

中華民國 106年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

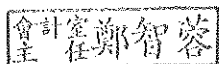
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區雙蓮國民小學 (4-0501510)

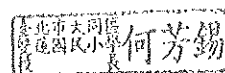
附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 鄭智蓉



機關長官 何芳錫



臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區雙蓮國民小學

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18 頁
三、固定項目增減情形表	第 19 頁
四、購置固定資產明細表	第 20 至 21 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 23 頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 29 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財務摘要

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區雙蓮國民小學
財 務 摘 要
中華民國 106年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	189,046,927	207,084,314	- 18,037,387	8.71
基金用途	195,071,613	202,503,995	- 7,432,382	3.67
賸餘(短絀-)	- 6,024,686	4,580,319	- 10,605,005	
餘絀情形：				
基金餘額	18,578,630	24,603,316	- 6,024,686	24.49
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,044,614	7,386,389	- 11,431,003	

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

本 頁 空 白

乙、總說明

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區雙蓮國民小學

總 說 明

中華民國 106 年度

一、業務計畫實施績效：

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

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列135,521,552元，決算數133,592,237元。

105學年下學期預定招收37班，實計招收37班，預計學生人數867人，實際學生人數872人。

106學年上學期預定招收37班，實計招收38班，預計學生人數867人，實際學生人數887人。

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

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列13,072,670元，決算數12,440,348元。

105學年下學期，預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數149人。

106學年上學期，預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理校外教學等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,542,961元，決算數14,509,686元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列8,075,322元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數426,800元)，決算數34,529,342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189,046,927元，較預算數167,687,160元，增加21,359,767元，計增12.74%。

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7,500元，較預算數590,000元，減少582,500元，計減98.73%。

主要係因：

因工程進行，暑期泳訓班停辦，無泳訓班報名費收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區雙蓮國民小學

總 說 明

中華民國 106年度

- 2.財產處分收入：決算數22,030元，較預算數10,328元，增加11,702元，計增113.3%。
主要係因：
財產處分收入較預算數多。
- 3.其他財產收入：決算數1,699,910元，較預算數2,280,000元，減少580,090元，計減25.44%。
主要係因：
場地租借收入較預算數少。
- 4.公庫撥款收入：決算數182,545,001元，較預算數163,010,973元，增加19,534,028元，計增11.98%。
主要係因：
教育局補助活動中心耐震補強工程等收入。
- 5.政府其他撥入收入：決算數1,323,522元，較預算數0元，增加1,323,522元。
主要係因：
補助游泳與自救能力及師資培訓等收入。
- 6.學雜費收入：決算數2,845,825元，較預算數1,452,050元，增加1,393,775元，計增95.99%。
主要係因：
幼兒園學雜費收入較預算數多。
- 7.受贈收入：決算數0元，較預算數22,697元，減少22,697元，計減少100%。
主要係因：
本年度無受贈收入。
- 8.雜項收入：決算數603,139元，較預算數321,112元，增加282,027元，計增加87.83%。
主要係因：
數位學生證及簡訊費及應付代收款各項節餘繳庫等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數195,071,613元，較預算數173,212,505元，增加21,859,108元，計增12.62%。

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133,592,237元，較預算數135,521,552元，減少1,929,315元，計減1.42%。
主要係因：
各項經費撙節支用所致。
- 2.學前教育計畫：決算數12,440,348元，較預算數13,072,670元，減少632,322元，計減4.84%。
主要係因：
各項經費撙節支用所致。
- 3.一般行政管理計畫：決算數14,509,686元，較預算數16,542,961元，減少2,033,275元，計減12.29%。
主要係因：
各項經費撙節支用所致。
- 4.建築及設備計畫：決算數34,529,342元，較預算數8,075,322元，增加26,454,020元，計增327.59%。
主要係因：
執行教育局補助活動中心耐震補強等工程款所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區雙蓮國民小學
總 說 明
中華民國 106年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,024,686元，較預算短絀數5,525,345元，計相差499,341元。

主要係因：

105年度教育局補助第四棟拆除工程，於106年度始執行完畢所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出4,271,253元。

其他活動之淨現金流入226,639元。

本年度現金及約當現金之淨減4,044,614元。

期初現金及約當現金32,017,321元。

期末現金及約當現金27,972,707元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,429,601,183元，包括：

流動資產28,472,707元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,138,507元。

其他資產5,396,989,969元。

決算日負債總額為5,411,022,553元，包括：

流動負債8,400,829元。

其他負債5,402,621,724元。

決算日基金餘額為累積餘額18,578,630元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,561,858元，包括：

機械及設備1,901,884元。

交通及運輸設備118,000元。

什項設備2,541,974元。

六、其他：

(一)本年度併決算數48,622,219元及補辦預算數426,800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」。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(四)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(五)揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、決算主要表

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	167,687,160	100.00	189,046,927	100.00	21,359,767	12.74	207,084,314	100.00
43 勞務收入	590,000	0.35	7,500	0.00	-582,500	-98.73	405,654	0.20
431服務收入	590,000	0.35	7,500	0.00	-582,500	-98.73	405,654	0.20
45 財產收入	2,290,328	1.37	1,721,940	0.91	-568,388	-24.82	2,440,777	1.18
451財產處分收入	10,328	0.01	22,030	0.01	11,702	113.30	294,520	0.14
45Y其他財產收入	2,280,000	1.36	1,699,910	0.90	-580,090	-25.44	2,146,257	1.04
46 政府撥入收入	163,010,973	97.21	183,868,523	97.26	20,857,550	12.80	201,735,106	97.42
462公庫撥款收入	163,010,973	97.21	182,545,001	96.56	19,534,028	11.98	196,408,259	94.84
46Y政府其他撥入收入			1,323,522	0.70	1,323,522	0.00	5,326,847	2.57
4S 教學收入	1,452,050	0.87	2,845,825	1.51	1,393,775	95.99	2,089,177	1.01
4S1學雜費收入	1,452,050	0.87	2,845,825	1.51	1,393,775	95.99	2,089,177	1.01
4Y 其他收入	343,809	0.21	603,139	0.32	259,330	75.43	413,600	0.20
4Y0受贈收入	22,697	0.01			-22,697	-100.00	31	0.00
4YY雜項收入	321,112	0.19	603,139	0.32	282,027	87.83	413,569	0.20
5 基金用途	173,212,505	100.00	195,071,613	100.00	21,859,108	12.62	202,503,995	100.00
53 國民教育計畫	135,521,552	78.24	133,592,237	68.48	-1,929,315	-1.42	155,546,973	76.81
54 學前教育計畫	13,072,670	7.55	12,440,348	6.38	-632,322	-4.84	13,975,088	6.90
5L 一般行政管理計畫	16,542,961	9.55	14,509,686	7.44	-2,033,275	-12.29	15,735,764	7.77
5M 建築及設備計畫	8,075,322	4.66	34,529,342	17.70	26,454,020	327.59	17,246,170	8.52
購置固定資產	8,039,322	4.64	34,529,342	17.70	26,490,020	329.51	17,246,170	8.52
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-5,525,345		-6,024,686		-499,341	9.04	4,580,319	
期初基金餘額	7,905,701		24,603,316		16,697,615	211.21	20,022,997	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,380,356		18,578,630		16,198,274	680.50	24,603,316	

填表說明：『1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數426,800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426,700元。』

臺北市大同區雙蓮國民小學
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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	11,702
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	19,534,028
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	665,265
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	658,257
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,393,775
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	282,027
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	26,077,165

備註：

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)	-5,525,345	-6,024,686	-499,341	9.04
812 調整非現金項目		1,753,433	1,753,433	
8123 流動資產淨減(淨增—)		489,920	489,920	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,263,513	1,263,513	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,525,345	-4,271,253	1,254,092	-22.70
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		377	377	
825 增加短期債務及其他負債		357,033	357,033	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-130,771	-130,771	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		226,639	226,639	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-5,525,345	-4,044,614	1,480,731	-26.80
84 期初現金及約當現金	12,513,636	32,017,321	19,503,685	155.86
85 期末現金及約當現金	6,988,291	27,972,707	20,984,416	300.28

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	5,429,601,183	100.00	5,401,129,645	100.00	28,471,538	0.53
11 流動資產	28,472,707	0.52	33,007,241	0.61	-4,534,534	-13.74
111 現金	27,972,707	0.52	32,017,321	0.59	-4,044,614	-12.63
1112 銀行存款	27,972,707	0.52	32,017,321	0.59	-4,044,614	-12.63
1112-1 銀行存款-市庫存款	18,775,972	0.35	23,135,907	0.43	-4,359,935	-18.84
1112-2 銀行存款-保管款	8,268,260	0.15	7,933,598	0.15	334,662	4.22
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	502,816	0.01	500,735	0.01	2,081	0.42
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	425,659	0.01	447,081	0.01	-21,422	-4.79
113 應收款項	0	0.00	341,920	0.01	-341,920	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	341,920	0.01	-341,920	-100.00
115 預付款項	500,000	0.01	648,000	0.01	-148,000	-22.84
1154 預付費用	500,000	0.01	648,000	0.01	-148,000	-22.84
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,138,507	0.08	4,538,419	0.08	-399,912	-8.81
124 準備金	4,138,507	0.08	4,538,419	0.08	-399,912	-8.81
1241 退休及離職準備金	3,530,624	0.07	3,930,159	0.07	-399,535	-10.17
124Y 其他準備金	607,883	0.01	608,260	0.01	-377	-0.06
124Y-2 其他準備金-其他	607,883	0.01	608,260	0.01	-377	-0.06
13 其他資產	5,396,989,969	99.40	5,363,583,985	99.30	33,405,984	0.62
131 什項資產	5,396,989,969	99.40	5,363,583,985	99.30	33,405,984	0.62
1316 代管資產	5,396,989,969	99.40	5,363,583,985	99.30	33,405,984	0.62
1316-0 代管資產-土地改良物	5,410,000	0.10	5,410,000	0.10	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,047,999,920	92.97	5,014,593,936	92.84	33,405,984	0.67
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	343,580,049	6.33	343,580,049	6.36	0	0.00
資 產 合 計	5,429,601,183	100.00	5,401,129,645	100.00	28,471,538	0.53
2 負 債	5,411,022,553	99.66	5,376,526,329	99.54	34,496,224	0.64
21 流動負債	8,400,829	0.15	7,137,316	0.13	1,263,513	17.70
212 應付款項	8,400,829	0.15	7,137,316	0.13	1,263,513	17.70
2123 應付代收款	7,095,604	0.13	7,137,316	0.13	-41,712	-0.58
2125 應付費用	1,305,225	0.02	0	0.00	1,305,225	0.00
22 其他負債	5,402,621,724	99.50	5,369,389,013	99.41	33,232,711	0.62
221 什項負債	5,402,621,724	99.50	5,369,389,013	99.41	33,232,711	0.62
2211 存入保證金	2,101,131	0.04	1,744,098	0.03	357,033	20.47
2213 應付退休及離職金	3,530,624	0.07	3,930,159	0.07	-399,535	-10.17
2214 應付代管資產	5,396,989,969	99.40	5,363,583,985	99.30	33,405,984	0.62
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	130,771	0.00	-130,771	-100.00
信託代理與保證資產	1,332,012		信託代理與保證負債		1,332,012	
保證品	1,332,012		應付保證品		1,332,012	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,332,012元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為970,338元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）及或有資產計0元。

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
平衡表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3	基金餘額	18,578,630	0.34	24,603,316	0.46	-6,024,686	-24.49
31	基金餘額	18,578,630	0.34	24,603,316	0.46	-6,024,686	-24.49
311	基金餘額	18,578,630	0.34	24,603,316	0.46	-6,024,686	-24.49
3111	累積餘額	18,578,630	0.34	24,603,316	0.46	-6,024,686	-24.49
	負債及基金餘額合計	5,429,601,183	100.00	5,401,129,645	100.00	28,471,538	0.53
信託代理與保證資產		1,332,012		信託代理與保證負債		1,332,012	
保證品		1,332,012		應付保證品		1,332,012	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,332,012元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為970,338元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	167,687,160	189,046,927	21,359,767	12.74	
43 勞務收入	590,000	7,500	-582,500	-98.73	
431 服務收入	590,000	7,500	-582,500	-98.73	因工程進行，暑期泳訓班停辦，本年度無泳訓班報名費收入。
45 財產收入	2,290,328	1,721,940	-568,388	-24.82	
451 財產處分收入	10,328	22,030	11,702	113.30	財產處分收入較預估數多。
45Y 其他財產收入	2,280,000	1,699,910	-580,090	-25.44	場地租借收入較預估數少。
46 政府撥入收入	163,010,973	183,868,523	20,857,550	12.80	
462 公庫撥款收入	163,010,973	182,545,001	19,534,028	11.98	活動中心耐震補強工程等收入。
46Y 政府其他撥入收入		1,323,522	1,323,522	0.00	游泳與自救能力及師資培訓等收入。
4S 教學收入	1,452,050	2,845,825	1,393,775	95.99	
4S1 學雜費收入	1,452,050	2,845,825	1,393,775	95.99	學雜費收入較預估數多。
4Y 其他收入	343,809	603,139	259,330	75.43	
4Y0 受贈收入	22,697		-22,697	-100.00	本年度無受贈收入。
4YY 雜項收入	321,112	603,139	282,027	87.83	應付代收款賸餘數轉列雜項收入。

填表說明：

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	173,212,505	195,071,613	21,859,108	12.62	
53 國民教育計畫	135,521,552	133,592,237	-1,929,315	-1.42	
1 用人費用	123,881,661	125,104,380	1,222,719	0.99	
11 正式員額薪資	54,672,000	55,092,780	420,780	0.77	
113 職員薪金	54,672,000	55,092,780	420,780	0.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	978,896	776,017	-202,879	-20.73	
122 約僱職員薪金	406,896	196,103	-210,793	-51.81	
124 兼職人員酬金	572,000	579,914	7,914	1.38	
13 超時工作報酬	862,741	746,419	-116,322	-13.48	
131 加班費	815,461	707,699	-107,762	-13.21	
133 誤餐費	47,280	38,720	-8,560	-18.10	
15 獎金	13,354,270	13,747,712	393,442	2.95	
151 考績獎金	6,469,408	5,886,590	-582,818	-9.01	
152 年終獎金	6,884,862	7,861,122	976,260	14.18	
16 退休及卹償金	44,796,405	47,029,729	2,233,324	4.99	
161 職員退休及離職金	44,554,336	47,026,660	2,472,324	5.55	
162 工員退休及離職金	3,069	3,069			
164 卹償金	239,000		-239,000	-100.00	
18 福利費	9,217,349	7,711,723	-1,505,626	-16.33	
181 分擔員工保險費	4,979,904	5,418,728	438,824	8.81	
183 傷病醫藥費	302,000	180,000	-122,000	-40.40	
187 員工通勤交通費	569,520	487,356	-82,164	-14.43	
18Y 其他福利費	3,365,925	1,625,639	-1,740,286	-51.70	
2 服務費用	7,638,836	5,116,483	-2,522,353	-33.02	
21 水電費	3,162,860	2,087,081	-1,075,779	-34.01	
212 工作場所電費	2,108,180	1,375,394	-732,786	-34.76	決算數較預算數減少2,522,353元，主要係因：水電費、修理保養及保固費擲節支用所致。
214 工作場所水費	514,680	342,725	-171,955	-33.41	
217 氣體費	540,000	368,962	-171,038	-31.67	
22 郵電費	4,275		-4,275	-100.00	
222 電話費	4,275		-4,275	-100.00	
23 旅運費	53,010	61,165	8,155	15.38	
231 國內旅費	53,010	53,245	235	0.44	
23Y 其他旅運費		7,920	7,920		
24 印刷裝訂與廣告費	45,728	6,975	-38,753	-84.75	
241 印刷及裝訂費	45,728	6,975	-38,753	-84.75	
25 修理保養及保固費	2,367,600	1,075,079	-1,292,521	-54.59	

臺北市大同區雙蓮國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	1,542,550	696,643	-845,907	-54.84	
255 機械及設備修護費	825,050	378,436	-446,614	-54.13	
26 保險費	32,000		-32,000	-100.00	
26Y 其他保險費	32,000		-32,000	-100.00	
27 一般服務費	962,928	1,152,988	190,060	19.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,984	8,670	-16,314	-65.30	
279 外包費	283,260	484,110	200,850	70.91	
27D 計時與計件人員酬金	508,684	516,208	7,524	1.48	
27F 體育活動費	146,000	144,000	-2,000	-1.37	
28 專業服務費	1,010,435	733,195	-277,240	-27.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,400	124,800	-175,600	-58.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	53,000	31,100	-21,900	-41.32	
289 試務甄選費	19,835		-19,835	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		35,988	35,988		
28Y 其他	637,200	541,307	-95,893	-15.05	
3 材料及用品費	1,969,070	1,511,388	-457,682	-23.24	
31 使用材料費	717,380	506,163	-211,217	-29.44	
315 設備零件	717,380	506,163	-211,217	-29.44	決算數較預算數減少457,682元，主要係因：設備零件擱節支用所致。
32 用品消耗	1,251,690	1,005,225	-246,465	-19.69	
321 辦公(事務)用品	80,260	56,759	-23,501	-29.28	
322 報章什誌	63,900	9,751	-54,149	-84.74	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,430	9,344	1,914	25.76	
32Y 其他	1,100,100	929,371	-170,729	-15.52	
4 租金、償債與利息	4,800	4,800			
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	1,558,125	1,409,979	-148,146	-9.51	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,558,125	1,409,979	-148,146	-9.51	
74Y 其他	1,558,125	1,409,979	-148,146	-9.51	
9 其他	469,060	445,207	-23,853	-5.09	
91 其他支出	469,060	445,207	-23,853	-5.09	
91Y 其他	469,060	445,207	-23,853	-5.09	

臺北市大同區雙蓮國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
54 學前教育計畫	13,072,670	12,440,348	-632,322	-4.84	
1 用人費用	12,814,138	12,128,908	-685,230	-5.35	
11 正式員額薪資	8,881,860	8,199,595	-682,265	-7.68	
113 職員薪金	8,161,860	7,880,595	-281,265	-3.45	
114 工員工資	720,000	319,000	-401,000	-55.69	
12 聘僱及兼職人員薪資		82,639	82,639		
124 兼職人員酬金		82,639	82,639		
13 超時工作報酬	85,333	100,984	15,651	18.34	
131 加班費	85,333	100,984	15,651	18.34	
15 獎金	2,071,233	2,040,256	-30,977	-1.50	
151 考績獎金	961,000	918,545	-42,455	-4.42	
152 年終獎金	1,110,233	1,121,711	11,478	1.03	
16 退休及卹償金	781,920	733,951	-47,969	-6.13	
161 職員退休及離職金	760,320	733,951	-26,369	-3.47	
162 工員退休及離職金	21,600		-21,600	-100.00	
18 福利費	993,792	971,483	-22,309	-2.24	
181 分擔員工保險費	839,832	883,841	44,009	5.24	
183 傷病醫藥費	5,160	1,720	-3,440	-66.67	
187 員工通勤交通費	100,800	54,084	-46,716	-46.35	
18Y 其他福利費	48,000	31,838	-16,162	-33.67	
2 服務費用	79,820	67,592	-12,228	-15.32	
27 一般服務費	30,320	18,092	-12,228	-40.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	972	-3,348	-77.50	決算數較預算數減少12,228元，主要係因：體育活動費摺節支用所致。
27F 體育活動費	26,000	17,120	-8,880	-34.15	
28 專業服務費	49,500	49,500			
28Y 其他	49,500	49,500			
3 材料及用品費		84,002	84,002		
32 用品消耗		84,002	84,002		
32Y 其他		84,002	84,002		決算數較預算數增加84,002元，主要係因：教育部補助教保研習及社區教保資源中心經費。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82,712	147,841	65,129	78.74	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	82,712	147,841	65,129	78.74	
74Y 其他	82,712	147,841	65,129	78.74	決算數較預算數增加65,129元，主要係因：教育部補助幼兒園課後留園經費。

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
9 其他	96,000	12,005	-83,995	-87.49	
91 其他支出	96,000	12,005	-83,995	-87.49	
91Y 其他	96,000	12,005	-83,995	-87.49	決算數較預算數減少83,995元，主要係因：導護費摺節支用所致。
5L 一般行政管理計畫	16,542,961	14,509,686	-2,033,275	-12.29	
1 用人費用	14,866,657	12,601,778	-2,264,879	-15.23	
11 正式員額薪資	9,936,000	8,248,502	-1,687,498	-16.98	
113 職員薪金	7,596,000	6,493,067	-1,102,933	-14.52	決算數較預算數減少2,264,879元，主要係因：人事費另由教育局匯入保管款之補助款支用，致預算有賸餘。
114 工員工資	1,824,000	1,755,435	-68,565	-3.76	
115 警餉	516,000		-516,000	-100.00	
13 超時工作報酬	438,365	342,017	-96,348	-21.98	
131 加班費	438,365	342,017	-96,348	-21.98	
15 獎金	2,294,500	2,228,495	-66,005	-2.88	
151 考績獎金	1,052,500	1,016,020	-36,480	-3.47	
152 年終獎金	1,242,000	1,212,475	-29,525	-2.38	
16 退休及卹償金	774,072	633,758	-140,314	-18.13	
161 職員退休及離職金	682,872	560,300	-122,572	-17.95	
162 工員退休及離職金	91,200	73,458	-17,742	-19.45	
18 福利費	1,423,720	1,149,006	-274,714	-19.30	
181 分擔員工保險費	956,040	769,054	-186,986	-19.56	
187 員工通勤交通費	211,680	149,094	-62,586	-29.57	
18Y 其他福利費	256,000	230,858	-25,142	-9.82	
2 服務費用	1,235,284	1,637,872	402,588	32.59	
27 一般服務費	626,884	1,039,499	412,615	65.82	
279 外包費	594,884	1,012,499	417,615	70.20	決算數較預算數增加402,588元，主要係因：保全等外包費增加所致。
27F 體育活動費	32,000	27,000	-5,000	-15.63	
28 專業服務費	510,000	500,773	-9,227	-1.81	
28Y 其他	510,000	500,773	-9,227	-1.81	
29 公共關係費	98,400	97,600	-800	-0.81	
291 公共關係費	98,400	97,600	-800	-0.81	
3 材料及用品費	440,020	269,036	-170,984	-38.86	
32 用品消耗	440,020	269,036	-170,984	-38.86	
321 辦公(事務)用品	435,020	269,036	-165,984	-38.16	決算數較預算數減少170,984元，主要係因：辦公用品摺節支用所致。
325 服裝	5,000		-5,000	-100.00	

臺北市大同區雙蓮國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	8,075,322	34,529,342	26,454,020	327.59	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,075,322	34,529,342	26,454,020	327.59	
51 購置固定資產	1,136,500	1,549,355	412,855	36.33	
514 購置機械及設備	1,027,500	1,043,655	16,155	1.57	
515 購置交通及運輸設備		118,000	118,000		決算數較預算數增加118,000元，主要係因：教育局補助改善運動設施設備。
516 購置什項設備	109,000	387,700	278,700	255.69	決算數較預算數增加278,700元，主要係因：教育部補助幼兒園改善教學環境設備。
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：購置之電腦軟體單價均低於1萬元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,902,822	32,979,987	26,077,165	377.78	
581 遞延修繕房屋建築支出	597,800	26,714,897	26,117,097	4,368.87	工程管理費預算數0元；決算數395,452元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)決算數較預算數增加26,117,097元，主要係因：執行教育局補助活動中心耐震補強等工程。
582 其他遞延支出	6,305,022	6,265,090	-39,932	-0.63	工程管理費預算數109,262元；決算數101,090元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	37,714,333	4,561,858	1,724,478	40,551,713
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,696,401			2,696,401
房屋及建築	89,849			89,849
機械及設備	21,194,481	1,901,884	959,701	22,136,664
交通及運輸設備	1,634,389	118,000	200,423	1,551,966
什項設備	11,916,062	2,541,974	564,354	13,893,682
購建中固定資產				
電腦軟體	183,151			183,151
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：(1)應付代收款58,522元、(2)機關移撥入799,707元。

2.什項設備：(1)應付代收款863,500元、(2)機關移撥入116,374元、(3)實物受贈1,174,400元。

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

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		1,027,500	30,000		1,057,500	1,043,655	-13,845	
交通及運輸設備			118,000		118,000	118,000		
什項設備		109,000	278,800		387,800	387,700	-100	
購建中固定資產								
合 計		1,136,500	426,800		1,563,300	1,549,355	-13,945	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		426,800
購置機械及設備	106.3.1府教工字第10631822800號	30,000
購置交通及運輸設備	106.3.1府教工字第10631822800號	118,000
購置什項設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	97,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	181,800

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	102	102	0	
一般行政管理計畫	16	16	0	
正式職員	10	10	0	
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	73	74	1	
正式職員	72	73	1	經市府106年11月6日府授教人字第10641290200號函核定106學年度教職員工員額編制表新增1名普通班教師員額。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	12	-1	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	1	-1	廚工尚有1人尚未補足。

填表說明：

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									兼任人 員用人 費用	總計	
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費			合計
國民教育計畫	54,672,000	406,896	862,741		13,354,270	44,796,405		9,217,349		123,309,661	572,000	123,881,661
職員	54,672,000	406,896	862,741		13,354,270	44,793,336		9,217,349		123,306,592	572,000	123,878,592
工員						3,069				3,069		3,069
學前教育計畫	8,881,860		85,333		2,071,233	781,920		993,792		12,814,138		12,814,138
職員	8,161,860		85,333		1,981,233	760,320		907,604		11,896,350		11,896,350
工員	720,000				90,000	21,600		86,188		917,788		917,788
一般行政管理計畫	9,936,000		438,365		2,294,500	774,072		1,423,720		14,866,657		14,866,657
職員	8,112,000		355,698		1,762,500	682,872		1,132,892		12,045,962		12,045,962
工員	1,824,000		82,667		532,000	91,200		290,828		2,820,695		2,820,695
合 計	73,489,860	406,896	1,386,439		17,720,003	46,352,397		11,634,861		150,990,456	572,000	151,562,456

本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，106年度預算編列102人，計8,482,908元，執行結果決算85人，計7,821,155元。
2. 年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，106年度預算編列102人，計9,237,095元，執行結果決算130人，計10,195,308元。

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
55,092,780	196,103	746,419		13,747,712	47,029,729		7,711,723		124,524,466	579,914	125,104,380
55,092,780	196,103	746,419		13,747,712	47,026,660		7,711,723		124,521,397	579,914	125,101,311
					3,069				3,069		3,069
8,199,595		100,984		2,040,256	733,951		971,483		12,046,269	82,639	12,128,908
7,880,595		100,984		1,996,756	733,951		924,871		11,637,157	82,639	11,719,796
319,000				43,500			46,612		409,112		409,112
8,248,502		342,017		2,228,495	633,758		1,149,006		12,601,778		12,601,778
6,493,067		207,241		1,597,556	633,758		780,430		9,712,052		9,712,052
1,755,435		134,776		630,939			368,576		2,889,726		2,889,726
71,540,877	196,103	1,189,420		18,016,463	48,397,438		9,832,212		149,172,513	662,553	149,835,066

臺北市大同區雙蓮國民小學
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 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			148,594,222		146,032,585		-2,561,637	-1.72	
國民教育計畫			135,521,552		133,592,237		-1,929,315	-1.42	
學前教育計畫			13,072,670		12,440,348		-632,322	-4.84	

臺北市大同區雙蓮國民小學

地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	151,562,456	149,835,066	-1,727,390	-1.14
11 正式員額薪資	73,489,860	71,540,877	-1,948,983	-2.65
113 職員薪金	70,429,860	69,466,442	-963,418	-1.37
114 工員工資	2,544,000	2,074,435	-469,565	-18.46
115 警餉	516,000	0	-516,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	978,896	858,656	-120,240	-12.28
122 約僱職員薪金	406,896	196,103	-210,793	-51.81
124 兼職人員酬金	572,000	662,553	90,553	15.83
13 超時工作報酬	1,386,439	1,189,420	-197,019	-14.21
131 加班費	1,339,159	1,150,700	-188,459	-14.07
133 誤餐費	47,280	38,720	-8,560	-18.10
15 獎金	17,720,003	18,016,463	296,460	1.67
151 考績獎金	8,482,908	7,821,155	-661,753	-7.80
152 年終獎金	9,237,095	10,195,308	958,213	10.37
16 退休及卹償金	46,352,397	48,397,438	2,045,041	4.41
161 職員退休及離職金	45,997,528	48,320,911	2,323,383	5.05
162 工員退休及離職金	115,869	76,527	-39,342	-33.95
164 卹償金	239,000	0	-239,000	-100.00
18 福利費	11,634,861	9,832,212	-1,802,649	-15.49
181 分擔員工保險費	6,775,776	7,071,623	295,847	4.37
183 傷病醫藥費	307,160	181,720	-125,440	-40.84
187 員工通勤交通費	882,000	690,534	-191,466	-21.71
18Y 其他福利費	3,669,925	1,888,335	-1,781,590	-48.55
2 服務費用	8,953,940	6,821,947	-2,131,993	-23.81
21 水電費	3,162,860	2,087,081	-1,075,779	-34.01
212 工作場所電費	2,108,180	1,375,394	-732,786	-34.76
214 工作場所水費	514,680	342,725	-171,955	-33.41
217 氣體費	540,000	368,962	-171,038	-31.67
22 郵電費	4,275	0	-4,275	-100.00
222 電話費	4,275	0	-4,275	-100.00
23 旅運費	53,010	61,165	8,155	15.38
231 國內旅費	53,010	53,245	235	0.44
23Y 其他旅運費	0	7,920	7,920	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	45,728	6,975	-38,753	-84.75
241 印刷及裝訂費	45,728	6,975	-38,753	-84.75
25 修理保養及保固費	2,367,600	1,075,079	-1,292,521	-54.59
252 一般房屋修護費	1,542,550	696,643	-845,907	-54.84
255 機械及設備修護費	825,050	378,436	-446,614	-54.13
26 保險費	32,000	0	-32,000	-100.00
26Y 其他保險費	32,000	0	-32,000	-100.00
27 一般服務費	1,620,132	2,210,579	590,447	36.44
276 佣金、匯費、經理費及手續費	29,304	9,642	-19,662	-67.10
279 外包費	878,144	1,496,609	618,465	70.43
27D 計時與計件人員酬金	508,684	516,208	7,524	1.48

臺北市大同區雙蓮國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	204,000	188,120	-15,880	-7.78
28 專業服務費	1,569,935	1,283,468	-286,467	-18.25
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,400	124,800	-175,600	-58.46
287 委託檢驗(定)試驗認證費	53,000	31,100	-21,900	-41.32
289 試務甄選費	19,835	0	-19,835	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	35,988	35,988	0.00
28Y 其他	1,196,700	1,091,580	-105,120	-8.78
29 公共關係費	98,400	97,600	-800	-0.81
291 公共關係費	98,400	97,600	-800	-0.81
3 材料及用品費	2,409,090	1,864,426	-544,664	-22.61
31 使用材料費	717,380	506,163	-211,217	-29.44
315 設備零件	717,380	506,163	-211,217	-29.44
32 用品消耗	1,691,710	1,358,263	-333,447	-19.71
321 辦公(事務)用品	515,280	325,795	-189,485	-36.77
322 報章什誌	63,900	9,751	-54,149	-84.74
325 服裝	5,000	0	-5,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,430	9,344	1,914	25.76
32Y 其他	1,100,100	1,013,373	-86,727	-7.88
4 租金、償債與利息	4,800	4,800	0	0.00
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	8,075,322	34,529,342	26,454,020	327.59
51 購置固定資產	1,136,500	1,549,355	412,855	36.33
514 購置機械及設備	1,027,500	1,043,655	16,155	1.57
515 購置交通及運輸設備	0	118,000	118,000	0.00
516 購置什項設備	109,000	387,700	278,700	255.69
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,902,822	32,979,987	26,077,165	377.78
581 遞延修繕房屋建築支出	597,800	26,714,897	26,117,097	4,368.87
582 其他遞延支出	6,305,022	6,265,090	-39,932	-0.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,641,837	1,558,820	-83,017	-5.06
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,640,837	1,557,820	-83,017	-5.06
74Y 其他	1,640,837	1,557,820	-83,017	-5.06
9 其他	565,060	457,212	-107,848	-19.09
91 其他支出	565,060	457,212	-107,848	-19.09
91Y 其他	565,060	457,212	-107,848	-19.09
合 計	173,212,505	195,071,613	21,859,108	12.62

臺北市大同區雙蓮國民小學
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106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	5,437,541,682	5,437,358,531	-183,151	
代管資產-土地改良物	5,410,000	5,410,000		
代管資產-土地	5,047,999,920	5,047,999,920		
代管資產-房屋及建築 設備	343,580,049	343,580,049		
土地改良物	2,696,401	2,696,401		
房屋及建築	89,849	89,849		
機械及設備	22,136,664	22,136,664		
交通及運輸設備	1,551,966	1,551,966		
什項設備	13,893,682	13,893,682		
電腦軟體	183,151		-183,151	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。

[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)

支用機關代號：05510

資料日期：106年12月01日至106年12月31日

支用機關名稱：雙蓮國小

印表日期：107/01/04
印表時間：14:16:44
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	106	05510	2700		(上期餘額)		23,744,167	193,383,268	184,557,808	32,569,627
					臺北市政府教育發展基金					
				1204		7027363400		2,599		
				1204		7027363500		34,603		
				1205		7027490700		11,268		
				1206	A00209	0024342200			24,898	
				1206	A00209	0024342201			729	
				1206	A00209	0024342202			11,355	
				1207		7027722900		1,453		
				1207		7027723000		640		
				1207		7027723100		7,000		
				1207		7027723200		82,956		
				1207		7027723300		167,307		
				1208		7027838400		8,863		
				1211	A00210	0024715900			367	
				1211	A00210	0024715901			167,167	
				1211	A00210	0024715902			8,400	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05510

支用機關名稱：雙蓮國小

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：106年12月01日至106年12月31日

印表日期：107/01/04
印表時間：14:16:44
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
				1211	A00213	0024716300			59,679	
				1211	A00213	0024716301			491	
				1211	A00213	0024716302			7,655	
				1212	A00217	0024893000			43,534	
				1212	A00217	0024893001			21,425	
				1212	A00217	0024893002			46,613	
				1212	A00219	0024893200			92,117	
				1212	A00219	0024893201			33,657	
				1212	A00219	0024893202			42,745	
				1212	A00219	0024893203			11,134	
				1212		7028096100		-1,924		
				1214	A00221	0025161100			139,803	
				1214	A00221	0025161101			1,969	
				1214	A00221	0025161102			145,184	
				1214	A00222	0025161400			1,723,818	
				1214		7028373500		23,904		
				1218	A00224	0025389400			374,362	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05510

支用機關名稱：雙蓮國小

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：106年12月01日至106年12月31日

印表日期：107/01/04

印表時間：14:16:44

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
				1218	A00224	0025389401			1,120	
				1218		7028648300		-29,220		
				1219	A00227	0025581200			3,132,253	
				1219	A00229	0025581600			5,490	
				1219	A00229	0025581601			7,830	
				1219	A00225	0025582900			92,791	
				1219	A00225	0025582901			6,299	
				1219	A00225	0025582902			21,000	
				1220		7028920800		93,600		
				1222	A00233	0025978900			359,325	
				1222	A00233	0025978901			58,674	
				1222	A00233	0025978902			49,421	
				1222	A00233	0025978903			73,385	
				1222	A00234	0025981700			38,671	
				1222	A00234	0025981701			10,962	
				1222	A00234	0025981702			359,531	
				1222	E00015	6001330400			-120,000	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05510

支用機關名稱：雙蓮國小

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：106年12月01日至106年12月31日

印表日期：107/01/04

印表時間：14:16:44

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
				1225	A00236	0026262600			352,626	
				1225	A00236	0026262601			58,144	
				1225	A00236	0026262602			49,421	
				1225	E00016	6001340300			-19,045	
				1225		7029336900		-1,820		
				1226		7029508800		100		
				1227		7029675300		172,015		
				1228	A00237	0027042500			7,200	
				1228	A00237	0027042501			23,309	
				1228	A00240	0027163400			6,757,134	
				1228		7029868000		560,000		
				1228		7029868100		-34		
				1229	A00241	0027382500			38,121	
				1229		7030086800		1,682		
						*	23,744,167	194,518,260	198,878,572	19,383,855

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05510

支用機關名稱：雙蓮國小

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)

資料日期：106年12月01日至106年12月31日

印表日期：106/12/30

印表時間：09:51:24

頁次/總頁次：1/3

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	106	05510	1900	(上期餘額)			7,933,598	42,921,018	38,326,266	12,528,350
					臺北市雙蓮國民小學特種基金保管款					
				1204		7027363100				19,850
				1204		7027363200				120,585
				1204		7027363300				780
				1205		7027490500				12,410
				1205		7027490600				5,940
				1206	A00208	0024339800				
				1207		7027722600				-82,956
				1207		7027722700				-167,307
				1207		7027722800				24,600
				1208		7027838300				20,000
				1211	A00211	0024715800				58,084
				1211	A00211	0024715801				508,800
				1211	A00212	0024716500				1,073,472
				1211	A00212	0024716501				88,878
				1211		7027968800				3,312
				1211		7027968900				40,000
				1212	A00215	0024892700				92,760
				1212	A00216	0024892900				308,802
				1212	A00218	0024893400				915,136
				1212		7028096000				1,924
				1213		7028239900				4,100
				1213		7028240000				1,486,832
				1213		7028240100				16,284
				1213		7028240200				3,312
				1213		7028240300				186,656
				1214	A00220	0025161300				215,826
				1214		7028373400				-23,904

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05510

支用機關名稱：雙蓮國小

類別 年度 編列機關 基金別代號

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)

資料日期：106年12月01日至106年12月31日

印表日期：106/12/30
印表時間：09:51:24
頁次/總頁次：2/3

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
				1215		7028493900		32,715		
				1218	A00223	0025389300			434,894	
				1218		7028647900		29,220		
				1218		7028648000		4,837		
				1218		7028648100		16,500		
				1218		7028648200		48,510		
				1219	A00226	0025581300			287,796	
				1219	A00228	0025581400			16,456	
				1220	E00014	6001313200			-25	
				1220		7028920600		6,300		
				1220		7028920700		5,000		
				1221	A00230	0025792900			759,519	
				1221		7029057900		7,315		
				1221		7029058000		9,900		
				1222	A00232	0025978600			261,016	
				1222	A00231	0025978700			115,062	
				1222		7029187600		12,636		
				1225	A00235	0026262700			113,584	
				1225	A00235	0026262701			16,488	
				1225		7029336500		51,000		
				1225		7029336600		328,891		
				1225		7029336700		1,820		
				1225		7029336800		14,410		
				1226		7029508700		167,272		
				1227		7029675000		2,370		
				1227		7029675100		-172,015		
				1227		7029675200		1,682		
				1228	A00238	0027042600			1,725,000	
				1228	A00239	0027163900			191,341	

[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)

支用機關代號：05510

支用機關名稱：雙蓮國小

資料日期：106年12月01日至106年12月31日

印表日期：106/12/30

印表時間：09:51:24

頁次/總頁次：3/3

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
				1228		7029867400		84,320		
				1228		7029867500		19,557		
				1228		7029867600		446,871		
				1228		7029867700		3,984		
				1228		7029867800		34		
				1228		7029867900		7,000		
				1229	A00242	0027382600			29,964	
				1229		7030086600		1,600		
				1229		7030086700		-1,682		
				1229		7030329200		12,000		
				1229		7030329300		115,000		
				1229		7030329400		6,000		
				1229		7030329500		7,000		
				1229		7030329600		23,980		
				1229		7030329700		7,425		
				1229		7030329800		31,000		
				1229		7030329900		840		
							7,933,598	45,926,728	45,592,066	8,268,260

*

[BCOM100/BGT663R01]

臺北市政府各機關學校退撫基金繳費專戶交易月報表

印表日期：107/01/02

印表時間：08:46:36

頁次/總頁次：1/1

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11989605510015

帳戶名稱：臺北市大同區雙蓮國小退撫基金繳費專戶

機關代號：05510

期間：106年12月份

機關名稱：臺北市大同區雙蓮國民小學

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
106/12/01	11:22:45	1(轉收)		581,093	604,210	
106/12/01	11:23:53	1(轉收)		289,767	893,977	
106/12/04	10:25:44	1(轉收)		32,786	926,763	
106/12/04	10:27:05	2(轉支)	926,763		0	

收入總筆數：1,118 收入總金額：378,139,627

支出總筆數：568 支出總金額：383,074,855

總餘額：1,695,292

公庫存款交易明細查詢

分行名稱		存款類別	公庫存款
帳號	306131094444	機關簡稱	雙蓮國小 教育信託
機關代碼	05510	機關名稱	臺北市大同區雙蓮國民小學
起日	106/12/01	迄日	107/01/02

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
106/12/12	9001874	轉支	14400.00		451780.00	延平	
106/12/19	9001875	轉支	304.00		451476.00	延平	
106/12/19	9001878	轉支	10000.00		441476.00	延平	
106/12/19	9001877	轉支	15840.00		425636.00	延平	
106/12/21		利息		23.00	425659.00		

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶			
帳號	210550551011	中文名稱	雙蓮國小代繳費款專戶 - 健保費			
機關代碼	05510	機關名稱	臺北市大同區雙蓮國民小學			
起日	106/12/01	迄日	107/01/02			
交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
106/12/01	11:29:44	匯入款		3,954.00	696,228.00	雙蓮國小北市
106/12/01	11:30:24	匯入款		1,278.00	697,506.00	雙蓮國小北市
106/12/01	11:54:38	匯入款		158,667.00	856,173.00	雙蓮國小北市
106/12/12	15:54:10	匯入款		1,364.00	857,537.00	雙蓮國小北市
106/12/18	01:03:03	健保費	473,859.00		383,678.00	10月110053471
106/12/18	01:03:03	健保費	68,096.00		315,582.00	10月123575324
106/12/22	12:15:54	匯入款		1,364.00	316,946.00	雙蓮國小北市
106/12/22	12:15:54	匯入款		19,478.00	336,424.00	雙蓮國小北市
106/12/22	12:15:56	匯入款		362,195.00	698,619.00	雙蓮國小北市
106/12/25	15:09:19	轉支	478,129.00		220,490.00	
106/12/25	15:17:08	轉支	67,828.00		152,662.00	
106/12/26	11:34:54	轉支	67,828.00		84,834.00	
106/12/26	11:41:33	匯入款		362,195.00	447,029.00	雙蓮國小北市
106/12/26	11:41:33	匯入款		19,478.00	466,507.00	雙蓮國小北市
106/12/27	14:20:19	存現		11,622.00	478,129.00	雙蓮國小
106/12/27	14:23:15	轉支	478,129.00		0.00	

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550551012	中文名稱	雙蓮國小代繳費款專戶 - 勞保費
機關代碼	05510	機關名稱	臺北市大同區雙蓮國民小學
起日	106/12/01	迄日	107/01/02

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
106/12/01	01:53:47	勞保費	106,126.00		21,701.00	10月040009580F
106/12/01	11:29:44	匯入款		4,610.00	26,311.00	雙蓮國小北市
106/12/01	11:30:25	匯入款		637.00	26,948.00	雙蓮國小北市
106/12/01	11:54:39	匯入款		12,307.00	39,255.00	雙蓮國小北市
106/12/11	12:04:28	匯入款		128.00	39,383.00	雙蓮國小北市
106/12/12	15:54:09	匯入款		235.00	39,618.00	雙蓮國小北市
106/12/12	15:54:10	匯入款		5,729.00	45,347.00	雙蓮國小北市
106/12/18	13:21:29	匯入款		424.00	45,771.00	雙蓮國小北市
106/12/22	12:15:54	匯入款		6,432.00	52,203.00	雙蓮國小北市
106/12/22	12:15:55	匯入款		35,069.00	87,272.00	雙蓮國小北市
106/12/22	12:15:56	匯入款		50,222.00	137,494.00	雙蓮國小北市
106/12/22	12:16:02	匯入款		489.00	137,983.00	雙蓮國小北市
106/12/25	15:14:49	轉支	108,901.00		29,082.00	
106/12/26	11:41:33	匯入款		48,943.00	78,025.00	雙蓮國小北市
106/12/26	11:41:34	匯入款		35,286.00	113,311.00	雙蓮國小北市
106/12/27	13:15:49	轉支	107,541.00		5,770.00	

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550551013	中文名稱	雙蓮國小代繳費款專戶 - 公保費
機關代碼	05510	機關名稱	臺北市大同區雙蓮國民小學
起日	106/12/01	迄日	107/01/02

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
106/12/01	11:30:18	匯入款		219,213.00	227,685.00	雙蓮國小北市
106/12/01	11:54:38	匯入款		105,474.00	333,159.00	雙蓮國小北市
106/12/04	10:51:36	存現		1,064.00	334,223.00	雙蓮國小
106/12/04	10:53:34	轉支	334,223.00		0.00	

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶			
帳號	210550551014	中文名稱	雙蓮國小代繳費款專戶 - 勞工退休金提繳費			
機關代碼	05510	機關名稱	臺北市大同區雙蓮國民小學			
起日	106/12/01	迄日	107/01/02			
交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
106/12/01	01:53:47	勞退	68,378.00		73,018.00	09月040009580F
106/12/01	01:53:47	勞退	1,998.00		71,020.00	09月040009580F
106/12/01	11:54:39	匯入款		1,908.00	72,928.00	雙蓮國小北市
106/12/06	14:38:10	轉支	67,054.00		5,874.00	雙蓮國小
106/12/22	12:15:54	匯入款		32,283.00	38,157.00	雙蓮國小北市
106/12/22	12:15:56	匯入款		37,185.00	75,342.00	雙蓮國小北市
106/12/25	15:11:29	轉支	71,376.00		3,966.00	
106/12/26	11:41:33	匯入款		36,540.00	40,506.00	雙蓮國小北市
106/12/26	11:41:33	匯入款		32,391.00	72,897.00	雙蓮國小北市
106/12/27	13:13:25	轉支	70,839.00		2,058.00	

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶			
帳號	210550551001	中文名稱	雙蓮國小代繳費款專戶 - 公用事業費款			
機關代碼	05510	機關名稱	臺北市大同區雙蓮國民小學			
起日	106/12/01	迄日	107/01/02			

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
106/12/11	12:04:28	匯入款		4,435.00	500,000.00	雙蓮國小北市
106/12/13	02:01:26	瓦斯費	360.00		499,640.00	308092894
106/12/18	13:21:29	匯入款		127,933.00	627,573.00	雙蓮國小北市
106/12/20	01:58:02	電費	108,786.00		518,787.00	00175670114
106/12/20	01:58:02	市水水	17,056.00		501,731.00	3060007647
106/12/20	01:58:02	市水水	2,091.00		499,640.00	3060046917
106/12/22	12:15:55	匯入款		360.00	500,000.00	雙蓮國小北市
106/12/25	01:05:03	電信費	336.00		499,664.00	061225529147
106/12/25	01:05:03	電信費	4,676.00		494,988.00	061225570309

臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地 址： 103 臺北市錦西街51號

戶 名： 台北市大同區雙蓮國民小學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會： 83862138
統一編號

臺灣銀行： 00042149
印鑑卡號

總公司營利： 041***11
事業統一編號

提撥率： 3.0000%

對帳單起迄日期： 106/12/01~106/12/31

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 轉帳戶號	結 餘
106/12/01 106/12/06	D1	5,861	台北富邦銀行	繳106/12-106/12	前單結餘 106/12/04	3,524,763 3,530,624
<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按月提撥勞工退休準備金，以維護勞工權益。</p>						<p>本期結餘： \$3,530,624</p>

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、臺銀網路銀行存入款、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~給付款業個人資遣費、 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、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款

臺北市大同區雙蓮國民小學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年01月02日

中華民國 106 年度 (106年12月01日 起 至 106年12月31日 止)

頁次： 1 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一. 土地	5,047,999,920.00	0.00	0.00	5,047,999,920.00
土地改良物	5,410,000.00	0.00	0.00	5,410,000.00
二. 房屋建築及設備	343,580,049.00	0.00	0.00	343,580,049.00
三. 機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
四. 交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
五. 什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
六. 有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七. 權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	5,396,989,969.00	0.00	0.00	5,396,989,969.00

臺北市大同區雙蓮國民小學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年01月02日

中華民國 106 年度 (106年12月01日 起 至 106年12月31日 止)

頁次： 2 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一. 土地	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	2,696,401.00	0.00	0.00	2,696,401.00
二. 房屋建築及設備	89,849.00	0.00	0.00	89,849.00
三. 機械及設備	21,437,879.00	698,785.00	0.00	22,136,664.00
四. 交通及運輸設備	1,551,966.00	0.00	0.00	1,551,966.00
五. 什項設備	13,567,308.00	326,374.00	0.00	13,893,682.00
六. 有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七. 權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	39,343,403.00	1,025,159.00	0.00	40,368,562.00
合計	5,436,333,372.00	1,025,159.00	0.00	5,437,358,531.00

業務單位

幹事朱惠玲

會計單位核發

機關首長

廖旌帆

臺北市大同區雙蓮國民小學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年01月02日

中華民國 106 年度 (106年12月01日 起 至 106年12月31日 止)

頁次： 1 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	5,047,999,920.00	0.00	0.00	5,047,999,920.00
土地改良物	5,410,000.00	0.00	0.00	5,410,000.00
二.房屋建築及設備	343,580,049.00	0.00	0.00	343,580,049.00
三.機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	5,396,989,969.00	0.00	0.00	5,396,989,969.00

臺北市大同區雙蓮國民小學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年01月02日

中華民國 106 年度 (106年12月01日 起 至 106年12月31日 止)

頁次： 2 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	2,696,401.00	0.00	0.00	2,696,401.00
二.房屋建築及設備	89,849.00	0.00	0.00	89,849.00
三.機械及設備	21,437,879.00	698,785.00	0.00	22,136,664.00
四.交通及運輸設備	1,551,966.00	0.00	0.00	1,551,966.00
五.什項設備	13,567,308.00	326,374.00	0.00	13,893,682.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	39,343,403.00	1,025,159.00	0.00	40,368,562.00
合計	5,436,333,372.00	1,025,159.00	0.00	5,437,358,531.00

業務單位

幹事朱惠玲

廖旌帆

會計單位核簽

會計室鄧智蓉

機關首長

雙蓮國民小學 何芳錫

106 年度決算互審檢核表

學校名稱：雙蓮國小

表名	編號	稽核項目	自我檢核	覆核欄
應準備之核對資料	1	106 年決算書 4 份(均雙面列印, 需經主辦會計及基金主持人核章, 其中 3 份送局) 決算書含主要表 3 張、明細表 4 張、參考表 5 張及相關附錄、決算互審檢核表	✓	✓
	2	106 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	105 年度附屬單位決算之分決算書	✓	✓
	4	106 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」=106 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 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。」 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】)	✓	✓
	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」=106 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 105 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」列數與固有(或相關)財產之「本期結存金額」相符。	✓	✓
基金來源明細表	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	工程管理費之預、決算數，各於 51X 及 58X 用途別之備註欄說明。體例：工程管理費預算數 XXX,XXX 元；決算數 XXX,XXX 元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。	✓	✓

	6	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折舊之相關資料(可參考105年度記錄); 106年度不表達	✓	✓
	5	固定項目增減情形表各明細「本年度增加數」與購置固定資產明細表決算數是否相符，不相符時，則： 依12月會計報告及106年度固定項目增減情形屬「接受贈與或其它」之項目分析表(補充書表)，進行項目及原因歸類後，備註說明，其摘述之金額是否與12月份會計報告固定項目增減情形表「接受贈與或其它」一欄相符	✓	✓
	6	若有經管珍貴動產、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 平方公尺 3,538,280 元	✓	✓
	7	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)	✓	✓
購置固定資產明細表	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]	✓	✓
	2	可用預算數之「調整數」合計應為0	✓	✓
	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20日函示)	✓	✓
	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=106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。)	✓	✓
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	✓	✓

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	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	1.	1. 封面、目次、總說明之學校名稱、年度是否正確 2. 目次(不編頁碼) 3. 綠色插頁紙是否放對位置、並列印正確 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)	✓	✓
	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</u> 與 <u>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：106 年度決算書表格式要求 5 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。 (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(含或有負債)及或有資產：無。	✓	✓
13	(四)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無。 補充：獲市府及教育局者不列入	✓	✓
14	(五)揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。 補充：106 年度為教育局及教研中心，並加編「公民提案參與式預算執行情形報告表」(決算手冊 P166)	✓	✓

互審學校名稱：大槓國小

互審人員：許金理