

# 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-臺北市松山區民權國民小學 (4-0501404)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

會計室 楊麗娟 主

機關長官

臺北市松山區民權國民小學 劉益麟 長

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

## 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 至 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 至 14	頁
二、基金用途明細表	第 15 至 20	頁
三、固定項目增減情形表	第 21 至 21	頁
四、購置固定資產明細表	第 22 至 22	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 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	頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 30	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 31	頁
(附財產分類統計表)	第 33	頁
附錄(調節表及對帳單等)	第 41	頁

# 甲、財務摘要

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民權國民小學  
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	238,762,075	238,718,692	43,383	0.02
基金用途	242,670,108	255,919,235	- 13,249,127	- 5.18
賸餘(短絀-)	- 3,908,033	- 17,200,543	13,292,510	- 77.28
餘絀情形：				
基金餘額	23,442,392	27,350,425	- 3,908,033	- 14.29
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,352,518	- 16,152,428	11,799,910	- 73.05

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－臺北市松山區民權國民小學

## 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200,474,654元，決算數203,983,539元。

105學年下學期預定招收49班，實計招收49班，預計學生人數1,340人，實際學生人數1,274人。

106學年上學期預定招收48班，實計招收49班，預計學生人數1,322人，實際學生人數1,288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17,597,055元，決算數14,102,687元。

105學年下學期預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數179人。

106學年上學期預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數180人。

係新購運動器材、教具、及圖書等各項教學設備，革新教學方法，增進學童學前教育養成。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,698,741元，決算數13,948,557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9,497,014元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,008,383元），決算數10,635,325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238,762,075元，較預算數234,555,783元，增加4,206,292元，計增1.79%。

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280,766元，較預算數272,000元，增加8,766元，計增3.22%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名人數較預期多。

2.財產處分收入：決算數1,890元，較預算數20,735元，減少18,845元，計減90.88%。

主要係因：

處分報廢財產較預期少。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民權國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 106年度

3.其他財產收入：決算數833,938元，較預算數954,500元，減少120,562元，計減12.63%。

主要係因：

場地開放收入較預期少。

4.市庫撥款收入：決算數231,946,781元，較預算數229,497,610元，增加2,449,171元，計增1.07%。

主要係因：

105學年度讀報教育計畫106/1/1-106/1/11經費(局款非統籌)6,435元、105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105-1(剩餘2成)經費(局款非統籌)4,320元、105-1課後照顧服務不足15人開班(剩餘2成)經費(局款非統籌)11,824元、統籌款106年度改善運動設施設備經費388,600元、統籌款106年度樹木褐根病防治作業467,000元、106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌)72,600元、106年度所屬各級公立學校運動場域照明設備更新(統籌款)1,498,392元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,054,059元，較預算數647,531元，增加406,528元，計增62.78%。

主要係因：

RA6708 106年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費69,940元、RA6303 106年1-6月原住民族語教學支援人員經費8,280元、RA5310 106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點119,600元、RA6306 105-2國中小學生無力繳交代收代辦經費6,111元、RA6416 106年度教保專業研習經費78,222元、RA6427 106學年度公私立幼兒園輔導計畫29,500元(賸餘結轉下期5,500元)、RA6316 106-1國中小學生無力繳交代收代辦經費6,775元、RA6313 106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款核撥93,600元。

6.學雜費收入：決算數3,497,721元，較預算數1,991,000元，增加1,506,721元，計增75.68%。

主要係因：

併計教育部五歲幼童免學費補助、弱勢加額及助妳好孕雜費收入繳庫所致。

7.雜項收入：決算數1,146,920元，較預算數1,172,407元，減少25,487元，計減2.17%。

主要係因：

代收款餘額繳庫較預計少。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數242,670,108元，較預算數244,267,464元，減少1,597,356元，計減0.65%。

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203,983,539元，較預算數200,474,654元，增加3,508,885元，計增1.75%。

主要係因：

用人費用不足，調整其他計畫之用人費用支應

2.學前教育計畫：決算數14,102,687元，較預算數17,597,055元，減少3,494,368元，計減19.86%。

主要係因：

幼兒園多數教師係代理教師，人事費覈實支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數13,948,557元，較預算數16,698,741元，減少2,750,184元，計減16.47%。

主要係因：

因應業務需要覈實支用並擷節各項支出所致。

4.建築及設備計畫：決算數10,635,325元，較預算數9,497,014元，增加1,138,311元，計增11.99%。

主要係因：

補辦預算及辦理教育局補助學校運動場域照明設備改善工程併決算。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民權國民小學

## 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3,908,033元，較預算短絀數9,711,681元，計相差5,803,648元。

主要係因：

學雜費收入併計教育部五歲幼童免學費補助、弱勢加額及助妳好孕經費、幼兒園多數教師係代理教師人事費覈實支用及撙節各項支出所致。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,993,979元。

其他活動之淨現金流出1,358,539元。

本年度現金及約當現金之淨減4,352,518元。

期初現金及約當現金33,012,812元。

期末現金及約當現金28,660,294元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,693,476,827元，包括：

流動資產29,629,953元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,543,576元。

其他資產6,655,303,298元。

決算日負債總額為6,670,034,435元，包括：

流動負債10,029,345元。

其他負債6,660,005,090元。

決算日基金餘額為累積餘額23,442,392元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加5,615,565元，包括：

機械及設備3,274,162元。

交通及運輸設備352,763元。

什項設備1,952,640元。

電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

(一) 本年度併決算數8,403,632元及補辦預算數1,008,383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

臺北市松山區民權國民小學  
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	234,555,783	100.00	238,762,075	100.00	4,206,292	1.79	238,718,692	100.00
43 勞務收入	272,000	0.12	280,766	0.12	8,766	3.22	251,262	0.11
431 服務收入	272,000	0.12	280,766	0.12	8,766	3.22	251,262	0.11
45 財產收入	975,235	0.42	835,828	0.35	-139,407	-14.29	661,638	0.28
451 財產處分收入	20,735	0.01	1,890	0.00	-18,845	-90.88	4,700	0.00
45Y 其他財產收入	954,500	0.41	833,938	0.35	-120,562	-12.63	656,938	0.28
46 政府撥入收入	230,145,141	98.12	233,000,840	97.59	2,855,699	1.24	234,629,547	98.29
462 公庫撥款收入	229,497,610	97.84	231,946,781	97.15	2,449,171	1.07	226,761,550	94.99
46Y 政府其他撥入收入	647,531	0.28	1,054,059	0.44	406,528	62.78	7,867,997	3.30
4S 教學收入	1,991,000	0.85	3,497,721	1.46	1,506,721	75.68	2,415,238	1.01
4S1 學雜費收入	1,991,000	0.85	3,497,721	1.46	1,506,721	75.68	2,415,238	1.01
4Y 其他收入	1,172,407	0.50	1,146,920	0.48	-25,487	-2.17	761,007	0.32
4YY 雜項收入	1,172,407	0.50	1,146,920	0.48	-25,487	-2.17	761,007	0.32
5 基金用途	244,267,464	100.00	242,670,108	100.00	-1,597,356	-0.65	255,919,235	100.00
53 國民教育計畫	200,474,654	82.07	203,983,539	84.06	3,508,885	1.75	212,126,532	82.89
54 學前教育計畫	17,597,055	7.20	14,102,687	5.81	-3,494,368	-19.86	14,158,883	5.53
5L 一般行政管理計畫	16,698,741	6.84	13,948,557	5.75	-2,750,184	-16.47	14,254,362	5.57
5M 建築及設備計畫	9,497,014	3.89	10,635,325	4.38	1,138,311	11.99	15,379,458	6.01
購置固定資產	9,461,014	3.87	10,599,325	4.37	1,138,311	12.03	15,350,481	6.00
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			28,977	0.01
本期賸餘(短絀-)	-9,711,681		-3,908,033		5,803,648	-59.76	-17,200,543	
期初基金餘額	19,189,676		27,350,425		8,160,749	42.53	44,550,968	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,477,995		23,442,392		13,964,397	147.33	27,350,425	

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1,008,383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1,008,383元。

臺北市松山區民權國民小學  
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
431服務收入	107.1.31北市教會字10731310500號	8,766
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	2,449,171
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	406,528
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,506,721
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	3,508,885
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	523,561

備註：

臺北市松山區民權國民小學  
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—)	-9,711,681	-3,908,033	5,803,648	-59.76
812 調整非現金項目		914,054	914,054	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-765,025	-765,025	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,679,079	1,679,079	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-9,711,681	-2,993,979	6,717,702	-69.17
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		5,500	5,500	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-859,115	-859,115	
82C 增加其他資產		-96,500	-96,500	
82D 減少短期債務及其他負債		-408,424	-408,424	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-1,358,539	-1,358,539	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-9,711,681	-4,352,518	5,359,163	-55.18
84 期初現金及約當現金	23,803,948	33,012,812	9,208,864	38.69
85 期末現金及約當現金	14,092,267	28,660,294	14,568,027	103.38

臺北市松山區民權國民小學  
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	6,693,476,827	100.00	6,813,953,007	100.00	-120,476,180	-1.77
11	流動資產	29,629,953	0.44	33,217,446	0.49	-3,587,493	-10.80
111	現金	28,660,294	0.43	33,012,812	0.48	-4,352,518	-13.18
1112	銀行存款	28,660,294	0.43	33,012,812	0.48	-4,352,518	-13.18
1112-1	銀行存款-市庫存款	17,151,956	0.26	21,069,557	0.31	-3,917,601	-18.59
1112-2	銀行存款-保管款	11,472,914	0.17	11,879,510	0.17	-406,596	-3.42
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	35,424	0.00	63,745	0.00	-28,321	-44.43
113	應收款項	0	0.00	26,634	0.00	-26,634	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	26,634	0.00	-26,634	-100.00
115	預付款項	969,659	0.01	178,000	0.00	791,659	444.75
1154	預付費用	969,659	0.01	178,000	0.00	791,659	444.75
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,543,576	0.13	6,362,768	0.09	2,180,808	34.27
124	準備金	8,543,576	0.13	6,362,768	0.09	2,180,808	34.27
1241	退休及離職準備金	2,905,972	0.04	1,584,279	0.02	1,321,693	83.43
124Y	其他準備金	5,637,604	0.08	4,778,489	0.07	859,115	17.98
124Y-2	其他準備金-其他	5,637,604	0.08	4,778,489	0.07	859,115	17.98
13	其他資產	6,655,303,298	99.43	6,774,372,793	99.42	-119,069,495	-1.76
131	什項資產	6,655,303,298	99.43	6,774,372,793	99.42	-119,069,495	-1.76
1315	暫付及待結轉帳項	96,500	0.00	0	0.00	96,500	0.00
1316	代管資產	6,655,206,798	99.43	6,774,372,793	99.42	-119,165,995	-1.76
1316-1	代管資產-土地	6,543,207,454	97.75	6,710,309,029	98.48	-167,101,575	-2.49
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	64,063,764	0.96	64,063,764	0.94	0	0.00
1316-3	代管資產-其他政府	47,935,580	0.72	0	0.00	47,935,580	0.00
	資產合計	6,693,476,827	100.00	6,813,953,007	100.00	-120,476,180	-1.77
2	負債	6,670,034,435	99.65	6,786,602,582	99.60	-116,568,147	-1.72
21	流動負債	10,029,345	0.15	8,350,266	0.12	1,679,079	20.11
212	應付款項	9,849,985	0.15	8,156,686	0.12	1,693,299	20.76
2123	應付代收款	9,718,018	0.15	8,156,686	0.12	1,561,332	19.14
2125	應付費用	131,967	0.00	0	0.00	131,967	0.00
213	預收款項	179,360	0.00	193,580	0.00	-14,220	-7.35
2133	預收收入	179,360	0.00	193,580	0.00	-14,220	-7.35
22	其他負債	6,660,005,090	99.50	6,778,252,316	99.48	-118,247,226	-1.74
221	什項負債	6,660,005,090	99.50	6,778,252,316	99.48	-118,247,226	-1.74
2211	存入保證金	1,886,820	0.03	2,295,244	0.03	-408,424	-17.79
2213	應付退休及離職金	2,905,972	0.04	1,584,279	0.02	1,321,693	83.43

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

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

臺北市松山區民權國民小學  
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	%
2214	應付代管資產	6,655,206,798	99.43	6,774,372,793	99.42	-119,165,995	-1.76
2215	暫收及待結轉帳項	5,500	0.00	0	0.00	5,500	0.00
3	基金餘額	23,442,392	0.35	27,350,425	0.40	-3,908,033	-14.29
31	基金餘額	23,442,392	0.35	27,350,425	0.40	-3,908,033	-14.29
311	基金餘額	23,442,392	0.35	27,350,425	0.40	-3,908,033	-14.29
3111	累積餘額	23,442,392	0.35	27,350,425	0.40	-3,908,033	-14.29
	負債及基金餘額合計	6,693,476,827	100.00	6,813,953,007	100.00	-120,476,180	-1.77

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



本 頁 空 白

# 丁、決算明細表

臺北市松山區民權國民小學  
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	234,555,783	238,762,075	4,206,292	1.79	
43 勞務收入	272,000	280,766	8,766	3.22	
431 服務收入	272,000	280,766	8,766	3.22	
45 財產收入	975,235	835,828	-139,407	-14.29	
451 財產處分收入	20,735	1,890	-18,845	-90.88	處分報廢財產較預期少。
45Y 其他財產收入	954,500	833,938	-120,562	-12.63	場地開放收入較預期少。
46 政府撥入收入	230,145,141	233,000,840	2,855,699	1.24	
462 公庫撥款收入	229,497,610	231,946,781	2,449,171	1.07	105學年度讀報教育計畫106/1/1-106/1/11經費(局款非統籌)6,435元、105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105-1(剩餘2成)經費(局款非統籌)4,320元、105-1課後照顧服務不足15人開班(剩餘2成)經費(局款非統籌)11,824元、統籌款106年度改善運動設施設備經費388,600元、統籌款106年度樹木褐根病防治作業467,000元、106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌)72,600元、106年度所屬各級公立學校運動場域照明設備更新(統籌款)1,498,392元。

填表說明：

臺北市松山區民權國民小學  
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	%	
46Y政府其他撥入收入	647,531	1,054,059	406,528	62.78	RA6708 106年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費69,940元、RA6303 106年1-6月原住民族語教學支援人員經費8,280元、RA5310 106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點119,600元、RA6306 105-2國中小學生無力繳交代收代辦經費6,111元、RA6416 106年度教保專業研習經費78,222元、RA6427 106學年度公私立幼兒園輔導計畫29,500元(贖餘結轉下期5,500元)、RA6316 106-1國中小學生無力繳交代收代辦經費6,775元、RA6313 106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款核撥93,600元。
4S 教學收入	1,991,000	3,497,721	1,506,721	75.68	實際數較預算數增加1,506,721元，主要係併計教育部五歲幼童免學費補助、弱勢加額及助妳好孕雜費收入繳庫所致。
4S1學雜費收入	1,991,000	3,497,721	1,506,721	75.68	
4Y 其他收入	1,172,407	1,146,920	-25,487	-2.17	
4YY雜項收入	1,172,407	1,146,920	-25,487	-2.17	

填表說明：

臺北市松山區民權國民小學  
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	244,267,464	242,670,108	-1,597,356	-0.65	
53 國民教育計畫	200,474,654	203,983,539	3,508,885	1.75	
1 用人費用	185,387,152	190,622,999	5,235,847	2.82	
11 正式員額薪資	71,243,460	75,091,261	3,847,801	5.40	
113 職員薪金	71,243,460	75,091,261	3,847,801	5.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	800,800	765,310	-35,490	-4.43	
124 兼職人員酬金	800,800	765,310	-35,490	-4.43	
13 超時工作報酬	1,121,054	674,461	-446,593	-39.84	
131 加班費	1,106,254	669,661	-436,593	-39.47	
133 誤餐費	14,800	4,800	-10,000	-67.57	
15 獎金	19,150,585	17,006,240	-2,144,345	-11.20	
151 考績獎金	8,439,030	7,177,693	-1,261,337	-14.95	
152 年終獎金	10,711,555	9,828,547	-883,008	-8.24	
16 退休及卹償金	81,283,578	86,560,706	5,277,128	6.49	
161 職員退休及離職金	79,234,284	83,790,603	4,556,319	5.75	
162 工員退休及離職金	2,049,294	2,770,103	720,809	35.17	
18 福利費	11,787,675	10,525,021	-1,262,654	-10.71	
181 分擔員工保險費	7,360,008	7,734,156	374,148	5.08	
183 傷病醫藥費	253,000	126,500	-126,500	-50.00	
187 員工通勤交通費	661,500	699,564	38,064	5.75	
18Y 其他福利費	3,513,167	1,964,801	-1,548,366	-44.07	
2 服務費用	10,021,972	9,179,598	-842,374	-8.41	
21 水電費	3,667,815	2,957,570	-710,245	-19.36	
212 工作場所電費	2,667,815	2,315,777	-352,038	-13.20	
214 工作場所水費	1,000,000	641,793	-358,207	-35.82	
22 郵電費		718	718		
221 郵費		718	718		
23 旅運費	76,260	59,546	-16,714	-21.92	
231 國內旅費	76,260	59,546	-16,714	-21.92	
24 印刷裝訂與廣告費	56,050	31,619	-24,431	-43.59	
241 印刷及裝訂費	56,050	31,619	-24,431	-43.59	
25 修理保養及保固費	2,475,603	1,908,124	-567,479	-22.92	
252 一般房屋修護費	1,080,000	1,087,239	7,239	0.67	
255 機械及設備修護費	448,072	377,545	-70,527	-15.74	
256 交通及運輸設備修護費		33,400	33,400		
257 什項設備修護費	947,531	409,940	-537,591	-56.74	
26 保險費	6,120	16,390	10,270	167.81	
26Y 其他保險費	6,120	16,390	10,270	167.81	

## 臺北市松山區民權國民小學

## 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	%	
27 一般服務費	1,029,996	1,130,285	100,289	9.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,936	17,382	-19,554	-52.94	
279 外包費	791,060	759,000	-32,060	-4.05	
27D 計時與計件人員酬金		166,236	166,236		
27F 體育活動費	202,000	187,667	-14,333	-7.10	
28 專業服務費	2,710,128	3,075,346	365,218	13.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	340,900	267,997	-72,903	-21.39	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,200	73,900	66,700	926.39	
289 試務甄選費	15,200	725	-14,475	-95.23	
28Y 其他	2,346,828	2,732,724	385,896	16.44	
3 材料及用品費	3,984,270	3,068,158	-916,112	-22.99	
31 使用材料費	1,955,550	1,605,596	-349,954	-17.90	
315 設備零件	1,955,550	1,605,596	-349,954	-17.90	決算數較預算數減少916,112元，主要係因：行政辦公室設施設備優質化工程設備371,783元移列資本門及撙節經費。
32 用品消耗	2,028,720	1,462,562	-566,158	-27.91	
321 辦公(事務)用品	25,200	6,289	-18,911	-75.04	
322 報章什誌	10,000	16,335	6,335	63.35	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,100	22,540	9,440	72.06	
32Y 其他	1,980,420	1,417,398	-563,022	-28.43	
6 稅捐及規費(強制費)		1,700	1,700		
66 規費		1,700	1,700		
661 行政規費與強制費		1,700	1,700		決算數較預算數增加1,700元，主要係因：申報校園建物公共安全檢查規費。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	790,560	945,464	154,904	19.59	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	650,560	637,199	-13,361	-2.05	
74Y 其他	650,560	637,199	-13,361	-2.05	決算數較預算數增加154,904元，主要係因：學生參加比賽次數較預算數多。
75 競賽及交流活動費	140,000	308,265	168,265	120.19	
751 技能競賽	140,000	308,265	168,265	120.19	
9 其他	290,700	165,620	-125,080	-43.03	
91 其他支出	290,700	165,620	-125,080	-43.03	

## 臺北市松山區民權國民小學

## 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	%	
91Y 其他	290,700	165,620	-125,080	-43.03	決算數較預算數減少125,080元，主要係因：班級自治費支出較預算數少。
54 學前教育計畫	17,597,055	14,102,687	-3,494,368	-19.86	
1 用人費用	17,237,798	13,703,594	-3,534,204	-20.50	
11 正式員額薪資	12,037,860	9,758,883	-2,278,977	-18.93	
113 職員薪金	11,293,860	9,410,883	-1,882,977	-16.67	決算數較預算數減少3,534,204元，主要係因：幼兒園多數教師為代理教師，人事費覈實支用所致。
114 工員工資	744,000	348,000	-396,000	-53.23	
13 超時工作報酬	95,538		-95,538	-100.00	
131 加班費	95,538		-95,538	-100.00	
15 獎金	2,651,888	2,016,310	-635,578	-23.97	
151 考績獎金	1,003,155	833,895	-169,260	-16.87	
152 年終獎金	1,648,733	1,182,415	-466,318	-28.28	
16 退休及卹償金	1,137,168	771,792	-365,376	-32.13	
161 職員退休及離職金	1,114,128	646,030	-468,098	-42.01	
162 工員退休及離職金	23,040	125,762	102,722	445.84	
18 福利費	1,315,344	1,156,609	-158,735	-12.07	
181 分擔員工保險費	1,202,124	989,755	-212,369	-17.67	
183 傷病醫藥費	1,720	1,720			
187 員工通勤交通費	31,500	117,134	85,634	271.85	
18Y 其他福利費	80,000	48,000	-32,000	-40.00	
2 服務費用	100,184	173,643	73,459	73.32	
24 印刷裝訂與廣告費		20,028	20,028		
241 印刷及裝訂費		20,028	20,028		決算數較預算數增加73,459元，主要係因幼兒園辦理教保專業研習經費併決算。
27 一般服務費	37,184	31,800	-5,384	-14.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,184	1,800	-3,384	-65.28	
27F 體育活動費	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
28 專業服務費	63,000	121,815	58,815	93.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		61,315	61,315		
28Y 其他	63,000	60,500	-2,500	-3.97	
3 材料及用品費	143,400	170,285	26,885	18.75	
31 使用材料費	143,400	143,360	-40	-0.03	
315 設備零件	143,400	143,360	-40	-0.03	決算數較預算數增加26,885元，主要係因：幼兒園辦理教保專業研習經費併決算。

## 臺北市松山區民權國民小學

## 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	%	
32 用品消耗		26,925	26,925		
32Y 其他		26,925	26,925		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,673		-19,673	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	19,673		-19,673	-100.00	
74Y 其他	19,673		-19,673	-100.00	決算數較預算數減少19,673元，主要係因：106年度無低收入戶及危機家庭幼生致無補助相關月費等。
9 其他	96,000	55,165	-40,835	-42.54	
91 其他支出	96,000	55,165	-40,835	-42.54	
91Y 其他	96,000	55,165	-40,835	-42.54	決算數較預算數減少40,835元，主要係因：導護費較預算數少。
5L 一般行政管理計畫	16,698,741	13,948,557	-2,750,184	-16.47	
1 用人費用	14,569,307	12,203,204	-2,366,103	-16.24	
11 正式員額薪資	9,392,280	7,562,459	-1,829,821	-19.48	
113 職員薪金	7,436,280	5,519,699	-1,916,581	-25.77	決算數較預算數減少1,829,821元，主要係因：職員出缺未補。
114 工員工資	1,464,000	1,543,560	79,560	5.43	
115 警餉	492,000	499,200	7,200	1.46	
12 聘僱及兼職人員薪資		639,967	639,967		
122 約僱職員薪金		634,080	634,080		
124 兼職人員酬金		5,887	5,887		
13 超時工作報酬	437,787	291,318	-146,469	-33.46	
131 加班費	437,787	291,318	-146,469	-33.46	
15 獎金	2,588,380	1,842,176	-746,204	-28.83	
151 考績獎金	1,430,380	872,878	-557,502	-38.98	
152 年終獎金	1,158,000	969,298	-188,702	-16.30	
16 退休及卹償金	764,232	658,414	-105,818	-13.85	
161 職員退休及離職金	691,032	534,250	-156,782	-22.69	
162 工員退休及離職金	73,200	124,164	50,964	69.62	
18 福利費	1,386,628	1,208,870	-177,758	-12.82	
181 分擔員工保險費	903,828	831,480	-72,348	-8.00	
187 員工通勤交通費	226,800	159,450	-67,350	-29.70	
18Y 其他福利費	256,000	217,940	-38,060	-14.87	
2 服務費用	1,475,284	1,514,085	38,801	2.63	
22 郵電費		84,133	84,133		
221 郵費		7,857	7,857		



臺北市松山區民權國民小學  
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	%	
222 電話費		76,276	76,276		
23 旅運費		8,505	8,505		
231 國內旅費		8,505	8,505		
27 一般服務費	826,884	738,139	-88,745	-10.73	
279 外包費	794,884	717,144	-77,740	-9.78	
27F 體育活動費	32,000	20,995	-11,005	-34.39	
28 專業服務費	550,000	584,908	34,908	6.35	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		52,000	52,000		
28Y 其他	550,000	532,908	-17,092	-3.11	
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	652,150	229,268	-422,882	-64.84	
31 使用材料費		2,643	2,643		
313 油脂		2,643	2,643		
32 用品消耗	652,150	226,625	-425,525	-65.25	
321 辦公(事務)用品	647,250	220,898	-426,352	-65.87	
325 服裝	4,900	4,900			
32Y 其他		827	827		
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			
5M 建築及設備計畫	9,497,014	10,635,325	1,138,311	11.99	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,497,014	10,635,325	1,138,311	11.99	
51 購置固定資產	3,408,800	4,158,793	749,993	22.00	
514 購置機械及設備	2,596,800	2,493,980	-102,820	-3.96	決算數較預算數增加1,138,311元，主要係因：補辦預算及辦理教育局補助所屬各級公立學校運動場域照明設備更新工程併決算。
515 購置交通及運輸設備	388,000	352,763	-35,237	-9.08	
516 購置什項設備	424,000	1,312,050	888,050	209.45	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,052,214	6,440,532	388,318	6.42	

臺北市松山區民權國民小學  
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	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,052,214	6,440,532	388,318	6.42	工程管理費預算數146,635元，決算數106,257元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市松山區民權國民小學  
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	48,306,777	5,615,565	5,268,410	48,653,932
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,020,950			3,020,950
房屋及建築				
機械及設備	26,592,240	3,274,162	3,926,852	25,939,550
交通及運輸設備	2,971,094	352,763	910,800	2,413,057
什項設備	15,435,831	1,952,640	430,758	16,957,713
購建中固定資產				
電腦軟體	286,662	36,000		322,662
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69,800元、(2)機關移撥入481,382元、(3)實物受贈229,000元。
2. 什項設備：(1)應付代收款640,590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。

臺北市松山區民權國民小學  
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		2,596,800	138,000	-29,800	2,705,000	2,493,980	-211,020	
交通及運輸設備		388,000			388,000	352,763	-35,237	
什項設備		424,000	870,383	29,800	1,324,183	1,312,050	-12,133	
購建中固定資產								
合 計		3,408,800	1,008,383		4,417,183	4,158,793	-258,390	

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。

臺北市松山區民權國民小學  
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		1,008,383
購置機械及設備	106.3.1府教工字第10631822800號	138,000
購置什項設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	371,783
購置什項設備	106.3.27府授主事預字第10630396300號	40,000
購置什項設備	106.6.1府教工字第10635281800號	388,600
購置什項設備	106.9.15府授主事預字第10631219200號	70,000

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市松山區民權國民小學  
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	133	132	-1	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	11	10	-1	事務組長退休待補1人。
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	101	101	0	
正式職員	101	101	0	
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：



臺北市松山區民權國民小學  
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 數										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	71,243,460		1,121,054		19,150,585	81,283,578		11,787,675		184,586,352	800,800	185,387,152
職員	71,243,460		1,121,054		19,150,585	81,283,578		11,787,675		184,586,352	800,800	185,387,152
工員												
學前教育計畫	12,037,860		95,538		2,651,888	1,137,168		1,315,344		17,237,798		17,237,798
職員	11,293,860		65,538		2,496,888	1,114,128		1,227,608		16,218,022		16,218,022
工員	744,000		10,000		155,000	23,040		87,736		1,019,776		1,019,776
一般行政管理計畫	9,392,280		437,787		2,538,380	764,232		1,386,626		14,569,307		14,569,307
職員	7,928,280		405,254		2,161,380	691,032		1,100,484		12,286,430		12,286,430
工員	1,464,000		32,533		427,000	73,200		286,144		2,282,877		2,282,877
合 計	92,673,600		1,654,379		24,390,853	83,184,978		14,489,647		216,393,457	800,800	217,194,257

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133人，計10,872,565元，執行結果決算111人，計8,884,466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133人，計13,518,288元，執行結果決算150人，計11,980,260元。

臺北市松山區民權國民小學  
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
75,091,261		674,461		17,006,240	86,560,706		10,525,021		189,857,689	765,310	190,622,999
75,091,261		674,461		17,006,240	86,560,706		10,525,021		189,857,689	765,310	190,622,999
9,758,883				2,016,310	771,792		1,156,609		13,703,594		13,703,594
9,410,883				1,972,810	646,030		1,097,857		13,127,580		13,127,580
348,000				43,500	125,762		58,752		576,014		576,014
7,562,459	634,080	291,318		1,842,176	658,414		1,208,870		12,197,317	5,887	12,203,204
6,018,899	634,080	227,354		1,408,650	534,250		879,162		9,702,395	5,887	9,708,282
1,543,560		63,964		433,526	124,164		329,708		2,494,922		2,494,922
92,412,603	634,080	965,779		20,864,726	87,990,912		12,890,500		215,758,600	771,197	216,529,797

臺北市松山區民權國民小學  
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			218,071,709		218,086,226		14,517	0.01	
國民教育計畫			200,474,654		203,983,539		3,508,885	1.75	
學前教育計畫			17,597,055		14,102,687		-3,494,368	-19.86	決算數較預算數減少3,494,368元，主要係因幼兒園多數教師為代理教師所致。

臺北市松山區民權國民小學  
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	217,194,257	216,529,797	-664,460	-0.31
11 正式員額薪資	92,673,600	92,412,603	-260,997	-0.28
113 職員薪金	89,973,600	90,021,843	48,243	0.05
114 工員工資	2,208,000	1,891,560	-316,440	-14.33
115 警餉	492,000	499,200	7,200	1.46
12 聘僱及兼職人員薪資	800,800	1,405,277	604,477	75.48
122 約僱職員薪金	0	634,080	634,080	0.00
124 兼職人員酬金	800,800	771,197	-29,603	-3.70
13 超時工作報酬	1,654,379	965,779	-688,600	-41.62
131 加班費	1,639,579	960,979	-678,600	-41.39
133 誤餐費	14,800	4,800	-10,000	-67.57
15 獎金	24,390,853	20,864,726	-3,526,127	-14.46
151 考績獎金	10,872,565	8,884,466	-1,988,099	-18.29
152 年終獎金	13,518,288	11,980,260	-1,538,028	-11.38
16 退休及卹償金	83,184,978	87,990,912	4,805,934	5.78
161 職員退休及離職金	81,039,444	84,970,883	3,931,439	4.85
162 工員退休及離職金	2,145,534	3,020,029	874,495	40.76
18 福利費	14,489,647	12,890,500	-1,599,147	-11.04
181 分擔員工保險費	9,465,960	9,555,391	89,431	0.94
183 傷病醫藥費	254,720	128,220	-126,500	-49.66
187 員工通勤交通費	919,800	976,148	56,348	6.13
18Y 其他福利費	3,849,167	2,230,741	-1,618,426	-42.05
2 服務費用	11,597,440	10,867,326	-730,114	-6.30
21 水電費	3,667,815	2,957,570	-710,245	-19.36
212 工作場所電費	2,667,815	2,315,777	-352,038	-13.20
214 工作場所水費	1,000,000	641,793	-358,207	-35.82
22 郵電費	0	84,851	84,851	0.00
221 郵費	0	8,575	8,575	0.00
222 電話費	0	76,276	76,276	0.00
23 旅運費	76,260	68,051	-8,209	-10.76
231 國內旅費	76,260	68,051	-8,209	-10.76
24 印刷裝訂與廣告費	56,050	51,647	-4,403	-7.86
241 印刷及裝訂費	56,050	51,647	-4,403	-7.86
25 修理保養及保固費	2,475,603	1,908,124	-567,479	-22.92
252 一般房屋修護費	1,080,000	1,087,239	7,239	0.67
255 機械及設備修護費	448,072	377,545	-70,527	-15.74
256 交通及運輸設備修護費	0	33,400	33,400	0.00
257 什項設備修護費	947,531	409,940	-537,591	-56.74
26 保險費	6,120	16,390	10,270	167.81
26Y 其他保險費	6,120	16,390	10,270	167.81
27 一般服務費	1,894,064	1,900,224	6,160	0.33
276 佣金、匯費、經理費及手續費	42,120	19,182	-22,938	-54.46
279 外包費	1,585,944	1,476,144	-109,800	-6.92
27D 計時與計件人員酬金	0	166,236	166,236	0.00

## 臺北市松山區民權國民小學

## 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	266,000	238,662	-27,338	-10.28
28 專業服務費	3,323,128	3,782,069	458,941	13.81
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	340,900	329,312	-11,588	-3.40
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,200	125,900	118,700	1,648.61
289 試務甄選費	15,200	725	-14,475	-95.23
28Y 其他	2,959,828	3,326,132	366,304	12.38
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	4,779,820	3,467,711	-1,312,109	-27.45
31 使用材料費	2,098,950	1,751,599	-347,351	-16.55
313 油脂	0	2,643	2,643	0.00
315 設備零件	2,098,950	1,748,956	-349,994	-16.67
32 用品消耗	2,680,870	1,716,112	-964,758	-35.99
321 辦公(事務)用品	672,450	227,187	-445,263	-66.22
322 報章什誌	10,000	16,335	6,335	63.35
325 服裝	4,900	4,900	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,100	22,540	9,440	72.06
32Y 其他	1,980,420	1,445,150	-535,270	-27.03
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,497,014	10,635,325	1,138,311	11.99
51 購置固定資產	3,408,800	4,158,793	749,993	22.00
514 購置機械及設備	2,596,800	2,493,980	-102,820	-3.96
515 購置交通及運輸設備	388,000	352,763	-35,237	-9.08
516 購置什項設備	424,000	1,312,050	888,050	209.45
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,052,214	6,440,532	388,318	6.42
581 遞延修繕房屋建築支出	6,052,214	6,440,532	388,318	6.42
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,700	1,700	0.00
66 規費	0	1,700	1,700	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,700	1,700	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	812,233	947,464	135,231	16.65
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	670,233	637,199	-33,034	-4.93
74Y 其他	670,233	637,199	-33,034	-4.93
75 競賽及交流活動費	140,000	308,265	168,265	120.19
751 技能競賽	140,000	308,265	168,265	120.19
9 其他	386,700	220,785	-165,915	-42.91
91 其他支出	386,700	220,785	-165,915	-42.91
91Y 其他	386,700	220,785	-165,915	-42.91
合 計	244,267,464	242,670,108	-1,597,356	-0.65

臺北市松山區民權國民小學  
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	6,703,860,730	6,703,538,068	-322,662	
代管資產-土地	6,543,207,454	6,543,207,454		
代管資產-房屋及建築 設備	64,063,764	64,063,764		
代管資產-其他政府	47,935,580	47,935,580		
土地改良物	3,020,950	3,020,950		
機械及設備	25,939,550	25,939,550		
交通及運輸設備	2,413,057	2,413,057		
什項設備	16,957,713	16,957,713		
電腦軟體	322,662		-322,662	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白

臺北市松山區民權國民小學  
國有財產增減結存表 (地方政府使用)

中華民國 106 年 12 月 01 日起至 106 年 12 月 31 日止 製表日期：106 年 1 月 2 日

分類	項目	單位	上期結存		本期增加	本期減少		本期結存	
			數量	價值		數量	價值	數量	價值
土地	公務用	筆	5		5			5	
		公頃	0.062254	35,547,034				0.062254	47,935,580
土地改良物	公共用	筆							
		公頃							
房屋建築及設備	宿舍	棟							
		平方公尺							
總	其他	公務用							
		公共用							
總		值	0.062254	35,547,034	0	12,388,546		0.062254	47,935,580

製表 代辦員 簡美樺 核 教師 葉日成 主任 曾瑞娟

主辦會計人員

機關首長

聯絡電話：27652327#653

- 說明：
1. 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
  2. 土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
  3. 房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
  4. 房屋建築及設備-辦公房屋、宿舍為公務用財產。

表格尺寸 (A4) 或 (A3)



# 臺北市松山區民權國民小學土地增減表

中華民國 106 年 12 月 01 日起至 106 年 12 月 31 日

製表日期：民國106年12月29日  
頁 次：1 / 1

財產性質：

財產編號-分號 使用分區 土地標示	財產名稱	原宗地面積		原權利範圍		原持分面積		原列帳價格		增減面積		增減日期		原公告現值		核准機關及 日期文號
		原宗地面積	新宗地面積	原權利範圍	新權利範圍	原持分面積	新持分面積	原列帳價格	新列帳價格	增減面積	增減總價	增減日期	增減原因	原公告現值	新公告現值	

小計 增加 數量： 筆 面積： 平方公尺 總價： 元  
 減少 數量： 筆 面積： 平方公尺 總價： 元

增加	數量：	筆	面積：	平方公尺	總價：	元
減少	數量：	筆	面積：	平方公尺	總價：	元

無任何增減記錄...

業務單位  


會計單位  


機關首長  




# 臺北市松山區民權國民小學建物增減表

中華民國 106 年 12 月 01 日起至 106 年 12 月 31 日

財產性質：

製表日期：民國106年12月29日

頁次：1 / 1

財產編號 分號	財產名稱/別名 建號 門牌	原總面積		原權利範圍		原持分面積		原列帳價格		增減面積		增減日期		增減原因	核准機關及 日期文號
		筆	面積	新	舊	筆	面積	筆	面積	筆	面積	增減日期	評定現值		
增加	棟數：	筆	面積：	筆	面積：	平方公尺	總價：	元							
減少	棟數：	筆	面積：	筆	面積：	平方公尺	總價：	元							
小計	增加 減少	棟數 棟數	筆 筆	面積 面積	筆 筆	平方公尺 平方公尺	總價 總價	元 元							

增加	棟數：	筆	面積：	筆	面積：	平方公尺	總價：	元
減少	棟數：	筆	面積：	筆	面積：	平方公尺	總價：	元

無任何增減記錄...

會計單位

無任何增減記錄...

機關首長

會計單位

機關首長

會計單位

會計單位

無任何增減記錄...

機關首長

機關首長

# 臺北市松山區民權國民小學動產增減表

中華民國 106 年 12 月 01 日起至 106 年 12 月 31 日止

製表日期：民國106年12月29日

財產性質： 03 事業用

頁次： 1 / 1

財產編號-分號	財產名稱 廠牌及型式規格	單位	單價	數量	本期增加		本期減少		核准機關及日期文號	入帳日期 購置日期	增減日期 耐用年限
					總價(元)	原因	總價(元)	原因			
314010103-0001050-0001051	個人電腦 APPLEIPAD 128G	臺	13,900	2	27,800	備贈	0			106/12/20	106/12/20 4年
314010103-0001062-0001063	個人電腦 ASUSD520MT/Intel i5-6500, 記憶體8GB, 硬碟SATA 1TB, S	臺	17,802	12	213,624	補列(撥入)	0		1061227北市教資 10642921000	106/12/28	106/12/28 4年
314010103-0001064-0001071	個人電腦 ASUSP2448U/Intel i5-7200U, 記憶體8GB, 硬碟SSD 256GB	臺	20,052	8	160,416	補列(撥入)	0		1061227北市教資 10642921000	106/12/28	106/12/28 4年

增加 減少	一		二		三		四		五		小		計
	0項 總值: 0	數量: 0	0項 總值: 0	數量: 0	3項 總值: 401,840	數量: 22	0項 總值: 0	數量: 0	0項 總值: 0	數量: 0	0項 總值: 0	數量: 0	
	0項 總值: 0	數量: 0	0項 總值: 0	數量: 0	3項 總值: 401,840	數量: 22	0項 總值: 0	數量: 0	0項 總值: 0	數量: 0	0項 總值: 0	數量: 0	3項 總值: 401,840 數量: 22

增加 減少	公務用		公用		事業用		非公用		合計		
	0項 總值: 0	數量: 0	0項 總值: 0	數量: 0	0項 總值: 0	數量: 0	3項 總值: 401,840	數量: 22	0項 總值: 0	數量: 0	
	0項 總值: 0	數量: 0	0項 總值: 0	數量: 0	0項 總值: 0	數量: 0	3項 總值: 401,840	數量: 22	0項 總值: 0	數量: 0	3項 總值: 401,840 數量: 22

會計單位

業務單位

主任 簡美桂

會計單位

主任 簡美桂

業務單位

主任 簡美桂

會計單位

主任 簡美桂

# 臺北市松山區民權國民小學

## (一)分類統計表

製表日期：民國106年12月29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	6,543,207,454.00	0.00	0.00	6,543,207,454.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
二.房屋建築及設備	64,063,764.00	0.00	0.00	64,063,764.00
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	6,607,271,218.00	0.00	0.00	6,607,271,218.00

## 臺北市松山區民權國民小學

## (一)分類統計表

製表日期：民國106年12月29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	3,020,950.00	0.00	0.00	3,020,950.00
二.房屋建築及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
三.機械及設備	25,537,710.00	401,840.00	0.00	25,939,550.00
四.交通及運輸設備	2,413,057.00	0.00	0.00	2,413,057.00
五.什項設備	16,957,713.00	0.00	0.00	16,957,713.00
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	47,929,430.00	401,840.00	0.00	48,331,270.00
合計	6,655,200,648.00	401,840.00	0.00	6,655,602,488.00

業務單位 簡美桂

會計單位 核發

會計單位 核發

機關首長

# 臺北市松山區民權國民小學

## (二)分類統計表

製表日期：民國106年12月29日

中華民國 106 年度 ( 1061201 日起至 1061231 止 )

頁次： 1 / 2

財產類別	項目	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	筆數	兆千百十億千百十萬千百十個 6	兆千百十億千百十萬千百十個 0	兆千百十億千百十萬千百十個 0	兆千百十億千百十萬千百十個 6
	面積	24,146.46	0.00	0.00	24,146.46
	價值	6,543,207,454.00	0.00	0.00	6,543,207,454.00
土地改良物	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
二、房屋建築及設備	棟數	12	0	0	12
	數量	0	0	0	0
	面積	22,434.07	0.00	0.00	22,434.07
三、機械及設備	價值	64,063,764.00	0.00	0.00	64,063,764.00
	數量	0	0	0	0
四、交通及運輸設備	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
五、什項設備	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
六、有價證券	股數	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
七、權利	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	總值	6,607,271,218.00	0.00	0.00	6,607,271,218.00

# 臺北市松山區民權國民小學

## (二)分類統計表

製表日期：民國106年12月29日

中華民國 106 年度 ( 1061201 日起至 1061231 止 )

頁次： 2 / 2

財產類別	項目	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
一. 土地	筆數	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00	0.00
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	數量	3	0	0	3
	價值	3,020,950.00	0.00	0.00	3,020,950.00
二. 房屋建築及設備	棟數	0	0	0	0
	數量	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00	0.00
三. 機械及設備	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	數量	739	22	0	761
四. 交通及運輸設備	價值	25,537,710.00	401,840.00	0.00	25,939,550.00
	數量	44	0	0	44
五. 什項設備	價值	2,413,057.00	0.00	0.00	2,413,057.00
	數量	359	0	0	359
六. 有價證券	價值	16,957,713.00	0.00	0.00	16,957,713.00
	股數	0	0	0	0
七. 權利	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	數量	0	0	0	0
八. 其他	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	數量	0	0	0	0
小計	總值	47,929,430.00	401,840.00	0.00	48,331,270.00
合計	總值	6,655,200,648.00	401,840.00	0.00	6,655,602,488.00

備註：有建物標示者以棟數計算，無建物標示者以數量計算。

業務單位  
 簡美桂  
 主任

會計單位核簽

機關首長

附 錄



臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學  
銀行存款-縣市存款調節表

中華民國106年12月31日

單位：新台幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
17,151,956	22,789,560	5,637,604	1. 其他準備金5,637,604元。

製表：

會計存場麗娟

覆核：

會計存場麗娟

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學  
銀行存款-保管款調節表

中華民國106年12月31日

單位:新台幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
11,472,914	11,472,914	0	

製表:



覆核:



[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05404

支用機關名稱：民權國小

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：106/12/30

印表時間：10:53:01

頁次/總頁次：1/6

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	05404	2700		( 上期餘額 )		25,848,046	240,134,747	246,462,240	19,520,553
					臺北市地方教育發展基金					
				1204	A00402	0024067100			475,300	
				1204		7027343100		1,891,773		
				1207	A00405	00244446500			19,987	
				1207	A00406	00244446600			306,923	
				1207	A00406	00244446601			79,423	
				1208	A00416	0024572300			75,684	
				1208	A00416	0024572301			11,676	
				1208	A00416	0024572302			13,860	
				1208	A00412	0024572900			17,680	
				1208	A00412	0024572901			16,000	
				1208	A00415	0024573300			72,800	
				1208	A00415	0024573301			28,000	
				1211	A00419	0024769400			217,571	
				1211	A00419	0024769401			78,796	
				1211		7027953600		248,051		

[UCOMB04/BGT643R01]  
支用機關代號：05404  
支用機關名稱：民權國小

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：106/12/30  
印表時間：10:53:01  
頁次/總頁次：2/6

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		7027953700		2,400		
				1211		7027953800		5,168,000		
				1212	A00422	0024873200			48,353	
				1212	A00422	0024873201			32,000	
				1214	A00426	0025199300			11,700	
				1214	A00429	0025199600			152,150	
				1214	A00432	0025199800			969,659	
				1214	A00432	0025199801			416,341	
				1214	A00433	0025200000			26,417	
				1214	A00430	0025200300			136,398	
				1214	A00430	0025200301			116,360	
				1214	A00430	0025200302			17,896	
				1214	A00434	0025211900			16,120	
				1214		7028361000		14,000		
				1215	A00435	0025271900			5,500	
				1215	A00436	0025349500			57,485	
				1215	A00438	0025349800			29,380	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05404

支用機關名稱：民權國小

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：106/12/30

印表時間：10:53:01

頁次/總頁次：3/6

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	A00440	0025349900			287,964	
				1215	A00439	0025350000			151,300	
				1215	E00008	6001287800			-180	
				1215		7028473800		23,180		
				1215		7028473900		8,000		
				1215		7028474000		28,000		
				1218	A00441	0025456000			16,568	
				1218	A00443	0025456200			4,320	
				1218	A00443	0025456201			2,786	
				1218	A00446	0025456500			35,949	
				1218	E00010	6001295300			-253	
				1218		7028627900		8,000		
				1218		7028628000		12,250		
				1218		7028628100		13,640		
				1219	A00450	0025548800			18,720	
				1219		7028761500		7,020		
				1219		7028761600		47,240		

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05404

支用機關名稱：民權國小

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：106/12/30

印表時間：10:53:01

頁次/總頁次：4/6

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
	1220		A00454	1220	A00454	0025619000		108,554		
	1220		A00453	1220	A00453	0025619100		365,500		
	1220		A00453	1220	A00453	0025619101		6,000		
	1220		A00453	1220	A00453	0025619102		101,265		
	1220		A00457	1220	A00457	0025619400		26,446		
	1220		A00460	1220	A00460	0025702400		95,700		
	1220		A00460	1220	A00460	0025702401		2,444		
	1220		A00460	1220	A00460	0025702402		102,600		
	1220		A00462	1220	A00462	0025713800		73,745		
	1220		A00462	1220	A00462	0025713801		25,800		
	1220		A00463	1220	A00463	0025748600		58,360		
	1220			1220		7028902000		93,600		
	1220			1220		7028902100		4,080		
	1221			1221		7029047400		12,250		
	1221			1221		7029047500		1,700		
	1222		A00465	1222	A00465	0025976300		60,130		
	1222		A00466	1222	A00466	0026037400		26,440		

[UCOMB04/BGT643R01]  
支用機關代號：05404  
支用機關名稱：民權國小

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：106/12/30  
印表時間：10:53:01  
頁次/總頁次：5/6

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	A00471	0026268200			18,000	
				1225	E00011	6001339300			-120,000	
				1225		7029315900	59,004			
				1226	A00472	0026403000			30,024	
				1226	A00472	0026403001			31,566	
				1226	A00475	0026536900			471,099	
				1226	A00475	0026536901			69,783	
				1226	A00475	0026536902			57,709	
				1226	A00476	0026537200			73,524	
				1226	A00476	0026537201			11,676	
				1226	A00476	0026537202			13,290	
				1226	A00477	0026537600			956	
				1226	E00012	6001351200			-100,000	
				1228	A00478	0027063200			1,196	
				1228	A00480	0027063400			504,112	
				1228	A00480	0027063401			69,783	
				1228	A00480	0027063402			57,709	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05404

支用機關名稱：民權國小

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：106/12/30

印表時間：10:53:01

頁次/總頁次：6/6

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		A00486	1228	0027193700				15,632	
	1228			1228	7029823200			637,000		
	1228			1228	7029823300			220,907		
	1228			1228	7029823400			218,549		
	1228			1228	7029823500			312,711		
	1228			1228	7029823600			28,946		
	1229		A00493	1229	0027220100				10,706	
	1229		A00490	1229	0027225200				32,000	
	1229			1229	7030286000			226,100		
	1229			1229	7030286100			2,631		
	1229			1229	7030286200			248,357		
					*		25,848,046	249,672,136	252,730,622	22,789,560



[UCOMB19/BGT644R01]  
 支用機關代號：05404  
 支用機關名稱：民權國小

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：09:50:39  
 頁次/總頁次：1/5

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	05404	1900	(上期餘額)			11,879,510	87,915,742	79,873,696	19,921,556
					臺北市民權國民小學特種基金保管款					
				1205		7027483900		296		
				1205		7027484000		5,100		
				1205		7027484100		5,390		
				1206		7027602900		156,000		
				1207	A00409	0024461100			76,019	
				1207	A00407	0024461200			15,831	
				1207	A00407	0024461201			414,040	
				1207	A00407	0024461202			138,600	
				1207	A00408	0024461300			52,800	
				1207		7027709500		120		
				1207		7027709600		24,000		
				1207		7027709700		592		
				1207		7027709800		263,200		
				1207		7027709900		1,595		
				1208	A00410	0024572500			24,000	
				1208	A00411	0024572600			55,302	
				1208	A00413	0024573100			11,888	
				1208	A00413	0024573101			50,000	
				1208	A00414	0024573200			10,500	
				1211	A00417	0024767900			110,240	
				1211	A00417	0024767901			10,800	
				1211	A00418	0024768200			541,245	
				1211		7027952900		-248,051		
				1211		7027953000		-5,168,000		
				1211		7027953100		59,004		
				1211		7027953200		12,000		
				1211		7027953300		-2,400		

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05404

支用機關名稱：民權國小

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：09:50:39

頁次/總頁次：2/5

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		7027953400	21,600			
				1211		7027953500	1,650			
			A00420	1212		0024837900			840,825	
			A00423	1212		0024873100			299,900	
			A00424	1212		0024873300			59,849	
			A00421	1212		0024873600			16,758	
			A00421	1212		0024873601			1,174,757	
				1212		7028088400	15,400			
				1212		7028088500	11,117			
				1213		7028218700	267,737			
				1213		7028218800	2,994			
				1213		7028218900	894			
				1213		7028219000	2,087,600			
			A00425	1214		0025198900			12,000	
			A00427	1214		0025199400			1,163,253	
			A00427	1214		0025199401			54,300	
			A00428	1214		0025199500			122,560	
			A00431	1214		0025199700			40,000	
				1214		7028360900	662			
			A00437	1215		0025349700			33,871	
				1215		7028473400	419			
				1215		7028473500	21,230			
				1215		7028473600	30,316			
				1215		7028473700	20,900			
			A00442	1218		0025456100			7,500	
			A00442	1218		0025456101			5,000	
			A00444	1218		0025456300			19,200	
			A00445	1218		0025456400			136,466	
			E00009	1218		6001295200			-5,368	

[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：106/12/30

支用機關代號：05404

資料日期：106年12月01日至106年12月31日

印表時間：09:50:39

支用機關名稱：民權國小

頁次/總頁次：3/5

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		7028627600		10,400		
				1218		7028627700		59,400		
				1218		7028627800		13,500		
				1219	A00447	0025496500			16,685	
				1219	A00448	0025548700			77,600	
				1219	A00449	0025548900			22,909	
				1219	A00451	0025549000			2,445	
				1220	A00456	0025619200			8,378	
				1220	A00455	0025619300			71,517	
				1220	A00452	0025620300			339,457	
				1220	A00458	0025663900			66,253	
				1220	A00459	0025664000			3,640	
				1220	A00461	0025702100			245,876	
				1220	A00461	0025702101		175	30,572	
				1220		7028901200		295		
				1220		7028901300		10,010		
				1220		7028901400		14,630		
				1220		7028901500		7,600		
				1220		7028901600		259		
				1220		7028901700		10,000		
				1220		7028901800		295		
				1220		7028901900		6,375		
				1221		7029047200		15,675		
				1221		7029047300				
				1222	A00464	0025976100			10,010	
				1222	A00467	0026037200			123,128	
				1222	A00468	0026037500			19,175	
				1222		7029175800		5,280		
				1222		7029175900		212,500		

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05404

支用機關名稱：民權國小

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：09:50:39

頁次/總頁次：4/5

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
						1222		7029176000		10,840		
						1225	A00470	0026162900			110,240	
						1225	A00469	0026163000			14,190	
						1225		7029315600		-59,004		
						1225		7029315700		12,000		
						1225		7029315800		5,060		
						1226	A00473	0026403300			21,953	
						1226	A00474	0026536700			48,337	
						1226		7029486300		7,865		
						1226		7029486400		183		
						1226		7029486500		10,000		
						1226		7029486600		374,825		
						1227		7029660800		67,203		
						1227		7029660900		12,870		
						1228	A00479	0027063300			48,337	
						1228	A00481	0027063500			2,631	
						1228	A00482	0027063600			212,853	
						1228	A00483	0027063700			46,830	
						1228	A00485	0027063800			226,100	
						1228	A00484	0027064100			1,370	
						1228	A00487	0027193800			21,976	
						1228	A00489	0027194000			248,357	
						1228	A00488	0027194300			10,486	
						1228		7029822300		125,014		
						1228		7029822400		349,500		
						1228		7029822500		-28,946		
						1228		7029822600		1,818		
						1228		7029822700		-312,711		
						1228		7029822800		-218,549		

[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：106/12/30

支用機關代號：05404

資料日期：106年12月01日至106年12月31日

印表時間：09:50:39

支用機關名稱：民權國小

頁次/總頁次：5/5

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		7029822900		10,500		
				1228		7029823000		-220,907		
				1228		7029823100		431,900		
				1229	A00492	0027219800			21,375	
				1229	A00491	0027225100			2,000	
				1229		7030059100		16,000		
				1229		7030059200		7,975		
				1229		7030059300		14,190		
				1229		7030059400		1,600		
				1229		7030059500		3,740		
				1229		7030059600		226		
				1229		7030285400		44,925		
				1229		7030285500		720		
				1229		7030285600		325,500		
				1229		7030285700		12,000		
				1229		7030285800		144,008		
				1229		7030285900		10,070		
							11,879,510	87,033,916	87,440,512	11,472,914

\*

## 106 年度決算互審檢核表

學校名稱：404 民權國小

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、 <b>財產分類統計表</b> ※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) P.7 後面 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 P.8 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 P.7	✓	✓
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 <b>購置固定資產及其他</b> 兩部分)	✓	✓
	2	[月報]餘絀表之各項目(計畫)「本年度 <b>法定預算數</b> 」=[決算表]基金來源用途及餘絀表各科目「 <b>本年度預算數</b> 」	✓	✓
	3	[月報]餘絀表之各項目(計畫)本年度截至本月份累計數之「 <b>實際數</b> 」=[決算表]基金來源用途及餘絀表各科目「 <b>本年度決算數</b> 」	✓	✓
	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 <b>各計畫</b> (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」 <b>本年度預算數</b> 「本期賸餘」=月報「基金來源用途餘絀表」之 <b>本年度法定預算數</b> 「本期賸餘」	✓	✓
	7-1	決算「基金來源用途及餘絀表」 <b>本年度決算數</b> 「本期賸餘」=月報「基金來源用途餘絀表」之 <b>截至本月份累計實際數</b> 「本期賸餘」	✓	✓
	8	決算「基金來源用途及餘絀表」 <b>本年度預算數</b> 「期初基金餘額」=106 年度預算書「基金來源用途餘絀預計表」之 <b>本年度預算數</b> 「期初基金餘額」	✓	✓
8-1	決算「基金來源用途及餘絀表」 <b>本年度決算數</b> 「期初基金餘額」=上年度決算書「 <b>基金來源用途餘絀決算表</b> 」之 <b>本年度決算數</b> 「期末基金餘額」	✓	✓	
9	決算「基金來源用途及餘絀表」 <b>本年度預算數</b> 「期末基金餘額」=月報「 <b>基金來源用途及餘絀表</b> 」之 <b>本年度法定預算數</b> 「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」 <u>本年度決算數</u> 「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」 <u>本年度預算數</u> 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」 <u>預算數</u> 及「決算數」 9461,014 10,599,375 3408,800 4158793 6052714 644532	✓	✓
	11	① 「5M 建築及設備計畫」項下之「其他」 <u>本年度預算數</u> 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」 <u>預算數</u> 及「決算數」 ② 「無形資產」：決算數如大於預算數者，應檢視差異數是否於年度奉准併決數額內(決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決奉准明細表數字)	✓	✓
	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】R73)	✓	✓
13	各科目上年度決算 <u>審定數</u> =上年度決算書上之「各科目」決算數	✓	✓	
現金流量決算表 R9	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」 <u>本年度決算數</u>	✓	✓
	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 <u>審定數</u> 」	✓	✓
	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」= <u>106 年度預算書</u> 現金流量預計表	✓	✓
平衡表	1	上年度決算數應為 <u>決算審定數</u> (核對 <u>105 年度</u> 決算書)	✓	✓
	2	[月報]平衡表各科目金額=決算書表「平衡表」 <u>本年度決算數</u> 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= <u>財產分類統計表</u> 「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 <u>國有(或相關)財產之「本期結存金額」</u> 相符。	✓	✓
基金明細表	1	各「3 級科目」之預算數與決算數比較增減 <u>超過±10%</u> 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 <u>超過±10%</u> 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 <u>超過±10%</u> 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 <b>決算</b> 「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)= <b>財產分類統計表</b> 「財產類別-事業用」各對應科目之金額，是否相符	✓	✓
	4	<b>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)</b> ；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	<b>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</b>	無	—
	7	<b>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)</b>	✓	✓
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)	無	—
	6	1. 保留之資本門用途別(511-516)「5xx科目」與「5Mx計畫別」是否對應無誤，且與系統「保留申請作業」登錄資料相符， 2. 確認系統登錄資料與保留申請表計畫、科目、金額等明細均相符，待教育局辦理「審核通過」作業，再列印出紙本留存	無	—
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 <b>(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。)</b>	✓	✓
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「 <u>本年度預算數</u> 」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 <u>(不含以前年度保留數 xxx,xxx 元及奉准先行辦理數 xxx,xxx 元)</u> → 新體例 <u>(不含補辦預算 xxx,xxx 元及以前年度保留數 x,xxx 元)</u> → 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， <u>反絀為餘</u> ，計相差 xxx 元。 <u>補充說明：各校就本年度之決算餘絀數與預算餘絀數比較，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。</u>	✓	✓
	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。	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：信義國小

互審人員：翁郁萍