

4-0501408

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

# 臺北市府地方總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市松山區敦化國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市松山區敦化國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第	1	頁
乙、總說明.....	第	3 至 5	頁
丙、主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第	9	頁
三、平衡表.....	第	10 至 11	頁
丁、附屬表			
一、基金來源明細表.....	第	13	頁
二、基金用途明細表.....	第	14 至 19	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	20 至 21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	22 至 23	頁
五、長期債務明細表.....	第	--	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--	頁
戊、參考表			
一、員工人數彙計表.....	第	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、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	31	頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	32	頁
(附財產分類統計表).....			
附錄(調節表及對帳單等).....			

# 甲、財 務 摘 要

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	398,511,610	378,007,709	20,503,901	5.42
基金用途	396,584,727	392,923,114	3,661,613	0.93
賸餘(短絀-)	1,926,883	- 14,915,405	16,842,288	--
餘絀情形：				
基金餘額	19,628,066	17,701,183	1,926,883	10.89
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,904,230	- 10,314,262	14,218,492	--

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

40501408-2

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市松山區敦化國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 107 年度

#### 一、業務計畫實施績效：

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

##### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列350,968,902元，決算數356,388,575元。

106學年下學期預定招收99班，實際招收99班，預計學生人數2672人，實際學生人數2685人。

107學年上學期預定招收95班，實際招收95班，預計學生人數2550人，實際學生人數2452人。

係新購體育、自然、音樂、特教、機具、圖書等各科教學教具及設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、音樂班聯合成果發表會、國小桌球比賽、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13,071,133元，決算數12,042,089元。

106學年下學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數118人。

107學年上學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

係新購教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。並配合節慶、主題活動辦理戶外教學，藉由多元學習活動，增進幼兒生活智能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列22,001,385元，決算數20,813,289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11,128,990元（不含以前年度保留數4,879,517元及奉准先行辦理數116,000元），決算數7,340,774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398,511,610元，較預算數397,970,410元，增加541,200元，計增0.14%。

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24,200元，較預算數20,000元，增加4,200元，計增21.00%。

主要係因：

教師甄試報名人數較預期增加。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市松山區敦化國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 107年度

2.財產處分收入：決算數332,530元，較預算數200,000元，增加132,530元，計增66.27%。

主要係因：

廢舊物資變賣收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數1,860,594元，較預算數1,708,700元，增加151,894元，計增8.89%。

主要係因：

活動中心場地出借收入較預期增加。

4.公庫撥款收入：決算數393,275,510元，較預算數393,152,510元，增加123,000元，計增0.03%。

主要係因：

教育局補助敬師活動經費。

5.政府其他撥入收入：決算數484,035元，較預算數0元，增加484,035元。

主要係因：

教育部補助教師調整授課節數鐘點費、健身操比賽經費及學生游泳課程及師資培訓經費等。

6.學雜費收入：決算數2,279,458元，較預算數2,389,200元，減少109,742元，計減4.59%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期減少。

7.雜項收入：決算數255,283元，較預算數500,000元，減少244,717元，計減48.94%。

主要係因：

數位學生證補卡費收入、簡訊費收入、拾遺金及代收代辦結餘款等覈實入帳。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數396,584,727元，較預算數397,170,410元，減少585,683元，計減0.15%。

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356,388,575元，較預算數350,968,902元，增加5,419,673元，計增1.54%。

主要係因：

用人費用不敷數併決算辦理。

2.學前教育計畫：決算數12,042,089元，較預算數13,071,133元，減少1,029,044元，計減7.87%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數20,813,289元，較預算數22,001,385元，減少1,188,096元，計減5.40%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數7,340,774元，較預算數11,128,990元，減少3,788,216元，計減34.04%。

主要係因：

校舍拆除改建工程都市審議尚未通過，依規定辦理保留。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,926,883元，較預算賸餘數800,000元，計增1,126,883元。

主要係因：

用人費用不敷數動支基金餘額支應2,942,105元、校舍拆除改建工程款辦理保留3,599,077元、敦化樓暨至美樓屋頂防水隔熱整修工程及校園電梯改善工程等節餘款313,134元所致。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市松山區敦化國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 107年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,953,288元。  
其他活動之淨現金流出1,049,058元。  
本年度現金及約當現金之淨增3,904,230元。  
期初現金及約當現金33,536,045元。  
期末現金及約當現金37,440,275元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,335,998,899元，包括：  
流動資產38,081,581元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金11,999,131元。  
其他資產8,285,918,187元。  
決算日負債總額為8,316,370,833元，包括：  
流動負債20,127,290元。  
其他負債8,296,243,543元。  
決算日基金餘額為累積餘額19,628,066元。

#### 五、固定項目概況：

本年度增加13,986,170元，包括：  
房屋及建築667,739元。  
機械及設備9,976,007元。  
雜項設備3,297,650元。  
購建中固定資產20,134元。  
電腦軟體24,640元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數6,315,332元及補辦預算數116,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及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(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

40501408-6

## 丙、主要表

地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	397,970,410	100.00	398,511,610	100.00	541,200	0.14	378,007,709	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	24,200	0.01	4,200	21.00	16,500	0.00
431 服務收入	20,000	0.01	24,200	0.01	4,200	21.00	16,500	0.00
45 財產收入	1,908,700	0.48	2,193,124	0.55	284,424	14.90	2,263,360	0.60
451 財產處分收入	200,000	0.05	332,530	0.08	132,530	66.27	415,120	0.11
45Y 其他財產收入	1,708,700	0.43	1,860,594	0.47	151,894	8.89	1,848,240	0.49
46 政府撥入收入	393,152,510	98.79	393,759,545	98.81	607,035	0.15	372,998,905	98.67
462 公庫撥款收入	393,152,510	98.79	393,275,510	98.69	123,000	0.03	372,119,213	98.44
46Y 政府其他撥入收入			484,035	0.12	484,035	0.00	879,692	0.23
4S 教學收入	2,389,200	0.60	2,279,458	0.57	-109,742	-4.59	2,219,060	0.59
4S1 學雜費收入	2,389,200	0.60	2,279,458	0.57	-109,742	-4.59	2,219,060	0.59
4Y 其他收入	500,000	0.13	255,283	0.06	-244,717	-48.94	509,884	0.13
4YY 雜項收入	500,000	0.13	255,283	0.06	-244,717	-48.94	509,884	0.13
5 基金用途	397,170,410	100.00	396,584,727	100.00	-585,683	-0.15	392,923,114	100.00
53 國民教育計畫	350,968,902	88.37	356,388,575	89.86	5,419,673	1.54	351,423,423	89.44
54 學前教育計畫	13,071,133	3.29	12,042,089	3.04	-1,029,044	-7.87	11,534,680	2.94
5L 一般行政管理計畫	22,001,385	5.54	20,813,289	5.25	-1,188,096	-5.40	20,451,556	5.20
5M 建築及設備計畫	11,128,990	2.80	7,340,774	1.85	-3,788,216	-34.04	9,513,455	2.42
購置固定資產	11,092,990	2.79	7,316,134	1.84	-3,776,856	-34.05	9,487,455	2.41
其他	36,000	0.01	24,640	0.01	-11,360	-31.56	26,000	0.01
本期賸餘 (短絀)	800,000		1,926,883		1,126,883	140.86	-14,915,405	
期初基金餘額	19,101,035		17,701,183		-1,399,852	-7.33	32,616,588	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	19,901,035		19,628,066		-272,969	-1.37	17,701,183	

填表說明：

地方教育發展基金  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431服務收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	4,200
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	132,530
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	151,894
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	123,000
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	367,444
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	116,591
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	5,419,673

備註：

地方教育發展基金  
現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)	800,000	1,926,883	1,126,883	140.86
812 調整非現金項目		3,026,405	3,026,405	
8123 流動資產淨減(淨增—)		7,500	7,500	
8124 流動負債淨增(淨減—)		3,018,905	3,018,905	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	800,000	4,953,288	4,153,288	519.16
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		589,233	589,233	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-243,776	-243,776	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,394,515	-1,394,515	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-1,049,058	-1,049,058	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	800,000	3,904,230	3,104,230	388.03
84 期初現金及約當現金	30,334,754	33,536,045	3,201,291	10.55
85 期末現金及約當現金	31,134,754	37,440,275	6,305,521	20.25

地方教育  
平衡  
中華民國107

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	8,335,998,899	100.00	8,610,636,364	100.00	-274,637,465	-3.19
1	資產	8,335,998,899	100.00	8,610,636,364	100.00	-274,637,465	-3.19
11	流動資產	38,081,581	0.46	34,184,851	0.40	3,896,730	11.40
111	現金	37,440,275	0.45	33,536,045	0.39	3,904,230	11.64
1112	銀行存款	37,440,275	0.45	33,536,045	0.39	3,904,230	11.64
1112-1	銀行存款-市庫存款	14,162,327	0.17	12,149,688	0.14	2,012,639	16.57
1112-2	銀行存款-保管款	20,443,349	0.25	19,021,232	0.22	1,422,117	7.48
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	655,705	0.01	605,423	0.01	50,282	8.31
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	2,178,894	0.03	1,759,702	0.02	419,192	23.82
115	預付款項	641,306	0.01	648,806	0.01	-7,500	-1.16
1154	預付費用	641,306	0.01	648,806	0.01	-7,500	-1.16
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	11,999,131	0.14	11,972,590	0.14	26,541	0.22
124	準備金	11,999,131	0.14	11,972,590	0.14	26,541	0.22
1241	退休及離職準備金	6,248,273	0.07	5,632,499	0.07	615,774	10.93
124Y	其他準備金	5,750,858	0.07	6,340,091	0.07	-589,233	-9.29
124Y-2	其他準備金-其他	5,750,858	0.07	6,340,091	0.07	-589,233	-9.29
13	其他資產	8,285,918,187	99.40	8,564,478,923	99.46	-278,560,736	-3.25
131	什項資產	8,285,918,187	99.40	8,564,478,923	99.46	-278,560,736	-3.25
1315	暫付及待結轉帳項	458,290	0.01	214,514	0.00	243,776	113.64
1316	代管資產	8,285,459,897	99.39	8,564,264,409	99.46	-278,804,512	-3.26
1316-0	代管資產-土地改良物	1,490,192	0.02	9,475,620	0.11	-7,985,428	-84.27
1316-1	代管資產-土地	7,507,256,010	90.06	7,690,954,587	89.32	-183,698,577	-2.39
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	30,433,006	0.37	74,452,744	0.86	-44,019,738	-59.12
1316-3	代管資產-其他政府	746,280,689	8.95	789,381,458	9.17	-43,100,769	-5.46

信託代理與保證資產

790,700

保證品

790,700

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為790,700元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為762,700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。

發展基金  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	8,335,998,899	100.00	8,610,636,364	100.00	-274,637,465	-3.19
2	負債	8,316,370,833	99.76	8,592,935,181	99.79	-276,564,348	-3.22
21	流動負債	20,127,290	0.24	17,108,385	0.20	3,018,905	17.65
212	應付款項	20,127,290	0.24	17,108,385	0.20	3,018,905	17.65
2123	應付代收款	19,631,135	0.24	16,232,943	0.19	3,398,192	20.93
2125	應付費用	496,155	0.01	875,442	0.01	-379,287	-43.33
22	其他負債	8,296,243,543	99.52	8,575,826,796	99.60	-279,583,253	-3.26
221	什項負債	8,296,243,543	99.52	8,575,826,796	99.60	-279,583,253	-3.26
2211	存入保證金	1,859,200	0.02	2,145,885	0.02	-286,685	-13.36
2213	應付退休及離職金	6,248,273	0.07	5,632,499	0.07	615,774	10.93
2214	應付代管資產	8,285,459,897	99.39	8,564,264,409	99.46	-278,804,512	-3.26
2215	暫收及待結轉帳項	2,676,173	0.03	3,784,003	0.04	-1,107,830	-29.28
3	基金餘額	19,628,066	0.24	17,701,183	0.21	1,926,883	10.89
31	基金餘額	19,628,066	0.24	17,701,183	0.21	1,926,883	10.89
311	基金餘額	19,628,066	0.24	17,701,183	0.21	1,926,883	10.89
3111	累積餘額	19,628,066	0.24	17,701,183	0.21	1,926,883	10.89

信託代理與保證負債

790,700

應付保證品

790,700



本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	397,970,410	398,511,610	541,200	0.14	
43 勞務收入	20,000	24,200	4,200	21.00	
431服務收入	20,000	24,200	4,200	21.00	教師甄試報名人數較預期增加。
45 財產收入	1,908,700	2,193,124	284,424	14.90	
451財產處分收入	200,000	332,530	132,530	66.27	廢舊物資變賣收入較預期增加。
45Y其他財產收入	1,708,700	1,860,594	151,894	8.89	
46 政府撥入收入	393,152,510	393,759,545	607,035	0.15	
462公庫撥款收入	393,152,510	393,275,510	123,000	0.03	教育局補助敬師活動經費併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		484,035	484,035	0.00	教育部補助健身操比賽經費227,915元、特教教師調整授課節數鐘點費125,840元、學生游泳課程及師資培訓經費81,120元、無力繳交代收代辦費24,800元及幼兒園推動本土語言經費24,360元等併決算辦理。
4S 教學收入	2,389,200	2,279,458	-109,742	-4.59	
4S1學雜費收入	2,389,200	2,279,458	-109,742	-4.59	
4Y 其他收入	500,000	255,283	-244,717	-48.94	
4YY雜項收入	500,000	255,283	-244,717	-48.94	數位學生證補卡費收入、簡訊費收入、代收代辦結餘款、拾遺金繳庫等覈實入帳。

填表說明：

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	397,170,410	396,584,727	-585,683	-0.15	
53 國民教育計畫	350,968,902	356,388,575	5,419,673	1.54	
1 用人費用	333,174,833	341,572,876	8,398,043	2.52	
11 正式員額薪資	150,864,000	157,149,509	6,285,509	4.17	
113 職員薪金	150,864,000	157,149,509	6,285,509	4.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,332,152	2,564,084	231,932	9.94	
121 聘用人員薪金	616,152	514,752	-101,400	-16.46	
124 兼職人員酬金	1,716,000	2,049,332	333,332	19.42	
13 超時工作報酬	983,359	819,857	-163,502	-16.63	
131 加班費	983,359	819,857	-163,502	-16.63	
15 獎金	38,153,019	34,774,609	-3,378,410	-8.85	
151 考績獎金	19,218,000	15,757,495	-3,460,505	-18.01	
152 年終獎金	18,935,019	19,017,114	82,095	0.43	
16 退休及卹償金	122,314,812	126,521,214	4,206,402	3.44	
161 職員退休及離職金	122,314,812	126,521,214	4,206,402	3.44	
18 福利費	18,527,491	19,743,603	1,216,112	6.56	
181 分擔員工保險費	13,682,856	14,988,376	1,305,520	9.54	
183 傷病醫藥費	505,000	325,800	-179,200	-35.49	
187 員工通勤交通費	1,394,820	1,290,712	-104,108	-7.46	
18Y 其他福利費	2,944,815	3,138,715	193,900	6.58	
2 服務費用	10,975,641	9,660,271	-1,315,370	-11.98	
21 水電費	3,185,950	3,484,851	298,901	9.38	
212 工作場所電費	2,643,950	2,785,546	141,596	5.36	決算數較預算數減少1,315,370元，主要係因：辦理業務依實際需要覈實支用贖餘。
214 工作場所水費	542,000	699,305	157,305	29.02	
23 旅運費	138,930	108,484	-30,446	-21.91	
231 國內旅費	134,930	104,484	-30,446	-22.56	
236 貨物運費	4,000	4,000			
25 修理保養及保固費	4,517,121	3,277,032	-1,240,089	-27.45	
252 一般房屋修護費	2,816,267	2,079,386	-736,881	-26.17	
255 機械及設備修護費	447,431	393,225	-54,206	-12.11	
257 什項設備修護費	1,253,423	804,421	-449,002	-35.82	
27 一般服務費	448,968	470,198	21,230	4.73	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	76,968	45,156	-31,812	-41.33	
27D 計時與計件人員酬金		81,120	81,120		
27F 體育活動費	372,000	343,922	-28,078	-7.55	
28 專業服務費	2,684,672	2,319,706	-364,966	-13.59	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,947,450	1,906,650	-40,800	-2.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	75,000	49,800	-25,200	-33.60	
289 試務甄選費	14,210	10,000	-4,210	-29.63	
28A 電子計算機軟體服務費		11,216	11,216		
28Y 其他	648,012	342,040	-305,972	-47.22	
3 材料及用品費	4,371,948	3,496,418	-875,530	-20.03	
31 使用材料費	523,213	482,669	-40,544	-7.75	
315 設備零件	523,213	482,669	-40,544	-7.75	決算數較預算數減 少875,530元，主要係因：辦理業 務依實際需要覈實支用贖餘。
32 用品消耗	3,848,735	3,013,749	-834,986	-21.70	
321 辦公(事務)用品	58,580	63,470	4,890	8.35	
322 報章什誌	21,087	19,459	-1,628	-7.72	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	82,000	44,635	-37,365	-45.57	
32Y 其他	3,687,068	2,886,185	-800,883	-21.72	
4 租金、償債與利息	9,600	9,600			
45 什項設備租金	9,600	9,600			
451 什項設備租金	9,600	9,600			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,847,680	1,330,950	-516,730	-27.97	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減 少516,730元，主要係因：辦理業 務依實際需要覈實支用贖餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,837,680	1,320,950	-516,730	-28.12	
74Y 其他	1,837,680	1,320,950	-516,730	-28.12	
9 其他	589,200	318,460	-270,740	-45.95	
91 其他支出	589,200	318,460	-270,740	-45.95	
91Y 其他	589,200	318,460	-270,740	-45.95	決算數較預算數減 少270,740元，主要係因：辦理業 務依實際需要覈實支用贖餘。
54 學前教育計畫	13,071,133	12,042,089	-1,029,044	-7.87	
1 用人費用	12,531,511	11,634,367	-897,144	-7.16	
11 正式員額薪資	8,521,860	8,166,903	-354,957	-4.17	
113 職員薪金	7,777,860	7,396,083	-381,777	-4.91	
114 工員工資	744,000	770,820	26,820	3.60	
13 超時工作報酬	74,666	47,584	-27,082	-36.27	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費	74,666	47,584	-27,082	-36.27	
15 獎金	2,229,233	1,838,136	-391,097	-17.54	
151 考績獎金	1,164,000	864,545	-299,455	-25.73	
152 年終獎金	1,065,233	973,591	-91,642	-8.60	
16 退休及卹償金	754,416	683,151	-71,265	-9.45	
161 職員退休及離職金	709,776	637,379	-72,397	-10.20	
162 工員退休及離職金	44,640	45,772	1,132	2.54	
18 福利費	951,336	898,593	-52,743	-5.54	
181 分擔員工保險費	801,636	784,939	-16,697	-2.08	
183 傷病醫藥費	4,300	2,520	-1,780	-41.40	
187 員工通勤交通費	113,400	79,134	-34,266	-30.22	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	190,556	219,496	28,940	15.19	
25 修理保養及保固費	115,000	109,250	-5,750	-5.00	
252 一般房屋修護費	86,250	70,000	-16,250	-18.84	決算數較預算數增加28,940元，主要係因：幼兒園推動本土語教學教師鐘點費。
257 什項設備修護費	28,750	39,250	10,500	36.52	
27 一般服務費	25,456	56,246	30,790	120.95	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	1,926	-1,530	-44.27	
27D 計時與計件人員酬金		32,320	32,320		
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	50,100	54,000	3,900	7.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,600	12,000	2,400	25.00	
28Y 其他	40,500	42,000	1,500	3.70	
3 材料及用品費	59,200	73,280	14,080	23.78	
32 用品消耗	59,200	73,280	14,080	23.78	
321 辦公（事務）用品	12,000	12,000			決算數較預算數增加14,080元，主要係因：幼兒園推動本土語教學教材費。
32Y 其他	47,200	61,280	14,080	29.83	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	193,866	23,266	-170,600	-88.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	193,866	23,266	-170,600	-88.00	
74Y 其他	193,866	23,266	-170,600	-88.00	決算數較預算數減少170,600元，主要係因：辦理業務依實際需要覈實支用贖餘。
9 其他	96,000	91,680	-4,320	-4.50	

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	96,000	91,680	-4,320	-4.50	
91Y 其他	96,000	91,680	-4,320	-4.50	
5L 一般行政管理計畫	22,001,385	20,813,289	-1,188,096	-5.40	
1 用人費用	19,734,039	18,709,070	-1,024,969	-5.19	
11 正式員額薪資	13,092,000	12,454,829	-637,171	-4.87	
113 職員薪金	10,392,000	9,502,169	-889,831	-8.56	
114 工員工資	2,184,000	2,355,960	171,960	7.87	
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64	
13 超時工作報酬	627,103	377,433	-249,670	-39.81	
131 加班費	627,103	377,433	-249,670	-39.81	
15 獎金	3,105,500	2,980,664	-124,836	-4.02	
151 考績獎金	1,469,000	1,549,096	80,096	5.45	
152 年終獎金	1,636,500	1,431,568	-204,932	-12.52	
16 退休及卹償金	1,168,704	1,156,251	-12,453	-1.07	
161 職員退休及離職金	938,304	868,805	-69,499	-7.41	
162 工員退休及離職金	230,400	287,446	57,046	24.76	
18 福利費	1,740,732	1,739,893	-839	-0.05	
181 分擔員工保險費	1,251,252	1,287,283	36,031	2.88	
187 員工通勤交通費	249,480	181,238	-68,242	-27.35	
18Y 其他福利費	240,000	271,372	31,372	13.07	
2 服務費用	1,473,536	1,374,721	-98,815	-6.71	
22 郵電費	95,000	111,186	16,186	17.04	
222 電話費	95,000	111,186	16,186	17.04	
27 一般服務費	771,256	677,959	-93,297	-12.10	
279 外包費	727,256	639,966	-87,290	-12.00	
27F 體育活動費	44,000	37,993	-6,007	-13.65	
28 專業服務費	481,280	459,576	-21,704	-4.51	
28Y 其他	481,280	459,576	-21,704	-4.51	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	791,810	727,498	-64,312	-8.12	
32 用品消耗	791,810	727,498	-64,312	-8.12	
321 辦公（事務）用品	786,310	721,998	-64,312	-8.18	
325 服裝	5,500	5,500			
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			

地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	11,128,990	7,340,774	-3,788,216	-34.04	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,128,990	7,340,774	-3,788,216	-34.04	
51 購置固定資產	7,718,440	4,161,312	-3,557,128	-46.09	
513 擴充改良房屋建築及設備	3,600,000	20,134	-3,579,866	-99.44	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4,879,517元及奉准先行辦理數116,000元。建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數19,211元及奉准先行辦理執行數116,000元。決算數較預算數減少3,579,866元，主要係因：校舍拆除改建工程都市審議尚未通過，依規定辦理保留。
514 購置機械及設備	3,523,788	3,452,808	-70,980	-2.01	
516 購置什項設備	594,652	688,370	93,718	15.76	決算數較預算數增加93,718元，主要係因：教育局補助藝術才能班教學設備經費，其中屬設備部分補辦預算。
52 購置無形資產	36,000	24,640	-11,360	-31.56	
521 購置電腦軟體	36,000	24,640	-11,360	-31.56	決算數較預算數減少11,360元，主要係因：1萬元以下之電腦教學軟體費移列經常門。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,374,550	3,154,822	-219,728	-6.51	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,374,550	3,154,822	-219,728	-6.51	



地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 107年 度

單位：新臺幣元

備註：

- 1.本校以服務費用自行進用人員及勞務承攬之支出情形如下：
  - (1)外包費：107年度預算編列勞務承攬支出包含有校警業務外包1人計527,256元、消化超額職工(技工、工友)業務外包費計200,000元，共計727,256元；執行結果決算校警業務外包1人計527,256元、消化超額職工(技工、工友)業務外包費計112,710元，共計639,966元。
  - (2)計時與計件人員酬金：107年度預算數0元，執行結果決算按時計酬鐘點費計113,440元。
- 2.工程管理費是按施工費2%提列預算數45,088元；決算數37,419元，另連續性工程分年分期編列之工程管理費預算數100,000元；決算數20,134元。

臺北市地方  
**固定項目**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 /未攤銷溢(折)價	本 年 度
			增加數
<b>資產</b>	70,972,047		13,986,170
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			667,739
機械及設備	31,090,666		9,976,007
交通及運輸設備	3,997,193		
雜項設備	32,704,538		3,297,650
購建中固定資產	3,013,150		20,134
電腦軟體	166,500		24,640
權利			
遞耗資產			
其他			
<b>負債</b>			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.房屋及建築：

增加數計667,739元，變動原因為：(1)其他：司令台由公務用轉入事業用辦理財產轉增及補列至愛樓活動中心間(空中步道)等計667,739元。

2.機械及設備：

增加數計9,976,007元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計3,452,808元。(2)撥入：中正國中撥入平版電腦等設備計1,320,357元。(3)受贈：應付代收款購置個人電腦等設備及民間受贈自動體外心臟電擊去顫器計824,300元。(4)其他：補列3台升降機計4,378,542元。  
減少數計4,295,177元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計4,295,177元。

3.交通及運輸設備：

減少數計119,800元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計119,800元。

4.雜項設備：

增加數計3,297,650元，變動原因為：(1)增置：購置雙層黑板等設備計688,370元。(2)撥入：體育局撥入蹦床2臺計1,300,000元。(3)受贈：應付代收款購置定音鼓等設備及民間受贈飲水機計1,259,280元。(4)其他：補列送菜機計50,000元。  
減少數計575,509元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等計407,879元。(2)其他：校園監視系統部分報廢辦理減值計167,630元。

5.購建中固定資產：

增加數計20,134元，變動原因為：(1)增置：敦化國小校舍整建計20,134元尚在建中。

6.電腦軟體：

增加數計24,640元，變動原因為：(1)增置：購置教育版Airserver軟體等計24,640元。  
減少數計130,526元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月止累計攤銷130,526元。

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

教育發展基金  
增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

變 動	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 / 溢(折) 價攤銷數	期末餘額
減少數		
5,121,012	-57,982,034	21,855,171
	-41,405	626,334
4,295,177	-26,285,005	10,486,491
119,800	-3,342,282	535,111
575,509	-28,313,342	7,113,337
		3,033,284
130,526		60,614

地方教育發展基金  
**購置固定資產明細表**  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	4,879,517	3,600,000			8,479,517	20,134	-8,459,383	8,459,383
房屋及建築	4,879,517	3,600,000			8,479,517		-8,479,517	8,459,383
購建中固定資產						20,134	20,134	
機械及設備		3,523,788			3,523,788	3,452,808	-70,980	
機械及設備		3,523,788			3,523,788	3,452,808	-70,980	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		594,652	116,000		710,652	688,370	-22,282	
雜項設備		594,652	116,000		710,652	688,370	-22,282	
購建中固定資產								
合 計	4,879,517	7,718,440	116,000		12,713,957	4,161,312	-8,552,645	8,459,383

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。

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		116,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	116,000

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	219	211	-8	
一般行政管理計畫	22	20	-2	
正式職員	15	13	-2	文書組長1人控缺不補、幹事1人出缺遴員遞補中。
正式工員	6	6	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	186	180	-6	
正式職員	185	179	-6	107學年度減少4班，教師員額減少6人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：本校以服務費用自行進用人員及勞務承攬之支出情形如下：

1. 外包費：107年度預算編列勞務承攬支出包含有校警業務外包1人計527,256元、消化超額職工(技工、工友)業務外包費計200,000元，共計727,256元；執行結果決算校警業務外包1人計527,256元、消化超額職工(技工、工友)業務外包費計112,710元，共計639,966元。
2. 計時與計件人員酬金：107年度預算數0元，執行結果決算按時計酬鐘點費計113,440元。



地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	150,864,000	616,152	983,359		38,153,019	122,314,812		18,527,491		331,458,833	1,716,000	333,174,833
職員	150,864,000	616,152	716,959		38,153,019	122,314,812		18,527,491		331,192,433	1,716,000	332,908,433
工具			266,400							266,400		266,400
學前教育計畫	8,521,860		74,666		2,229,233	754,416		951,336		12,531,511		12,531,511
職員	7,777,860		74,666		2,136,233	709,776		848,480		11,547,015		11,547,015
工具	744,000				93,000	44,640		102,856		984,496		984,496
一般行政管理計畫	13,092,000		627,103		3,105,500	1,168,704		1,740,732		19,734,039		19,734,039
職員	10,908,000		445,103		2,468,500	938,304		1,450,500		16,210,407		16,210,407
工具	2,184,000		182,000		637,000	230,400		290,232		3,523,632		3,523,632
合 計	172,477,860	616,152	1,685,128		43,487,752	124,237,932		21,219,559		363,724,383	1,716,000	365,440,383

註：

1.本校以服務費用自行進用人員及勞務承攬之支出情形如下：

(1)外包費：107年度預算編列勞務承攬支出包含有校警業務外包1人計527,256元、消化超額職工(技工、工友)業務外包費計200,000元，共計727,256元；執行結果決算校警業務外包1人計527,256元、消化超額職工(技工、工友)業務外包費計112,710元，共計639,966元。

(2)計時與計件人員酬金：107年度預算數0元，執行結果決算按時計酬鐘點費計113,440元。

2.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條規定核發，107年度預算編列215人，計21,851,000元，執行結果決算191人，計18,171,136元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，107年度預算編列219人，計21,636,752元，執行結果決算239人，計21,422,273元。

地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
157,149,509	514,752	819,857		34,774,609	126,521,214		19,743,603		339,523,544	2,049,332	341,572,876
157,149,509	514,752	685,071		34,774,609	126,521,214		19,743,603		339,388,758	2,049,332	341,438,090
		134,786							134,786		134,786
8,166,903		47,584		1,838,136	683,151		898,593		11,634,367		11,634,367
7,396,083		47,584		1,772,886	637,379		796,766		10,650,698		10,650,698
770,820				65,250	45,772		101,827		983,669		983,669
12,454,829		377,433		2,980,664	1,156,251		1,739,893		18,709,070		18,709,070
10,098,869		256,924		2,318,139	868,805		1,320,123		14,862,860		14,862,860
2,355,960		120,509		662,525	287,446		419,770		3,846,210		3,846,210
177,771,241	514,752	1,244,874		39,593,409	128,360,616		22,382,089		369,866,981	2,049,332	371,916,313

地方教育發展基金  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			364,040,035		368,430,664		4,390,629	1.21	
國民教育計畫			350,968,902		356,388,575		5,419,673	1.54	
學前教育計畫			13,071,133		12,042,089		-1,029,044	-7.87	

地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	365,440,383	371,916,313	6,475,930	1.77
11 正式員額薪資	172,477,860	177,771,241	5,293,381	3.07
113 職員薪金	169,033,860	174,047,761	5,013,901	2.97
114 工員工資	2,928,000	3,126,780	198,780	6.79
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	2,332,152	2,564,084	231,932	9.94
121 聘用人員薪金	616,152	514,752	-101,400	-16.46
124 兼職人員酬金	1,716,000	2,049,332	333,332	19.42
13 超時工作報酬	1,685,128	1,244,874	-440,254	-26.13
131 加班費	1,685,128	1,244,874	-440,254	-26.13
15 獎金	43,487,752	39,593,409	-3,894,343	-8.96
151 考績獎金	21,851,000	18,171,136	-3,679,864	-16.84
152 年終獎金	21,636,752	21,422,273	-214,479	-0.99
16 退休及卹償金	124,237,932	128,360,616	4,122,684	3.32
161 職員退休及離職金	123,962,892	128,027,398	4,064,506	3.28
162 工員退休及離職金	275,040	333,218	58,178	21.15
18 福利費	21,219,559	22,382,089	1,162,530	5.48
181 分擔員工保險費	15,735,744	17,060,598	1,324,854	8.42
183 傷病醫藥費	509,300	328,320	-180,980	-35.54
187 員工通勤交通費	1,757,700	1,551,084	-206,616	-11.75
18Y 其他福利費	3,216,815	3,442,087	225,272	7.00
2 服務費用	12,639,733	11,254,488	-1,385,245	-10.96
21 水電費	3,185,950	3,484,851	298,901	9.38
212 工作場所電費	2,643,950	2,785,546	141,596	5.36
214 工作場所水費	542,000	699,305	157,305	29.02
22 郵電費	95,000	111,186	16,186	17.04
222 電話費	95,000	111,186	16,186	17.04
23 旅運費	138,930	108,484	-30,446	-21.91
231 國內旅費	134,930	104,484	-30,446	-22.56
236 貨物運費	4,000	4,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	4,632,121	3,386,282	-1,245,839	-26.90
252 一般房屋修護費	2,902,517	2,149,386	-753,131	-25.95
255 機械及設備修護費	447,431	393,225	-54,206	-12.11
257 什項設備修護費	1,282,173	843,671	-438,502	-34.20
27 一般服務費	1,245,680	1,204,403	-41,277	-3.31
276 佣金、匯費、經理費及手續費	80,424	47,082	-33,342	-41.46
279 外包費	727,256	639,966	-87,290	-12.00
27D 計時與計件人員酬金	0	113,440	113,440	0.00
27F 體育活動費	438,000	403,915	-34,085	-7.78
28 專業服務費	3,216,052	2,833,282	-382,770	-11.90
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,957,050	1,918,650	-38,400	-1.96
287 委託檢驗(定)試驗認證費	75,000	49,800	-25,200	-33.60
289 試務甄選費	14,210	10,000	-4,210	-29.63
28A 電子計算機軟體服務費	0	11,216	11,216	0.00

地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他	1,169,792	843,616	-326,176	-27.88
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	5,222,958	4,297,196	-925,762	-17.72
31 使用材料費	523,213	482,669	-40,544	-7.75
315 設備零件	523,213	482,669	-40,544	-7.75
32 用品消耗	4,699,745	3,814,527	-885,218	-18.84
321 辦公(事務)用品	856,890	797,468	-59,422	-6.93
322 報章什誌	21,087	19,459	-1,628	-7.72
325 服裝	5,500	5,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	82,000	44,635	-37,365	-45.57
32Y 其他	3,734,268	2,947,465	-786,803	-21.07
4 租金、償債與利息	9,600	9,600	0	0.00
45 什項設備租金	9,600	9,600	0	0.00
451 什項設備租金	9,600	9,600	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	11,128,990	7,340,774	-3,788,216	-34.04
51 購置固定資產	7,718,440	4,161,312	-3,557,128	-46.09
513 擴充改良房屋建築及設備	3,600,000	20,134	-3,579,866	-99.44
514 購置機械及設備	3,523,788	3,452,808	-70,980	-2.01
516 購置什項設備	594,652	688,370	93,718	15.76
52 購置無形資產	36,000	24,640	-11,360	-31.56
521 購置電腦軟體	36,000	24,640	-11,360	-31.56
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,374,550	3,154,822	-219,728	-6.51
581 遞延修繕房屋建築支出	3,374,550	3,154,822	-219,728	-6.51
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,043,546	1,356,216	-687,330	-33.63
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,031,546	1,344,216	-687,330	-33.83
74Y 其他	2,031,546	1,344,216	-687,330	-33.83
9 其他	685,200	410,140	-275,060	-40.14
91 其他支出	685,200	410,140	-275,060	-40.14
91Y 其他	685,200	410,140	-275,060	-40.14
合 計	397,170,410	396,584,727	-585,683	-0.15

地方教育發展基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	3,750,750	3,607,814	-142,936	-3.81	
187 員工通勤交通費	1,757,700	1,551,084	-206,616	-11.75	
27D 計時與計件人員酬金		113,440	113,440		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,957,050	1,918,650	-38,400	-1.96	
521 購置電腦軟體	36,000	24,640	-11,360	-31.56	

地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	8,307,315,068	8,304,221,170	-3,093,898	
代管資產-土地改良物	1,490,192	1,490,192		
代管資產-土地	7,507,256,010	7,507,256,010		
代管資產-房屋及建築 設備	30,433,006	30,433,006		
代管資產-其他政府	746,280,689	746,280,689		
房屋及建築	626,334	626,334		
機械及設備	10,486,491	10,486,491		
交通及運輸設備	535,111	535,111		
雜項設備	7,113,337	7,113,337		
購建中固定資產	3,033,284		-3,033,284	係因購建中固定資產尚不列財產管理系統，待完工後一併轉入房屋及建築設備項下。
電腦軟體	60,614		-60,614	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂



## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
14,162,327	19,913,185	-5,750,858	其他準備金-其他5,750,858元

台北市松山區敦化國民小學  
銀行存款-保管款調節表

中華民國 107 年12月31日

摘	要	
(一)	本校帳面結存	20,443,349
(二)	加:	
(三)	減:在途存款-支票(穴吹東海保全押標轉履保金)	80,000
(四)	公庫結存	20,363,349

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國 107 年12月31日

摘	要	
(一)	本校帳面結存	2,178,894
(二)	加:未兌現支票#9122513	6,487
(三)	減:	-
(四)	公庫結存	2,185,381

出納  
組長 李宜娟