

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區敦化國民小學  
目 次  
中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 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 至 15	頁
二、基金用途明細表	第 16 至 20	頁
三、固定項目增減情形表	第 21	頁
四、購置固定資產明細表	第 22 至 23	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 (附財產分類統計表)	第 32	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區敦化國民小學  
財 務 摘 要  
中華民國 103 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	430,803,126	398,689,296	32,113,830	8.05
基金用途	406,220,658	385,817,923	20,402,735	5.29
賸餘(短絀-)	24,582,468	12,871,373	11,711,095	90.99
餘絀情形：				
基金餘額	56,198,993	31,616,525	24,582,468	77.75
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	28,690,691	11,736,208	16,954,483	144.46

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

# 臺北市地方教育發展基金－松山區敦化國民小學

## 總 說 明

中華民國 103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369,746,350元，決算數354,083,142元。

102學年下學期，預定招收106班，實計招收106班，預計學生人數2,960人，實際學生人數2,922人。

103學年上學期，預定招收106班，實計招收106班，預計學生人數2,960人，實際學生人數2,932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11,925,510元，決算數12,617,606元。

102學年下學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數150人，實際學生人數115人。

103學年上學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數150人，實際學生人數116人。

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20,520,764元，決算數20,431,485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14,180,295元(不含補辦預算796,840元及以前年度保留數0元)，決算數19,088,425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430,803,126元，較預算數410,220,896元，增加20,582,230元，計增5.02%。

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11,500元，較預算數50,000元，減少38,500元，計減77.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入覈實入帳。

2.財產處分收入：決算數195,670元，較預算數186,425元，增加9,425元，計增5.06%。

主要係因：惜物網拍賣財物所得及財產報廢變賣收入覈實入帳。

3.其他財產收入：決算數1,752,390元，較預算數1,127,460元，增加624,930元，計增55.43%。

主要係因：出借場地費收入覈實入帳。

4.公庫撥款收入：決算數417,358,042元，較預算數407,810,485元，增加9,547,557元，計增2.34%。

主要係因：教育局撥入學生活動中心補強工程及學生課桌椅汰換更新等補助款。

5.政府其他撥入收入：決算數9,852,827元，較預算數0元，增加9,852,827元。

主要係因：中央政府撥入課稅配套補救經費及5歲幼兒免學費等補助款。

# 臺北市地方教育發展基金－松山區敦化國民小學

## 總 說 明

中華民國 103年度

6.學雜費收入：決算數531,138元，較預算數398,200元，增加132,938元，計增33.38%。

主要係因：幼兒園中班學生之學雜費覈實繳庫所致。

7.受贈收入：決算數155,998元，較預算數567,804元，減少411,806元，計減72.53%。

主要係因：仁愛基金受贈捐款覈實收入。

8.雜項收入：決算數945,561元，較預算數80,702元，增加864,859元，計增1,071.67%。

主要係因：逾期違約金、實習儲金覈實收入及代收代辦結餘款繳庫等非經常性收入。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數406,220,658元，較預算數416,372,919元，減少10,152,261元，計減2.44%。

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354,083,142元，較預算數369,746,350元，減少15,663,208元，計減4.24%。

2.學前教育計畫：決算數12,617,606元，較預算數11,925,510元，增加692,096元，計增5.80%。

3.一般行政管理計畫：決算數20,431,485元，較預算數20,520,764元，減少89,279元，計減0.44%。  
4.38%。

4.建築及設備計畫：決算數19,088,425元，較預算數14,180,295元，增加4,908,130元，計增34.61%。

主要係因：

設備結餘款83,106元、修建工程結餘款1,334,961元，教育局工程統籌款執行6,527,068元；另校舍拆除改建工程(103-107年連續性工程)，因校舍改建需求計畫書內容於103年11月始確定，並業於103年12月19日與本府新建工程處簽訂委託代辦協議書。預計104年1月辦理委託設計規劃廠商甄選事宜，依預算法第76條規定，辦理預算保留997,711元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數24,582,468元，較預算短絀數6,152,023元，反絀為餘，計相差30,734,491元。

主要係因：

預算內資本門結餘款1,418,067元及工程專案保留997,711元、廠商違約金及代收代辦結餘等雜項收入較預算數增加計864,859元、退休人員用人費用覈實支用賸餘數計17,352,417元及職員薪金覈實支用賸餘數計9,309,760元。

## 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入27,706,015元。

其他活動之淨現金流入984,676元。

本年度現金及約當現金之淨增28,690,691元。

期初現金及約當現金32,943,004元。

期末現金及約當現金61,633,695元。

## 四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,244,608,178元，包括：

流動資產62,159,398元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,407,253元。

其他資產7,175,041,527元。

決算日負債總額為7,188,409,185元，包括：

流動負債9,534,109元。

其他負債7,178,875,076元。

決算日基金餘額為累積餘額56,198,993元。

# 臺北市地方教育發展基金－松山區敦化國民小學

## 總 說 明

中華民國 103年度

### 五、固定項目概況：

本年度增加7,059,050元，包括：

購建中固定資產2,289元。

機械及設備4,751,139元。

什項設備2,305,622元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為264,514元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額625,500元。

購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額171,340元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區敦化國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	410,220,896	100.00	430,803,126	100.00	20,582,230	5.02	398,689,296	100.00
43 勞務收入	50,000	0.01	11,500	0.00	-38,500	-77.00	7,000	0.00
431 服務收入	50,000	0.01	11,500	0.00	-38,500	-77.00	7,000	0.00
45 財產收入	1,313,705	0.32	1,948,060	0.45	634,355	48.29	274,630	0.07
451 財產處分收入	186,245	0.05	195,670	0.05	9,425	5.06	274,630	0.07
45Y 其他財產收入	1,127,460	0.27	1,752,390	0.41	624,930	55.43		
46 政府撥入收入	407,810,485	99.41	427,210,869	99.17	19,400,384	4.76	396,952,247	99.56
462 公庫撥款收入	407,810,485	99.41	417,358,042	96.88	9,547,557	2.34	388,082,764	97.34
46Y 政府其他撥入收入			9,852,827	2.29	9,852,827		8,869,483	2.22
4S 教學收入	398,200	0.10	531,138	0.12	132,938	33.38	522,141	0.13
4S1 學雜費收入	398,200	0.10	531,138	0.12	132,938	33.38	522,141	0.13
4Y 其他收入	648,506	0.16	1,101,559	0.26	453,053	69.86	933,278	0.23
4Y0 受贈收入	567,804	0.14	155,998	0.04	-411,806	-72.53	55,914	0.01
4YY 雜項收入	80,702	0.02	945,561	0.22	864,859	1,071.67	877,364	0.22
5 基金用途	416,372,919	100.00	406,220,658	100.00	-10,152,261	-2.44	385,817,923	100.00
53 國民教育計畫	369,746,350	88.80	354,083,142	87.17	-15,663,208	-4.24	344,001,218	89.16
54 學前教育計畫	11,925,510	2.86	12,617,606	3.11	692,096	5.80	11,706,597	3.03
5L 一般行政管理計畫	20,520,764	4.93	20,431,485	5.03	-89,279	-0.44	21,559,223	5.59
5M 建築及設備計畫	14,180,295	3.41	19,088,425	4.70	4,908,130	34.61	8,550,885	2.22
購建固定資產	14,180,295	3.41	19,088,425	4.70	4,908,130	34.61	8,550,885	2.22
本期賸餘(短絀)	-6,152,023		24,582,468		30,734,491	-499.58	12,871,373	
期初基金餘額	12,308,998		31,616,525		19,307,527	156.86	18,745,152	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,156,975		56,198,993		50,042,018	812.77	31,616,525	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數14,180,295元外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數796,840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796,840元。



預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	9,425
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	624,930
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	1,569,730
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	7,977,827
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	4,830,470
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	5,022,357
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	132,938
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	864,859
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	248,481
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	10,846,309
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	48,348
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	1,047,557
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10431335400號	38,094
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	6,527,068

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區敦化國民小學

現金流量決算表

中華民國103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(短絀一)	-6,152,023	24,582,468	30,734,491	-499.58
812 調整非現金項目		3,123,547	3,123,547	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-25,703	-25,703	
8124 流動負債淨增(淨減一)		3,149,250	3,149,250	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,152,023	27,706,015	33,858,038	-550.36
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		1,156,256	1,156,256	
825 增加短期債務及其他負債		41,316	41,316	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-212,896	-212,896	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		984,676	984,676	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,152,023	28,690,691	34,842,714	-566.36
84 期初現金及約當現金	14,770,642	32,943,004	18,172,362	123.03
85 期末現金及約當現金	8,618,619	61,633,695	53,015,076	615.12

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市松山區敦化國民小學

平衡表

中華民國103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	7,244,608,178	100.00	6,354,024,798	100.00	890,583,380	14.02
11 流動資產	62,159,398	0.86	33,443,004	0.53	28,716,394	85.87
111 現金	61,633,695	0.85	32,943,004	0.52	28,690,691	87.09
1112 銀行存款	61,633,695	0.85	32,943,004	0.52	28,690,691	87.09
1112-1 銀行存款-市庫存款	51,066,945	0.70	25,435,267	0.40	25,631,678	100.77
1112-2 銀行存款-保管款	8,776,197	0.12	6,971,896	0.11	1,804,301	25.88
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	526,670	0.01	535,841	0.01	-9,171	-1.71
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	1,263,883	0.02	0	0.00	1,263,883	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	25,703	0.00	0	0.00	25,703	0.00
113Y 其他應收款	25,703	0.00	0	0.00	25,703	0.00
115 預付款項	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,407,253	0.10	8,188,263	0.13	-781,010	-9.54
124 準備金	7,407,253	0.10	8,188,263	0.13	-781,010	-9.54
1241 退休及離職準備金	2,446,672	0.03	2,284,322	0.04	162,350	7.11
124Y 其他準備金	4,960,581	0.07	5,903,941	0.09	-943,360	-15.98
124Y-2 其他準備金-其他	4,960,581	0.07	4,747,685	0.07	212,896	4.48
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	1,156,256	0.02	-1,156,256	-100.00
13 其他資產	7,175,041,527	99.04	6,312,393,531	99.34	862,647,996	13.67
131 什項資產	7,175,041,527	99.04	6,312,393,531	99.34	862,647,996	13.67
1316 代管資產	7,175,041,527	99.04	6,312,393,531	99.34	862,647,996	13.67
1316-0 代管資產-土地改良物	7,515,220	0.10	2,000,000	0.03	5,515,220	275.76
1316-1 代管資產-土地	7,093,073,563	97.91	6,236,724,384	98.15	856,349,179	13.73
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	74,452,744	1.03	73,669,147	1.16	783,597	1.06
資 產 合 計	7,244,608,178	100.00	6,354,024,798	100.00	890,583,380	14.02
2 負 債	7,188,409,185	99.22	6,322,408,273	99.50	866,000,912	13.70
21 流動負債	9,534,109	0.13	6,384,859	0.10	3,149,250	49.32
212 應付款項	9,513,469	0.13	6,384,859	0.10	3,128,610	49.00
2123 應付代收款	9,020,419	0.12	6,002,722	0.09	3,017,697	50.27
2125 應付費用	333,596	0.00	222,683	0.00	110,913	49.81
212Y 其他應付款	159,454	0.00	159,454	0.00	0	0.00
213 預收款項	20,640	0.00	0	0.00	20,640	0.00
2133 預收收入	20,640	0.00	0	0.00	20,640	0.00
22 其他負債	7,178,875,076	99.09	6,316,023,414	99.40	862,851,662	13.66

信託代理與保證資產 400,000 信託代理與保證負債 400,000  
保證品 400,000 應付保證品 400,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有400,000元。  
上年度信託代理與保證之資產與負債各有169,200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)計400,000元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市松山區敦化國民小學

平衡表

中華民國103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	%
221	什項負債	7,178,875,076	99.09	6,316,023,414	99.40	862,851,662	13.66
2211	存入保證金	1,386,877	0.02	1,345,561	0.02	41,316	3.07
2213	應付退休及離職金	2,446,672	0.03	2,284,322	0.04	162,350	7.11
2214	應付代管資產	7,175,041,527	99.04	6,312,393,531	99.34	862,647,996	13.67
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	56,198,993	0.78	31,616,525	0.50	24,582,468	77.75
31	基金餘額	56,198,993	0.78	31,616,525	0.50	24,582,468	77.75
311	基金餘額	56,198,993	0.78	31,616,525	0.50	24,582,468	77.75
3111	累積餘額	56,198,993	0.78	31,616,525	0.50	24,582,468	77.75
	負債及基金餘額合計	7,244,608,178	100.00	6,354,024,798	100.00	890,583,380	14.02

信託代理與保證資產

400,000

信託代理與保證負債

400,000

保證品

400,000

應付保證品

400,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有400,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有169,200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)計400,000元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區敦化國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 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	410,220,896	430,803,126	20,582,230	5.02	
43 勞務收入	50,000	11,500	-38,500	-77.00	
431 服務收入	50,000	11,500	-38,500	-77.00	係因教師甄選報名費收入覈實入帳。
45 財產收入	1,313,705	1,948,060	634,355	48.29	
451 財產處分收入	186,245	195,670	9,425	5.06	係因借物網拍賣財物所得及財產報廢變賣收入覈實入帳。
45Y 其他財產收入	1,127,460	1,752,390	624,930	55.43	係因出借場地費收入覈實入帳。
46 政府撥入收入	407,810,485	427,210,869	19,400,384	4.76	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區敦化國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	407,810,485	417,358,042	9,547,557	2.34	係因教育局補助款併決算：老舊校舍整建經費-活動中心補強工程6,676,201元、公立國小學生課桌椅汰換更新經費736,000元、公立幼兒園助妳好孕補助698,456元、讀報教育計畫231,660元、特教教師助理員經費197,587元、專任運動教練跨校支援服務經費199,800元、本土語言增置員額213,165元、國小原住民教學支援人員經費81,651元、互動式電子白板等科技輔具經費111,340元、補助各校電錶月租費4,800元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用1,810元、兒童深耕閱讀小小精靈讀書會20,000元、教育盃國民小學桌球錦標賽增加一日經費45,520元、補助學校參加全國學生藝術比賽36,498元、學生事務與輔導教師進修研習補助經費10,000元、生命鬥士活動經費3,700元、推展傳統藝術教育活動經費51,500元、推展學校輔導工作專案補助實施計畫50,000元、公立幼兒園辦理課後留園服務經費46,109元、原住民語教學支援工作人員教學研究計畫5,000元、2014歡樂兒童月「微夢想旅行」築夢金20,000元、多元文化小精靈讀書會經費20,000元、資優班設備補助60,000元、國

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區敦化國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 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		9,852,827	9,852,827	0.00	小童軍教育活動經費4,000元、學前特教方案19,760元及精進教學-教師學習群組3,000元。係因教育部補助款併決算：課稅配套補救經費7,070,640元、公立幼兒園5歲幼兒免學費補助1,190,000元、本土語言教學及專案增置502,694元、5歲幼兒免學費-弱勢加額401,464元、公立幼兒園改善教學環境經費209,500元、公立幼兒園辦理課後留園服務經費107,589元、特教教師助理員經費80,000元、國小原住民語開課經費78,665元、鄉土語言教學人員支援工作人員交通費34,000元、輔導教師人力運用計畫83,200元、幼教研習課程經費34,914元、幼兒園推動本土語言教學計畫經費36,734元、國民中小學自救能力教學經費17,427元及公立幼兒園中低托教補助費6,000元。
4S 教學收入	398,200	531,138	132,938	33.38	
4S1 學雜費收入	398,200	531,138	132,938	33.38	係因幼兒園中班學生之學雜費覈實繳庫所致。
4Y 其他收入	648,506	1,101,559	453,053	69.86	
4YO 受贈收入	567,804	155,998	-411,806	-72.53	係因仁愛基金受贈捐款覈實收入。
4YY 雜項收入	80,702	945,561	864,859	1,071.67	係因逾期違約金、收代代辦結餘款繳庫及數位學生證收入等非經常性收入覈實入帳。

填表說明：



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區敦化國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 103 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	416,372,919	406,220,658	-10,152,261	-2.44	
53 國民教育計畫	369,746,350	354,083,142	-15,663,208	-4.24	
1 用人費用	352,466,257	331,881,800	-20,584,457	-5.84	
11 正式員額薪資	160,080,000	155,137,798	-4,942,202	-3.09	
113 職員薪金	160,080,000	155,137,798	-4,942,202	-3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,872,696	1,722,663	-150,033	-8.01	
121 聘用人員薪金	499,896	523,152	23,256	4.65	
124 兼職人員酬金	1,372,800	1,199,511	-173,289	-12.62	
13 超時工作報酬	1,087,240	944,106	-143,134	-13.16	
131 加班費	1,018,360	890,106	-128,254	-12.59	
133 誤餐費	68,880	54,000	-14,880	-21.60	
15 獎金	35,041,487	35,049,454	7,967	0.02	
151 考績獎金	14,969,000	15,462,265	493,265	3.30	
152 年終獎金	20,072,487	19,587,189	-485,298	-2.42	
16 退休及卹償金	132,303,420	115,482,684	-16,820,736	-12.71	
161 職員退休及離職金	132,303,420	115,482,684	-16,820,736	-12.71	
18 福利費	22,081,414	23,545,095	1,463,681	6.63	
181 分擔員工保險費	13,965,924	15,498,318	1,532,394	10.97	
183 傷病醫藥費	300,500	318,500	18,000	5.99	
187 員工通勤交通費	1,692,180	1,382,229	-309,951	-18.32	
18Y 其他福利費	6,122,810	6,346,048	223,238	3.65	
2 服務費用	10,506,878	13,947,759	3,440,881	32.75	
21 水電費	3,123,434	3,223,180	99,746	3.19	
212 工作場所電費	2,836,500	2,954,860	118,360	4.17	決算數較預算數增加3,440,881元，主要係因：全國藝術比賽樂器搬運車資、鄉土語言教師交通費補助及教師超鐘點費、鄉土語言等教學鐘點費支出併決算。
214 工作場所水費	286,934	268,320	-18,614	-6.49	
22 郵電費		4,800	4,800		
224 數據通信費		4,800	4,800		
23 旅運費	138,930	152,062	13,132	9.45	
231 國內旅費	129,890	100,774	-29,116	-22.42	
236 貨物運費	4,000	32,834	28,834	720.85	
23Y 其他旅運費	5,040	18,454	13,414	266.15	
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	18,800	2,800	17.50	
241 印刷及裝訂費	16,000	18,800	2,800	17.50	
25 修理保養及保固費	4,487,054	3,683,125	-803,929	-17.92	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區敦化國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 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	2,835,132	2,723,088	-112,044	-3.95	
255 機械及設備修護費	1,424,578	761,237	-663,341	-46.56	
257 什項設備修護費	227,344	198,800	-28,544	-12.56	
27 一般服務費	463,360	360,273	-103,087	-22.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	153,600	97,410	-56,190	-36.58	
27F 體育活動費	309,760	262,863	-46,897	-15.14	
28 專業服務費	2,278,100	6,505,519	4,227,419	185.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,674,550	5,987,431	4,312,881	257.55	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	198,500	147,088	-51,412	-25.90	
289 試務甄選費	14,250		-14,250	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	354,800	335,000	-19,800	-5.58	
3 材料及用品費	4,568,815	4,921,620	352,805	7.72	
31 使用材料費	825,800	1,536,087	710,287	86.01	
315 設備零件	825,800	1,536,087	710,287	86.01	
32 用品消耗	3,743,015	3,385,533	-357,482	-9.55	
321 辦公(事務)用品	76,855	62,026	-14,829	-19.29	
322 報章什誌	54,900	260,096	205,196	373.76	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	24,980	21,640	-3,340	-13.37	
32Y 其他	3,586,280	3,041,771	-544,509	-15.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,140,000	2,256,914	1,116,914	97.97	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,140,000	2,256,914	1,116,914	97.97	
74Y 其他	1,140,000	2,256,914	1,116,914	97.97	決算數較預算數增加1,116,914元，主要係因：仁愛基金餘額依北市教國字第10339531800號函辦理轉入教育儲蓄專戶及安心就學方案補助支出併決算。
9 其他	1,064,400	1,075,049	10,649	1.00	
91 其他支出	1,064,400	1,075,049	10,649	1.00	
91Y 其他	1,064,400	1,075,049	10,649	1.00	
54 學前教育計畫	11,925,510	12,617,606	692,096	5.80	
1 用人費用	11,438,672	11,426,694	-11,978	-0.10	
11 正式員額薪資	8,233,860	7,979,595	-254,265	-3.09	
113 職員薪金	7,489,860	7,350,194	-139,666	-1.86	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區敦化國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
114 工員工資	744,000	629,401	-114,599	-15.40	
13 超時工作報酬	31,467	92,192	60,725	192.98	
131 加班費	31,467	84,992	53,525	170.10	
133 誤餐費		7,200	7,200		
15 獎金	1,560,233	1,751,573	191,340	12.26	
151 考績獎金	531,000	872,460	341,460	64.31	
152 年終獎金	1,029,233	879,113	-150,120	-14.59	
16 退休及卹償金	685,440	697,579	12,139	1.77	
161 職員退休及離職金	625,536	675,907	50,371	8.05	
162 工員退休及離職金	59,904	21,672	-38,232	-63.82	
18 福利費	927,672	905,755	-21,917	-2.36	
181 分擔員工保險費	709,452	797,179	87,727	12.37	
187 員工通勤交通費	122,220	76,576	-45,644	-37.35	
18Y 其他福利費	96,000	32,000	-64,000	-66.67	
2 服務費用	55,730	376,058	320,328	574.79	
24 印刷裝訂與廣告費		7,900	7,900		
241 印刷及裝訂費		7,900	7,900		
25 修理保養及保固費		209,500	209,500		
252 一般房屋修護費		209,500	209,500		
27 一般服務費	15,730	11,820	-3,910	-24.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		930	930		
27F 體育活動費	15,730	10,890	-4,840	-30.77	
28 專業服務費	40,000	146,838	106,838	267.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		108,838	108,838		
28Y 其他	40,000	38,000	-2,000	-5.00	
3 材料及用品費	17,600	446,721	429,121	2,438.19	
32 用品消耗	17,600	446,721	429,121	2,438.19	
322 報章什誌	17,600	17,488	-112	-0.64	
32Y 其他		429,233	429,233		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	413,508	348,133	-65,375	-15.81	

決算數較預算數增加320,328元，主要係因：公立幼兒園改善教學環境經費及學前特教方案等教學鐘點費支出併決算。

決算數較預算數增加429,121元，主要係因：助你好孕及經濟弱勢等補助教學材料支出併決算。

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區敦化國民小學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	413,508	348,133	-65,375	-15.81	決算數較預算數減少65,375元，主要係因：危機家庭及低收入戶學生補助覈實支用贖餘。
74Y 其他	413,508	348,133	-65,375	-15.81	
9 其他		20,000	20,000		決算數較預算數增加20,000元，主要係因：助你好孕補助校外教學車資併決算。
91 其他支出		20,000	20,000		
91Y 其他		20,000	20,000		
5L 一般行政管理計畫	20,520,764	20,431,485	-89,279	-0.44	
1 用人費用	18,750,924	18,909,895	158,971	0.85	
11 正式員額薪資	12,193,680	11,895,632	-298,048	-2.44	
113 職員薪金	9,697,680	8,729,507	-968,173	-9.98	
114 工員工資	1,464,000	2,007,885	543,885	37.15	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	406,896	118,678	-288,218	-70.83	
122 約僱職員薪金	406,896	118,678	-288,218	-70.83	
13 超時工作報酬	509,510	485,666	-23,844	-4.68	
131 加班費	509,510	485,666	-23,844	-4.68	
15 獎金	2,825,142	3,350,933	525,791	18.61	
151 考績獎金	1,244,780	1,676,644	431,864	34.69	
152 年終獎金	1,580,362	1,674,289	93,927	5.94	
16 退休及卹償金	993,480	1,046,054	52,574	5.29	
161 職員退休及離職金	868,680	839,054	-29,626	-3.41	
162 工員退休及離職金	124,800	207,000	82,200	65.87	
18 福利費	1,822,216	2,012,932	190,716	10.47	
181 分擔員工保險費	1,140,696	1,374,463	233,767	20.49	
187 員工通勤交通費	317,520	256,183	-61,337	-19.32	
18Y 其他福利費	364,000	382,286	18,286	5.02	
2 服務費用	950,690	717,013	-233,677	-24.58	
22 郵電費	174,740	132,567	-42,173	-24.13	決算數較預算數減少233,677元，主要係因：機械保全費用覈實支用贖餘。
222 電話費	174,740	132,567	-42,173	-24.13	
27 一般服務費	225,410	206,446	-18,964	-8.41	
279 外包費	200,000	187,100	-12,900	-6.45	
27F 體育活動費	25,410	19,346	-6,064	-23.86	
28 專業服務費	424,540	252,000	-172,540	-40.64	
28Y 其他	424,540	252,000	-172,540	-40.64	
29 公共關係費	126,000	126,000			

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區敦化國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	819,150	766,483	-52,667	-6.43	
32 用品消耗	819,150	766,483	-52,667	-6.43	
321 辦公(事務)用品	806,350	753,683	-52,667	-6.53	
325 服裝	12,800	12,800			
6 稅捐及規費(強制費)		38,094	38,094		
66 規費		38,094	38,094		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		38,094	38,094		決算數較預算數增加38,094元，主要係因：未足額進用身障者差額補助覈實支出併決算。
5M 建築及設備計畫	14,180,295	19,088,425	4,908,130	34.61	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,180,295	19,088,425	4,908,130	34.61	
51 購置固定資產	4,086,500	3,802,523	-283,977	-6.95	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	2,289	-997,711	-99.77	決算數較預算數增加4,908,130元，主要係因：校舍拆除改建(連續性)工程預計104年1月辦理委託設計規劃廠商甄選事宜，經費計997,711元已辦理專案保留；預算內設備採購結餘款計69,714元；補辦預算增購之設備計783,448元；修建工程結餘款1,334,961元及教育局工程統籌款執行數併決算計6,527,068元。本基金103年度工程管理費合計預算數486,601元；決算數109,155元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
514 購置機械及設備	2,595,500	3,313,234	717,734	27.65	
516 購置什項設備	491,000	487,000	-4,000	-0.81	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,093,795	15,285,902	5,192,107	51.44	
581 遞延修繕房屋建築支出	7,992,115	13,256,861	5,264,746	65.87	
582 其他遞延支出	2,101,680	2,029,041	-72,639	-3.46	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區敦化國民小學

**固定項目增減情形表**

中華民國103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	52,137,934	7,059,050	2,855,072	56,341,912
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	25,111,876	4,751,139	2,185,230	27,677,785
交通及運輸設備	1,728,698		140,280	1,588,418
什項設備	24,500,193	2,305,622	529,562	26,276,253
購建中固定資產	692,667	2,289		694,956
電腦軟體	104,500			104,500
權利				

1.92年度以前已提列折舊708,335元(包括機械及設備累計折舊262,729元、交通及運輸設備累計折舊30,406元、什項設備累計折舊415,200元)及已攤銷費用541,098元(包括其他遞延費用541,098元)。

2.機械及設備接受他人贈與或其他金額為1,437,905元。

3.什項設備接受他人贈與或其他金額為1,818,622元。

4.電腦軟體104,500元不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區敦化國民小學

**購置固定資產明細表**

中華民國103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		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	997,711
機械及設備		2,595,500	796,840		3,392,340	3,313,234	-79,106	
交通及運輸設備								
什項設備		491,000			491,000	487,000	-4,000	
購建中固定資產						2,289	2,289	
合 計		4,086,500	796,840		4,883,340	3,802,523	-1,080,817	997,711

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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區敦化國民小學  
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		796,840
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	625,500
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	171,340



本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區敦化國民小學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	245	219	-26	
一般行政管理計畫	21	20	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	1	0	-1	約僱幹事高雅茹已於103年4月離職。
國民教育計畫	211	186	-25	
正式職員	210	185	-25	差異係因：1.103學年度普通班教師編制減核3人。2.運動教練1人林祥威已於102年8月離職。3.因應教師課稅措施，預算編列中原含教育部代理教師9人及教育部鐘點費12人，為實際員額不含上述教師，故預算數較決算數超額25人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	9	-2	原幼兒園103年預計增班1班，惟實際仍為4班，並未增班，故預算數較決算數超額2人。
正式工員	2	2	0	
臨時職員	0	2	2	為應因大同高中支援本校之職工葉美玉歸建(103年2月11日北市教人字第1033132400號函)，及原三民國中調撥至本校之廚工蔣正台退休(103年5月15日北市敦小幼字第1033020400號函)，聘僱廚工2員。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區敦化國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 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	160,080,000	499,896	1,087,240		35,041,487	132,303,420		22,081,414		351,093,457	1,372,800	352,466,257
職員	160,080,000	499,896	1,087,240		35,041,487	132,303,420		22,081,414		351,093,457	1,372,800	352,466,257
學前教育計畫	8,233,860		31,467		1,560,233	685,440		927,672		11,438,672		11,438,672
職員	7,489,860		31,467		1,467,233	625,536		781,464		10,395,560		10,395,560
工具	744,000				93,000	59,904		146,208		1,043,112		1,043,112
一般行政管理計畫	12,193,680	406,896	509,510		2,825,142	993,480		1,822,216		18,750,924		18,750,924
職員	10,729,680	406,896	444,444		2,397,142	868,680		1,522,232		16,369,074		16,369,074
工具	1,464,000		65,066		428,000	124,800		299,984		2,381,850		2,381,850
合 計	180,507,540	906,792	1,628,217		39,426,862	133,982,340		24,831,302		381,283,053	1,372,800	382,655,853

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，103年度預算編列245人，計16,744,780元，執行結果決算203人，計18,011,369元。2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第1030020316號函訂定發布「一百零二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，103年度預算編列245人，計22,682,082元，執行結果決算242人，計22,140,591元(含教育部補助代理教師5人年終工作獎金)。

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區敦化國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 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
155,137,798	523,152	944,106		35,049,454	115,482,684		23,545,095		330,682,289	1,199,511	331,881,800
155,137,798	523,152	944,106		35,049,454	115,482,684		23,545,095		330,682,289	1,199,511	331,881,800
7,979,595		92,192		1,751,573	697,579		905,755		11,426,694		11,426,694
7,350,194		92,192		1,751,573	653,969		851,364		10,699,292		10,699,292
629,401					43,610		54,391		727,402		727,402
11,895,632	118,678	485,666		3,350,933	1,046,054		2,012,932		18,909,895		18,909,895
9,887,747	118,678	390,634		2,699,518	839,054		1,562,708		15,498,339		15,498,339
2,007,885		95,032		651,415	207,000		450,224		3,411,556		3,411,556
175,013,025	641,830	1,521,964		40,151,960	117,226,317		26,463,782		361,018,878	1,199,511	362,218,389

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區敦化國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 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			381,671,860		366,700,748		-14,971,112	-3.92	
國民教育計畫			369,746,350		354,083,142		-15,663,208	-4.24	
學前教育計畫			11,925,510		12,617,606		692,096	5.80	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區敦化國民小學

各項費用彙計表

中華民國103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	382,655,853	362,218,389	-20,437,464	-5.34
11 正式員額薪資	180,507,540	175,013,025	-5,494,515	-3.04
113 職員薪金	177,267,540	171,217,499	-6,050,041	-3.41
114 工員工資	2,208,000	2,637,286	429,286	19.44
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,279,592	1,841,341	-438,251	-19.22
121 聘用人員薪金	499,896	523,152	23,256	4.65
122 約僱職員薪金	406,896	118,678	-288,218	-70.83
124 兼職人員酬金	1,372,800	1,199,511	-173,289	-12.62
13 超時工作報酬	1,628,217	1,521,964	-106,253	-6.53
131 加班費	1,559,337	1,460,764	-98,573	-6.32
133 誤餐費	68,880	61,200	-7,680	-11.15
15 獎金	39,426,862	40,151,960	725,098	1.84
151 考績獎金	16,744,780	18,011,369	1,266,589	7.56
152 年終獎金	22,682,082	22,140,591	-541,491	-2.39
16 退休及卹償金	133,982,340	117,226,317	-16,756,023	-12.51
161 職員退休及離職金	133,797,636	116,997,645	-16,799,991	-12.56
162 工員退休及離職金	184,704	228,672	43,968	23.80
18 福利費	24,831,302	26,463,782	1,632,480	6.57
181 分擔員工保險費	15,816,072	17,669,960	1,853,888	11.72
183 傷病醫藥費	300,500	318,500	18,000	5.99
187 員工通勤交通費	2,131,920	1,714,988	-416,932	-19.56
18Y 其他福利費	6,582,810	6,760,334	177,524	2.70
2 服務費用	11,513,298	15,040,830	3,527,532	30.64
21 水電費	3,123,434	3,223,180	99,746	3.19
212 工作場所電費	2,836,500	2,954,860	118,360	4.17
214 工作場所水費	286,934	268,320	-18,614	-6.49
22 郵電費	174,740	137,367	-37,373	-21.39
222 電話費	174,740	132,567	-42,173	-24.13
224 數據通信費	0	4,800	4,800	0.00
23 旅運費	138,930	152,062	13,132	9.45
231 國內旅費	129,890	100,774	-29,116	-22.42
236 貨物運費	4,000	32,834	28,834	720.85
23Y 其他旅運費	5,040	18,454	13,414	266.15
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	26,700	10,700	66.88
241 印刷及裝訂費	16,000	26,700	10,700	66.88
25 修理保養及保固費	4,487,054	3,892,625	-594,429	-13.25
252 一般房屋修護費	2,835,132	2,932,588	97,456	3.44
255 機械及設備修護費	1,424,578	761,237	-663,341	-46.56
257 什項設備修護費	227,344	198,800	-28,544	-12.56
27 一般服務費	704,500	578,539	-125,961	-17.88
276 佣金、匯費、經理費及手續費	153,600	98,340	-55,260	-35.98
279 外包費	200,000	187,100	-12,900	-6.45
27F 體育活動費	350,900	293,099	-57,801	-16.47

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區敦化國民小學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	2,742,640	6,904,357	4,161,717	151.74
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,674,550	6,096,269	4,421,719	264.05
287 委託檢驗(定)試驗認證費	198,500	147,088	-51,412	-25.90
289 試務甄選費	14,250	0	-14,250	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	819,340	625,000	-194,340	-23.72
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	5,405,565	6,134,824	729,259	13.49
31 使用材料費	825,800	1,536,087	710,287	86.01
315 設備零件	825,800	1,536,087	710,287	86.01
32 用品消耗	4,579,765	4,598,737	18,972	0.41
321 辦公(事務)用品	883,205	815,709	-67,496	-7.64
322 報章什誌	72,500	277,584	205,084	282.87
325 服裝	12,800	12,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	24,980	21,640	-3,340	-13.37
32Y 其他	3,586,280	3,471,004	-115,276	-3.21
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,180,295	19,088,425	4,908,130	34.61
51 購置固定資產	4,086,500	3,802,523	-283,977	-6.95
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	2,289	-997,711	-99.77
514 購置機械及設備	2,595,500	3,313,234	717,734	27.65
516 購置什項設備	491,000	487,000	-4,000	-0.81
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,093,795	15,285,902	5,192,107	51.44
581 遞延修繕房屋建築支出	7,992,115	13,256,861	5,264,746	65.87
582 其他遞延支出	2,101,680	2,029,041	-72,639	-3.46
6 稅捐及規費(強制費)	0	38,094	38,094	0.00
66 規費	0	38,094	38,094	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	38,094	38,094	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,553,508	2,605,047	1,051,539	67.69
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,553,508	2,605,047	1,051,539	67.69
74Y 其他	1,553,508	2,605,047	1,051,539	67.69
9 其他	1,064,400	1,095,049	30,649	2.88
91 其他支出	1,064,400	1,095,049	30,649	2.88
91Y 其他	1,064,400	1,095,049	30,649	2.88
合 計	416,372,919	406,220,658	-10,152,261	-2.44

本 頁 空 白



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區敦化國民小學  
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103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	7,231,383,439	6,656,338,319	-575,045,120	
機械及設備	27,677,785	27,677,785		
交通及運輸設備	1,588,418	1,588,418		
什項設備	26,276,253	26,276,253		
電腦軟體	104,500		-104,500	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理，差異金額104,500元。
購建中固定資產	694,956		-694,956	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項下，差異金額694,956元。
代管資產-房屋及建築設備	74,452,744	74,452,744		
代管資產-土地改良物	7,515,220	7,515,220		
代管資產-土地	7,093,073,563	6,518,827,899	-574,245,664	代管國有財產-土地574,245,664元。