

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	4	0	0		4
	面積	21,404.00	0.00	0.00	0	21,404.00
	價值	7,734,439,997	0	0		7,734,439,997
土地改良物	數量	2	0	0		2
	價值	1,101,966	0	0	14,157	1,087,809
二. 房屋建築及設備	棟數	11	0	0		11
	數量	1	0	0		1
	面積	25,053.62	0.00	0.00	109,495	25,053.62
	價值	28,967,187	0	0		28,857,692
三. 機械及設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
五. 什項設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
小計	總值	7,764,509,150	0	0	123,652	7,764,385,498

# 臺北市立蘭雅國民中學市有財產分類統計表

財產性質：事業用

中華民國 108年12月1日起至 108年12月31日止

製表日期：民國109年01月03日

頁次： 2 / 2

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	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	1	0	0	1,071	0
	數量	0	0	0		1
	面積	11.07	0.00	0.00		0
	價值	449,331	0	0		11.07
三. 機械及設備	數量	1,326	11	0	341,660	448,260
	價值	13,856,185	251,500	0		1,337
四. 交通及運輸設備	數量	50	2	0	4,720	13,766,025
	價值	194,583	30,000	0		52
五. 什項設備	數量	549	3	0	155,402	219,863
	價值	7,326,574	98,000	0		552
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	7,269,172
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	21,826,673	379,500	0	502,853	21,703,320
合計	總值	7,786,335,823	379,500	0	626,505	7,786,088,818

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

幹事 吳佳珍

會計單位核簽

主任 洪明聰

機關首長

主任 林億清

主任 洪明聰

會計室 主任 陳翠宗



**蘭雅國中**  
**電腦軟體增減結存表**  
 中華民國 108年12月01日起 至108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			7	76,890	0	0	0	0	5,125	92,035	7	71,765
套裝軟體 小計			2	16,290	0	0	0	0	525	16,035	2	15,765
6002020000-0001	訊連科技威力導演	套	1	3,684	0	0	0	0	198	8,514	1	3,486
6002020000-0002	Open Ebook	套	1	12,606	0	0	0	0	327	7,521	1	12,279
授權軟體(含雲端服務) 小計			5	60,600	0	0	0	0	4,600	76,000	5	56,000
6002030000-0001	Nod32臺灣二版(3年授權)	套	1	0	0	0	0	0	0	24,000	1	0
6002030000-0002	Air server 無線投影 (5年授權)	套	1	7,750	0	0	0	0	250	7,500	1	7,500
6002030000-0003	Apple itune gift card(5年授權)	套	1	10,850	0	0	0	0	350	10,500	1	10,500
6002030000-0004	WeDo2.0(LEGO Education)	套	1	24,000	0	0	0	0	1,000	13,000	1	23,000
6002030000-0005	eset防毒軟體	套	1	18,000	0	0	0	0	3,000	21,000	1	15,000

製表

教師兼  
資訊組長 黃良臣

覆核

林億清

主辦會計

佐理員 林秋汶

會計室  
主任 陳翠宗

機關長官

林億清

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂

## 108 年度決算互審檢核表

學校名稱： 306 蘭雅國中

表名	編號	稽核項目	自我檢核	覆核欄
應準備之核對資料	1	108 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	108 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	107 年度附屬單位決算之分決算書	✓	✓
	4	108 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算數額內(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算額內(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)	✓	✓
	12	① 【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】).本附表接續在"基金來源用途及餘絀表"之後(與 106 年相同)，接續編頁碼但本附表之名稱不列於目次	✓	✓
	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」=108 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 107 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。	✓	✓
基金來源	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)	✓	✓
基金用途明細表	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	<p>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，備註說明：「1. 本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數 XXX,XXX 元及奉准先行辦理數 XXX,XXX 元及以前年度奉准先行辦理數 XXX 元(紅色字若無免寫)。2. 建築及設備計畫之購建固定資產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 元及以前年度奉准先行辦理數 XXX 元(紅色字若無者免寫)。」。(編輯在第一個三級用途別)</p> <p>*本項金額應與二代表單調查表一致</p>	✓	✓
	6	<p>本年度表尾備註說明以下 3 項:(說明文字詳決算操作說明第肆點)</p> <p>1. 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),即 27D 及 279。</p> <p>2. 如有政策宣導經費,請說明內容及預(決)算金額。</p> <p>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。</p>	✓	✓
	7	<p>本表請另外加印一份至「工作計畫」3級用途別科目,檢視</p> <p>1. 印至「工作計畫」3級用途別科目是否有出現「負數」</p> <p>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</p>	✓	✓
資本資產及長期負債增減情形表	1	<p>期初餘額=上年度決算「固定項目增減情形表」之「期末餘額」</p>	✓	✓
固定項目增減情形表與財產分類統計表差異解釋表	2	<p>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</p>	✓	✓
	3	<p>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</p>	✓	✓
	4	<p>主要增減原因說明:依增(減)金額分別說明其主要原因</p>	✓	✓
	6	<p>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</p>	-	-
	6	<p>A. 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異解釋表」表達。</p> <p>B. 電腦軟體差異範例:『係因電腦軟體不入財產管理系統,另依規定辦理』。若有其他差異請各校依實際情形自行說明(每校皆須表達本項說明)</p>	✓	✓
	7	<p>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,本表表尾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。文字說明詳決算操作說明第肆點</p>	✓	✓
固定資產建設改良擴充明細	1	<p>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]</p> <p>*本附表接續在「固定資產建設改良擴充明細表」之後,即接續編頁碼但本附表之名稱不列於目次</p>	✓	✓
	2	<p>可用預算數之「調整數」合計應為 0</p>	✓	✓
	3	<p>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</p>	✓	✓

	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(本局核定保留函依公文或公告通知)	—	—
	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	—	—
員工人數彙計表	1	1. 預算數=108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)原因有無說明並註核定文號及人數。) 1. 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。文字說明詳決算操作說明第肆點	✓	✓
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。文字說明詳決算操作說明第肆點 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	✓	✓
	2	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	✓	✓
	3	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:…)	—	—
各項費用彙計表	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(預算金額)或限制者,請於備註欄說明超支原因及核 2. 統計性項目,無論是否超支均『無』需說明	✓	✓

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(請用公告本次公告之插頁檔) 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	A. 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 B. 108 年度起預算"年度預算均訂有關鍵指標", 故各校應於總說明表達預(決)算執行情形	✓	✓
	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	總說明六其他: 107 年度決算書表格式要求 <b>6 揭露事項</b> , 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。 (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」。 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。	✓	✓
	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: 曹慶國中

互審人員: 簡良娟