

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

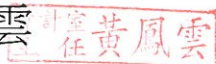
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立五常國民中學 (4-0501231)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 黃鳳雲



機關長官 黃桐良



臺北市地方教育發展基金-臺北市立五常國民中學

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3-6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7-8	頁
二、現金流量表	第 9	頁
三、平衡表	第 10-11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 13	頁
二、基金用途明細表	第 14-17	頁
三、固定項目增減情形表	第 18	頁
四、購置固定資產明細表	第 19-20	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 21	頁
二、用人費用彙計表	第 22-23	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 24	頁
五、各項費用彙計表	第 25-26	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 27	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學
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	107,544,798	124,153,450	- 16,608,652	- 13.38
基金用途	147,927,737	115,224,687	32,703,050	28.38
賸餘(短絀-)	- 40,382,939	8,928,763	- 49,311,702	--
餘絀情形：				
基金餘額	15,133,195	55,516,134	- 40,382,939	- 72.74
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-36,828,269	9,698,207	- 46,526,476	--

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－臺北市立五常國民中學

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 86,228,765 元，決算數 86,201,174 元。

105 學年下學期，預定招收 17 班，實際招收 16 班，預計學生人數 330 人，實際學生人數 315 人。

106 學年上學期，預定招收 17 班，實際招收 16 班，預計學生人數 330 人，實際學生人數 298 人。

係新購體育、電腦、機具、童軍、特教、音樂、康樂、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；另辦理教師甄選、國中社團活動、國中輔導活動、國中冬夏令營、國中人權、法治、品德教育活動、性別平等教育宣導、國中進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二) 一般行政管理計畫：

本年度預算編列 17,507,424 元，決算數 17,488,137 元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三) 建築及設備計畫：

本年度預算編列 4,879,137 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 75,000 元)，決算數 44,238,426 元。

係汰舊換新個人電腦、單槍投影機、電子白板、揚琴、通管機、高壓產生器、3D 列印機、感應式讀卡機、反饋式電磁加熱攪拌器等設備，提高行政效率，增進教學品質。

另辦理學校優質圖書館整修工程、全校防墜網及女兒牆花格鋁安全護網整修工程、電源修建工程(統籌款)、藝能大樓耐震補強暨外借市立大學國際學生宿舍整修工程(統籌款)等，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

總 說 明

中華民國 106 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 107,544,798元，較預算數 99,416,083元，增加 8,128,715元，計增 8.18%。

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 115,550元，較預算數 197,000元，減少 81,450元，計減 41.35%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名人數較預期少，覈實繳納，致收入短收 81,450元。

2.財產處分收入：決算數 38,140元，較預算數 58,000元，減少 19,860元，計減 34.24%。

主要係因：

報廢不堪使用財產變賣所得入較預期少，覈實繳納，致收入短收 19,860元。

3.其他財產收入：決算數 1,466,872元，較預算數 1,406,000元，增加 60,872元，計增 4.33%。

主要係因：

開放場地租借收入超收 44,522元、教職員工停車收入、合作社及托兒所場地租金收入超收 16,350元計超收 60,872元。

5.市庫撥款收入：決算數 103,907,511元，較預算數 97,451,983元，增加 6,455,528元，計增 6.62%。

主要係因：教育局補助計 6,455,528元

(1) 105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書款(含習作) 26,350元。

(2) 公立學校辦理敬師月活動 35,400元。

(3) 外借市立大學國際學生宿舍整修工程第1次契約變更經費 4,402,296元。

(4) 公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫-第一期校舍 1,916,482元。

(5) 臺北市各級公立學校增設飲水機經費 75,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數 1,981,732元，較預算數 202,000元，增加 1,779,732元，計增 881.06%。

主要係因：教育部補助計 1,779,732元

(1) 特教教師調整授課節數及導師費 691,453元。

(2) 普通班調整教師授課節數及導師費 975,024元。

(3) 生命鬥士演講經費 3,700元。

(4) 預防中輟實施彈性適性化教育課程經費 20,000元。

(5) 國中小學生無力繳交代收代辦費 12,829元。

(6) 民航局補助航空噪音防制設施電費維護費補助超收 76,726元。

7.雜項收入：決算數 34,993元，較預算數 101,100元，減少 66,107元，計減 65.39%。

主要係因：

學生證補卡費、簡訊費、圖說費等收入較預期短收 91,106元、工程廢鐵變賣及採購逾期違約金納庫 24,999元，覈實繳納，致收入短收計 66,107元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學
總 說 明
中華民國 106 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 147,927,737元，較預算數 108,615,326元，增加 39,312,411元，計增 36.19%。

1.國民教育計畫：決算數 86,201,174元，較預算數 86,228,765元，減少 27,591元，計減 0.03%。

主要係因：

教育部、教育局補助款併決算及用人費用、服務費用等覈實支用暨擲節各項支出等賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數 17,488,137元，較預算數 17,507,424元，減少 19,287元，計減 0.11%。

主要係因：

用人費用、服務費用等覈實支用暨擲節各項支出等賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數 44,238,426元，較預算數 4,879,137元，增加 39,359,289元，計增 806.69%。

主要係因：

(1)執行教育局統籌款補助「105年度電源修建工程」4,310,000元、104-106年度「藝能大樓耐震補強暨外借臺北市立大學國際學生宿舍裝修工程」執行 35,012,143元，併決算辦理。

(2)建築及設備計畫奉准先行辦理執行數 63,000 元。

(3)設備採購等結餘款 25,854元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 40,382,939 元，較預算短絀數 9,199,243 元，短絀增加，計相差 31,183,696 元。

主要係因：

(1) 基金來源較預算增加，為教育部、教育局補助款併決算 8,296,132元。

(2) 基金用途較預算增加，執行教育局統籌款補助「105年度電源修建工程」4,310,000元、104-106年度「藝能大樓耐震補強暨外借臺北市立大學國際學生宿舍裝修工程」35,012,143元併決算。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

總 說 明

中華民國 106 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 36,322,837 元。
其他活動之淨現金流出 505,432 元。
本年度現金及約當現金之淨減 36,828,269 元。
期初現金及約當現金 57,657,789 元。
期末現金及約當現金 20,829,520 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 5,794,235,874 元，包括：
流動資產 22,904,714 元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 2,468,650 元。
其他資產 5,768,862,310 元。
決算日負債總額為 5,779,102,679 元，包括：
流動負債 7,206,287 元。
其他負債 5,771,896,392 元。
決算日基金餘額為累積餘額 15,133,195 元。

五、固定項目概況：

本年度增加 7,435,339 元，包括：
土地改良物 3,333,443 元。
機械及設備 2,809,885 元。
什項設備 809,011 元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數 47,618,275 元及補辦預算數 75,000 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(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)優良事蹟之說明：無。
- (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。

丙、決算主要表

臺北市立五常國民中學
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	99,416,083	100.00	107,544,798	100.00	8,128,715	8.18	124,153,450	100.00
43 勞務收入	197,000	0.20	115,550	0.11	-81,450	-41.35	220,600	0.18
431服務收入	197,000	0.20	115,550	0.11	-81,450	-41.35	220,600	0.18
45 財產收入	1,464,000	1.47	1,505,012	1.40	41,012	2.80	1,597,299	1.29
451財產處分收入	58,000	0.06	38,140	0.04	-19,860	-34.24	25,910	0.02
45Y其他財產收入	1,406,000	1.41	1,466,872	1.36	60,872	4.33	1,571,389	1.27
46 政府撥入收入	97,653,983	98.23	105,889,243	98.46	8,235,260	8.43	122,314,521	98.52
462公庫撥款收入	97,451,983	98.02	103,907,511	96.62	6,455,528	6.62	119,505,755	96.26
46Y政府其他撥入收入	202,000	0.20	1,981,732	1.84	1,779,732	881.06	2,808,766	2.26
4Y 其他收入	101,100	0.10	34,993	0.03	-66,107	-65.39	21,030	0.02
4YY雜項收入	101,100	0.10	34,993	0.03	-66,107	-65.39	21,030	0.02
5 基金用途	108,615,326	100.00	147,927,737	100.00	39,312,411	36.19	115,224,687	100.00
53 國民教育計畫	86,228,765	79.39	86,201,174	58.27	-27,591	-0.03	87,411,300	75.86
5L 一般行政管理計畫	17,507,424	16.12	17,488,137	11.82	-19,287	-0.11	17,516,507	15.20
5M 建築及設備計畫	4,879,137	4.49	44,238,426	29.91	39,359,289	806.69	10,296,880	8.94
購置固定資產	4,843,137	4.46	44,202,426	29.88	39,359,289	812.68	10,296,880	8.94
其他	36,000	0.03	36,000	0.02				
本期賸餘(短絀-)	-9,199,243		-40,382,939		-31,183,696	338.98	8,928,763	
期初基金餘額	35,090,590		55,516,134		20,425,544	58.21	46,587,371	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	25,891,347		15,133,195		-10,758,152	-41.55	55,516,134	

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 75,000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 63,000元。

臺北市立五常國民中學
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
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	60,872
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	6,455,528
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	803,529
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	976,203
5M 建築及設備計畫	106.7.25北市教會字10637262100號	994,201
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	38,327,942

備註：

臺北市立五常國民中學
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(短絀一)	-9,199,243	-40,382,939	-31,183,696	338.98
812 調整非現金項目		4,060,102	4,060,102	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-2,075,194	-2,075,194	
8124 流動負債淨增(淨減一)		6,135,296	6,135,296	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-9,199,243	-36,322,837	-27,123,594	294.85
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		96,478	96,478	
82C 增加其他資產		-443,800	-443,800	
82D 減少短期債務及其他負債		-158,110	-158,110	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-505,432	-505,432	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-9,199,243	-36,828,269	-27,629,026	300.34
84 期初現金及約當現金	36,462,801	57,657,789	21,194,988	58.13
85 期末現金及約當現金	27,263,558	20,829,520	-6,434,038	-23.60

臺北市立五常國民中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	5,794,235,874	100.00	5,924,236,049	100.00	-130,000,175	-2.19
11 流動資產	22,904,714	0.40	57,657,789	0.97	-34,753,075	-60.27
111 現金	20,829,520	0.36	57,657,789	0.97	-36,828,269	-63.87
1112 銀行存款	20,829,520	0.36	57,657,789	0.97	-36,828,269	-63.87
1112-1 銀行存款-市庫存款	14,439,451	0.25	54,993,911	0.93	-40,554,460	-73.74
1112-2 銀行存款-保管款	6,336,435	0.11	2,569,552	0.04	3,766,883	146.60
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	53,634	0.00	94,326	0.00	-40,692	-43.14
115 預付款項	2,075,194	0.04	0	0.00	2,075,194	0.00
1154 預付費用	2,075,194	0.04	0	0.00	2,075,194	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,468,850	0.04	1,674,750	0.03	794,100	47.42
124 準備金	2,468,850	0.04	1,674,750	0.03	794,100	47.42
1241 退休及離職準備金	1,536,314	0.03	742,214	0.01	794,100	106.99
124Y 其他準備金	932,536	0.02	932,536	0.02	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	932,536	0.02	932,536	0.02	0	0.00
13 其他資產	5,768,862,310	99.56	5,864,903,510	99.00	-96,041,200	-1.64
131 什項資產	5,768,862,310	99.56	5,864,903,510	99.00	-96,041,200	-1.64
1315 暫付及待結轉帳項	443,800	0.01	0	0.00	443,800	0.00
1316 代管資產	5,768,418,510	99.55	5,864,903,510	99.00	-96,485,000	-1.65
1316-0 代管資產-土地改良物	3,738,522	0.06	3,738,522	0.06	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,673,318,000	97.91	5,775,327,200	97.49	-102,009,200	-1.77
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	85,837,788	1.48	85,837,788	1.45	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	5,524,200	0.10	0	0.00	5,524,200	0.00
資 產 合 計	5,794,235,874	100.00	5,924,236,049	100.00	-130,000,175	-2.19
2 負 債	5,779,102,679	99.74	5,868,719,915	99.06	-89,617,236	-1.53
21 流動負債	7,206,287	0.12	1,070,991	0.02	6,135,296	572.86
212 應付款項	6,883,907	0.12	789,261	0.01	6,094,646	772.20
2123 應付代收款	4,988,779	0.09	660,678	0.01	4,328,101	655.10
2125 應付費用	149,228	0.00	128,583	0.00	20,645	16.06
2129 應付工程款	1,745,900	0.03	0	0.00	1,745,900	0.00
213 預收款項	322,380	0.01	281,730	0.00	40,650	14.43
2133 預收收入	322,380	0.01	281,730	0.00	40,650	14.43
22 其他負債	5,771,896,392	99.61	5,867,648,924	99.04	-95,752,532	-1.63
221 什項負債	5,771,896,392	99.61	5,867,648,924	99.04	-95,752,532	-1.63
2211 存入保證金	1,845,090	0.03	2,003,200	0.03	-158,110	-7.89
2213 應付退休及離職金	1,536,314	0.03	742,214	0.01	794,100	106.99

註：1.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。

2.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)皆為0元。

臺北市立五常國民中學
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	5,768,418,510	99.55	5,864,903,510	99.00	-96,485,000	-1.65
2215	暫收及待結轉帳項	96,478	0.00	0	0.00	96,478	0.00
3	基金餘額	15,133,195	0.26	55,516,134	0.94	-40,382,939	-72.74
31	基金餘額	15,133,195	0.26	55,516,134	0.94	-40,382,939	-72.74
311	基金餘額	15,133,195	0.26	55,516,134	0.94	-40,382,939	-72.74
3111	累積餘額	15,133,195	0.26	55,516,134	0.94	-40,382,939	-72.74
	負債及基金餘額合計	5,794,235,874	100.00	5,924,236,049	100.00	-130,000,175	-2.19

註：1.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。

2.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)皆為0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市立五常國民中學
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	99,416,083	107,544,798	8,128,715	8.18	
43 勞務收入	197,000	115,550	-81,450	-41.35	
431服務收入	197,000	115,550	-81,450	-41.35	暑期游泳訓練班報名人數較預期少，覈實繳納，致收入短收。
45 財產收入	1,464,000	1,505,012	41,012	2.80	
451財產處分收入	58,000	38,140	-19,860	-34.24	報廢不堪使用財產變賣所得收入較預期少，覈實繳納，致收入短收。
45Y其他財產收入	1,406,000	1,466,872	60,872	4.33	開放場地等租借收入較預期多，覈實繳納，致收入超收。
46 政府撥入收入	97,653,983	105,889,243	8,235,260	8.43	
462公庫撥款收入	97,451,983	103,907,511	6,455,528	6.62	教育局補助統籌款藝能大樓耐震補強暨外借臺北市立大學國際學生宿舍裝修工程第1次契約變更經費...等。
46Y政府其他撥入收入	202,000	1,981,732	1,779,732	881.06	教育部補助調整教師授課節數及導師費...等。
4Y 其他收入	101,100	34,993	-66,107	-65.39	
4YY雜項收入	101,100	34,993	-66,107	-65.39	數位學生證補卡費、簡訊費、圖說費等收入較預期少，覈實繳納，致收入短收。

填表說明：

臺北市立五常國民中學
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	108,615,326	147,927,737	39,312,411	36.19	
53 國民教育計畫	86,228,765	86,201,174	-27,591	-0.03	
1 用人費用	78,351,230	79,747,231	1,396,001	1.78	
11 正式員額薪資	34,920,000	33,542,853	-1,377,147	-3.94	
113 職員薪金	34,920,000	33,542,853	-1,377,147	-3.94	決算數較預算數增加 1,396,001元，主要係因執行教育部補助調整教師授課節數鐘點費。
12 聘僱及兼職人員薪資	875,200	2,837,218	1,962,018	224.18	
124 兼職人員酬金	875,200	2,837,218	1,962,018	224.18	
13 超時工作報酬	340,072	440,064	99,992	29.40	
131 加班費	312,232	417,504	105,272	33.72	
133 誤餐費	27,840	22,560	-5,280	-18.97	
15 獎金	7,433,000	7,251,926	-181,074	-2.44	
151 考績獎金	3,068,000	3,123,888	55,888	1.82	
152 年終獎金	4,365,000	4,128,038	-236,962	-5.43	
16 退休及卹償金	29,365,392	30,693,977	1,328,585	4.52	
161 職員退休及離職金	29,365,392	30,693,977	1,328,585	4.52	
18 福利費	5,417,566	4,981,193	-436,373	-8.05	
181 分擔員工保險費	3,115,596	3,326,459	210,863	6.77	
183 傷病醫藥費	158,000	53,000	-105,000	-66.46	
187 員工通勤交通費	504,000	384,804	-119,196	-23.65	
18Y 其他福利費	1,639,970	1,216,930	-423,040	-25.80	
2 服務費用	5,493,156	4,369,925	-1,123,231	-20.45	
21 水電費	2,560,832	1,204,243	-1,356,589	-52.97	
212 工作場所電費	2,386,720	1,039,322	-1,347,398	-56.45	決算數較預算數減少 1,123,231元，主要係因節約控管，覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	174,112	164,921	-9,191	-5.28	
22 郵電費	24,045	38,999	14,954	62.19	
221 郵費	4,000	11,171	7,171	179.28	
222 電話費	20,045	27,828	7,783	38.83	
23 旅運費	100,200	115,752	15,552	15.52	
231 國內旅費	49,600	34,500	-15,100	-30.44	
236 貨物運費	47,600	77,665	30,065	63.16	
23Y 其他旅運費	3,000	3,587	587	19.57	
24 印刷裝訂與廣告費	69,801	173,600	103,799	148.71	
241 印刷及裝訂費	69,801	173,600	103,799	148.71	
25 修理保養及保固費	781,000	988,627	207,627	26.58	

臺北市立五常國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	467,000	591,456	124,456	26.65	
255 機械及設備修護費	19,000	19,000			
257 什項設備修護費	295,000	378,171	83,171	28.19	
26 保險費	11,200	2,723	-8,477	-75.69	
26Y 其他保險費	11,200	2,723	-8,477	-75.69	
27 一般服務費	1,160,778	1,126,841	-33,937	-2.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,504	4,392	-5,112	-53.79	
279 外包費	1,057,274	1,041,449	-15,825	-1.50	
27F 體育活動費	94,000	81,000	-13,000	-13.83	
28 專業服務費	785,300	719,140	-66,160	-8.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	432,000	371,740	-60,260	-13.95	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,400	6,500	-5,900	-47.58	
28Y 其他	340,900	340,900			
3 材料及用品費	1,057,570	954,339	-103,231	-9.76	
31 使用材料費	346,700	305,795	-40,905	-11.80	
315 設備零件	346,700	305,795	-40,905	-11.80	
32 用品消耗	710,870	648,544	-62,326	-8.77	
321 辦公(事務)用品	60,775	37,244	-23,531	-38.72	
322 報章什誌	104,415	104,192	-223	-0.21	
324 化學藥劑與實驗用品		52,380	52,380		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,969	-31	-0.62	
32Y 其他	540,680	449,759	-90,921	-16.82	
4 租金、償債與利息	384,800	374,000	-10,800	-2.81	
45 什項設備租金	384,800	374,000	-10,800	-2.81	
451 什項設備租金	384,800	374,000	-10,800	-2.81	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	747,959	591,825	-156,134	-20.87	
72 捐助、補助與獎助	32,000	65,179	33,179	103.68	
726 獎助學員生給與	32,000	26,000	-6,000	-18.75	決算數較預算數減少156,134元，主要係因清寒學生請領餐費補助人數減少，致相對支出減少。
72Y 其他		39,179	39,179		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	715,959	526,646	-189,313	-26.44	
746 獎勵費用		9,396	9,396		
74Y 其他	715,959	517,250	-198,709	-27.75	

臺北市立五常國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	194,050	163,854	-30,196	-15.56	決算數較預算數減少30,196元，主要係因覈實支用贖餘。
91 其他支出	194,050	163,854	-30,196	-15.56	
91Y 其他	194,050	163,854	-30,196	-15.56	
5L 一般行政管理計畫	17,507,424	17,488,137	-19,287	-0.11	決算數較預算數增加71,572元，主要係因覈實支應工員退休及離職金。
1 用人費用	16,073,406	16,144,978	71,572	0.45	
11 正式員額薪資	10,740,000	10,232,092	-507,908	-4.73	
113 職員薪金	9,504,000	9,348,285	-155,715	-1.64	
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18	
115 警餉	516,000	140,887	-375,113	-72.70	
13 超時工作報酬	453,510	350,968	-102,542	-22.61	
131 加班費	453,510	350,968	-102,542	-22.61	
15 獎金	2,489,500	2,623,321	133,821	5.38	
151 考績獎金	1,147,000	1,303,264	156,264	13.62	
152 年終獎金	1,342,500	1,320,057	-22,443	-1.67	
16 退休及卹償金	877,992	1,633,495	755,503	86.05	
161 職員退休及離職金	841,992	845,498	3,506	0.42	
162 工員退休及離職金	36,000	787,997	751,997	2,088.88	
18 福利費	1,512,404	1,305,102	-207,302	-13.71	
181 分擔員工保險費	998,484	949,322	-49,162	-4.92	
187 員工通勤交通費	241,920	145,092	-96,828	-40.02	
18Y 其他福利費	272,000	210,688	-61,312	-22.54	
2 服務費用	1,189,098	1,192,746	3,648	0.31	
22 郵電費	38,214	41,380	3,166	8.28	
222 電話費	38,214	41,380	3,166	8.28	
27 一般服務費	708,884	838,449	129,565	18.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		3,737	3,737		
279 外包費	674,884	805,712	130,828	19.39	
27F 體育活動費	34,000	29,000	-5,000	-14.71	
28 專業服務費	370,000	241,000	-129,000	-34.86	
28Y 其他	370,000	241,000	-129,000	-34.86	
29 公共關係費	72,000	71,917	-83	-0.12	
291 公共關係費	72,000	71,917	-83	-0.12	
3 材料及用品費	243,920	149,413	-94,507	-38.75	
32 用品消耗	243,920	149,413	-94,507	-38.75	

臺北市立五常國民中學
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	%		
321 辦公（事務）用品	240,920	149,413	-91,507	-37.98	決算數較預算數減少94,507元，主要係因統籌業務費節約控管。	
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000				
71 會費	1,000	1,000				
713 職業團體會費	1,000	1,000				
5M 建築及設備計畫	4,879,137	44,238,426	39,359,289	806.69		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,879,137	44,238,426	39,359,289	806.69		
51 購置固定資產	2,102,585	2,139,731	37,146	1.77		
514 購置機械及設備	1,564,085	1,549,950	-14,135	-0.90		
516 購置什項設備	538,500	589,781	51,281	9.52		決算數較預算數增加51,281元，主要係因：(1)建築及設備計畫奉准先行辦理執行數63,000元、(2)結餘款11,719元。
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)	2,740,552	42,062,695	39,322,143	1,434.83		
581 遞延修繕房屋建築支出	2,740,552	42,062,695	39,322,143	1,434.83		
					1.工程管理費預算數49,796元，決算數137,562元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2.決算數較預算數增加39,322,143元，主要係因執行教育局統籌款(1)105年度電源修建工程4,310,000元(2)104-106年度藝能大樓耐震補強暨外借臺北市立大學國際學生宿舍裝修工程35,012,143元，併決算辦理。	

臺北市立五常國民中學
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	33,525,298	7,435,339	2,974,060	37,986,577
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,635,404	3,330,443		6,965,847
房屋及建築	2,592,691			2,592,691
機械及設備	16,293,973	2,809,885	2,517,189	16,586,669
交通及運輸設備	1,174,523			1,174,523
什項設備	9,828,707	809,011	456,871	10,180,847
購建中固定資產				
電腦軟體		486,000		486,000
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

- 1.土地改良物：補列財產 3,330,443元。
- 2.機械及設備：(1)應付代收款 1,004,658元、(2)機關移撥入 255,277元。
- 3.什項設備：應付代收款 219,230元。
- 4.電腦軟體：應付代收款 450,000元。

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

臺北市立五常國民中學
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		1,564,085			1,564,085	1,549,950	-14,135	
交通及運輸設備								
什項設備		538,500	75,000		613,500	589,781	-23,719	
購建中固定資產								
合 計		2,102,585	75,000		2,177,585	2,139,731	-37,854	

註：『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』。

臺北市立五常國民中學
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		75,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	75,000

戊、決算參考表

臺北市立五常國民中學
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	64	60	-4	
一般行政管理計畫	17	16	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	0	-1	警衛退休。
國民教育計畫	47	44	-3	
正式職員	47	44	-3	集中式特教班減1班減3人。

填表說明：

臺北市立五常國民中學
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	34,920,000		340,072		7,433,000	29,365,392		5,417,566		77,476,030	875,200	78,351,230
職員	34,920,000		340,072		7,433,000	29,365,392		5,417,566		77,476,030	875,200	78,351,230
一般行政管理計畫	10,740,000		453,510		2,489,500	877,992		1,512,404		16,073,406		16,073,406
職員	10,020,000		421,510		2,279,500	841,992		1,374,516		14,937,518		14,937,518
工具	720,000		32,000		210,000	36,000		137,888		1,135,888		1,135,888
合 計	45,660,000		793,582		9,922,500	30,243,384		6,929,970		93,549,436	875,200	94,424,636

註：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，106年度預算編列64人，計4,215,000元，執行結果決算55人，計4,427,152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64人，計5,707,500元，執行結果決算65人，計5,448,095元。

臺北市立五常國民中學
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
33,542,853		440,064		7,251,926	30,693,977		4,981,193		76,910,013	2,837,218	79,747,231
33,542,853		440,064		7,251,926	30,693,977		4,981,193		76,910,013	2,837,218	79,747,231
10,232,092		350,968		2,623,321	1,633,495		1,305,102		16,144,978		16,144,978
9,489,172		317,944		2,422,112	845,498		1,175,164		14,249,890		14,249,890
742,920		33,024		201,209	787,997		129,938		1,895,088		1,895,088
43,774,945		791,032		9,875,247	32,327,472		6,286,295		93,054,991	2,837,218	95,892,209

臺北市立五常國民中學
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			86,228,765		86,201,174		-27,591	-0.03	
國民教育計畫			86,228,765		86,201,174		-27,591	-0.03	

臺北市立五常國民中學
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	94,424,636	95,892,209	1,467,573	1.55
11 正式員額薪資	45,660,000	43,774,945	-1,885,055	-4.13
113 職員薪金	44,424,000	42,891,138	-1,532,862	-3.45
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18
115 警餉	516,000	140,887	-375,113	-72.70
12 聘僱及兼職人員薪資	875,200	2,837,218	1,962,018	224.18
124 兼職人員酬金	875,200	2,837,218	1,962,018	224.18
13 超時工作報酬	793,582	791,032	-2,550	-0.32
131 加班費	765,742	768,472	2,730	0.36
133 誤餐費	27,840	22,560	-5,280	-18.97
15 獎金	9,922,500	9,875,247	-47,253	-0.48
151 考績獎金	4,215,000	4,427,152	212,152	5.03
152 年終獎金	5,707,500	5,448,095	-259,405	-4.54
16 退休及卹償金	30,243,384	32,327,472	2,084,088	6.89
161 職員退休及離職金	30,207,384	31,539,475	1,332,091	4.41
162 工員退休及離職金	36,000	787,997	751,997	2,088.88
18 福利費	6,929,970	6,286,295	-643,675	-9.29
181 分擔員工保險費	4,114,080	4,275,781	161,701	3.93
183 傷病醫藥費	158,000	53,000	-105,000	-66.46
187 員工通勤交通費	745,920	529,896	-216,024	-28.96
18Y 其他福利費	1,911,970	1,427,618	-484,352	-25.33
2 服務費用	6,682,254	5,562,671	-1,119,583	-16.75
21 水電費	2,560,832	1,204,243	-1,356,589	-52.97
212 工作場所電費	2,386,720	1,039,322	-1,347,398	-56.45
214 工作場所水費	174,112	164,921	-9,191	-5.28
22 郵電費	62,259	80,379	18,120	29.10
221 郵費	4,000	11,171	7,171	179.28
222 電話費	58,259	69,208	10,949	18.79
23 旅運費	100,200	115,752	15,552	15.52
231 國內旅費	49,600	34,500	-15,100	-30.44
236 貨物運費	47,600	77,665	30,065	63.16
23Y 其他旅運費	3,000	3,587	587	19.57
24 印刷裝訂與廣告費	69,801	173,600	103,799	148.71
241 印刷及裝訂費	69,801	173,600	103,799	148.71
25 修理保養及保固費	781,000	988,627	207,627	26.58
252 一般房屋修護費	467,000	591,456	124,456	26.65
255 機械及設備修護費	19,000	19,000	0	0.00
257 什項設備修護費	295,000	378,171	83,171	28.19
26 保險費	11,200	2,723	-8,477	-75.69
26Y 其他保險費	11,200	2,723	-8,477	-75.69
27 一般服務費	1,869,662	1,965,290	95,628	5.11
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,504	8,129	-1,375	-14.47
279 外包費	1,732,158	1,847,161	115,003	6.64
27D 計時與計件人員酬金	0	0	0	0.00

臺北市立五常國民中學
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	128,000	110,000	-18,000	-14.06
28 專業服務費	1,155,300	960,140	-195,160	-16.89
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	432,000	371,740	-60,260	-13.95
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,400	6,500	-5,900	-47.58
28Y 其他	710,900	581,900	-129,000	-18.15
29 公共關係費	72,000	71,917	-83	-0.12
291 公共關係費	72,000	71,917	-83	-0.12
3 材料及用品費	1,301,490	1,103,752	-197,738	-15.19
31 使用材料費	346,700	305,795	-40,905	-11.80
315 設備零件	346,700	305,795	-40,905	-11.80
32 用品消耗	954,790	797,957	-156,833	-16.43
321 辦公(事務)用品	301,695	186,657	-115,038	-38.13
322 報章什誌	104,415	104,192	-223	-0.21
324 化學藥劑與實驗用品	0	52,380	52,380	0.00
325 服裝	3,000	0	-3,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,969	-31	-0.62
32Y 其他	540,680	449,759	-90,921	-16.82
4 租金、償債與利息	384,800	374,000	-10,800	-2.81
45 什項設備租金	384,800	374,000	-10,800	-2.81
451 什項設備租金	384,800	374,000	-10,800	-2.81
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,879,137	44,238,426	39,359,289	806.69
51 購置固定資產	2,102,585	2,139,731	37,146	1.77
514 購置機械及設備	1,564,085	1,549,950	-14,135	-0.90
516 購置什項設備	538,500	589,781	51,281	9.52
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)	2,740,552	42,062,695	39,322,143	1,434.83
581 遞延修繕房屋建築支出	2,740,552	42,062,695	39,322,143	1,434.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	748,959	592,825	-156,134	-20.85
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	32,000	65,179	33,179	103.68
726 獎助學員生給與	32,000	26,000	-6,000	-18.75
72Y 其他	0	39,179	39,179	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	715,959	526,646	-189,313	-26.44
746 獎勵費用	0	9,396	9,396	0.00
74Y 其他	715,959	517,250	-198,709	-27.75
9 其他	194,050	163,854	-30,196	-15.56
91 其他支出	194,050	163,854	-30,196	-15.56
91Y 其他	194,050	163,854	-30,196	-15.56
合 計	108,615,326	147,927,737	39,312,411	36.19

臺北市立五常國民中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	5,806,405,087	5,805,919,087	-486,000	
代管資產-土地改良物	3,738,522	3,738,522		
代管資產-土地	5,673,318,000	5,673,318,000		
代管資產-房屋及建築 設備	85,837,788	85,837,788		
代管資產-其他政府	5,524,200	5,524,200		
土地改良物	6,965,847	6,965,847		
房屋及建築	2,592,691	2,592,691		
機械及設備	16,586,669	16,586,669		
交通及運輸設備	1,174,523	1,174,523		
什項設備	10,180,847	10,180,847		
電腦軟體	486,000		-486,000	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。

臺北市立五常國民中學國有財產目錄總表

製表日期：民國107年01月02日

頁次：1 / 1

財產性質：01 公務用

106 年 12 月 31 日

財產類別	單位	數	價 值(新台幣元)	備	註
土地	筆	2	5,524,200		
	公頃	0.005600			
土地改良物	筆	0			
	棟	0			
	平方公尺	0.00			
	棟	0			
	平方公尺	0.00			
房屋建築及宿舍	個	0			
	平方公尺	0			
	其他	0			
機械及設備	件	0			
	艘	0			
	架	0			
	輛	0			
交通運輸設備	件	0			
	冊(套)	0			
	件	0			
雜項設備	冊(套)	0			
	件	0			
有價證券	股	0	0.00		
	利	0	0		
總		值	5,524,200.00		

製表 幹事吳亦涵

覆核

事務長黃亦涵

主辦財產管理人員

黃文慶

主辦會計人員

主任黃鳳雲

機關首長(基金負責人)

黃桐良

臺北市立五常國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年01月22日

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

頁次： 1 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	5,769,803,000.00	0.00	96,485,000.00	5,673,318,000.00
土地改良物	3,738,522.00	0.00	0.00	3,738,522.00
二.房屋建築及設備	85,837,788.00	0.00	0.00	85,837,788.00
三.機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	5,859,379,310.00	0.00	96,485,000.00	5,762,894,310.00

臺北市立五常國民中學

(一)分類統計表

製表日期：民國107年01月22日

中華民國 106 年度 (106年01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	3,635,404.00	3,330,443.00	0.00	6,965,847.00
二. 房屋建築及設備	2,592,691.00	0.00	0.00	2,592,691.00
三. 機械及設備	16,293,973.00	2,809,885.00	2,517,189.00	16,586,669.00
四. 交通及運輸設備	1,174,523.00	0.00	0.00	1,174,523.00
五. 什項設備	9,828,707.00	809,011.00	456,871.00	10,180,847.00
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	33,525,298.00	6,949,339.00	2,974,060.00	37,500,577.00
合計	5,892,904,608.00	6,949,339.00	99,459,060.00	5,800,394,887.00

業務單位

幹事吳亦涵

幹事吳亦涵

幹事黃文盛

會計單位核簽

主任黃鳳雲

機關首長

主任黃鳳雲

臺北市立五常國民中學

(二)分類統計表

製表日期：民國107年01月02日

中華民國 106 年度 (1060101 日起 至 1061231 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	項目	兆千一百十億千一百十個	兆千一百十億千一百十個	兆千一百十億千一百十個	兆千一百十億千一百十個
一. 土地	筆數	3	0	0	3
	面積	19,297.00	0.00	0.00	19,297.00
二. 土地改良物	價值	5,769,803,000.00	0.00	96,485,000.00	5,673,318,000.00
	數量	1	0	0	1
	價值	3,738,522.00	0.00	0.00	3,738,522.00
	棟數	3	0	0	3
三. 房屋建築及設備	數量	2	0	0	2
	面積	24,954.04	0.00	0.00	24,954.04
	價值	85,837,788.00	0.00	0.00	85,837,788.00
	數量	0	0	0	0
三. 機械及設備	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	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
五. 什項設備	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	數量	0	0	0	0
六. 有價證券	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	5,859,379,310.00	0.00	96,485,000.00	5,762,894,310.00

臺北市立五常國民中學

(二)分類統計表

製表日期：民國107年01月02日

中華民國 106 年度 (1060101 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
事業用	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	1	0	4
	價值	3,635,404.00	3,330,443.00	0.00	6,965,847.00
	棟數	1	0	0	1
二.房屋建築及設備	數量	0	0	0	0
	面積	66.15	0.00	0.00	66.15
	價值	2,592,691.00	0.00	0.00	2,592,691.00
三.機械及設備	數量	571	145	91	625
	價值	16,293,973.00	2,809,885.00	2,517,189.00	16,586,669.00
	數量	44	0	0	44
四.交通及運輸設備	價值	1,174,523.00	0.00	0.00	1,174,523.00
	數量	279	24	22	281
	價值	9,828,707.00	809,011.00	456,871.00	10,180,847.00
六.有價證券	股數	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	數量	0	0	0	0
七.權利	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
八.其他	數量	0	0	0	0
	價值	0.00	0.00	0.00	0.00
	總值	33,525,298.00	6,949,339.00	2,974,060.00	37,500,577.00
合計	總值	5,892,904,608.00	6,949,339.00	99,459,060.00	5,800,394,887.00

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

會計單位核簽

機關首長

幹事吳亦涵

吳亦涵

吳亦涵

吳亦涵

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

銀行存款-市庫存款調節表

中華民國 106 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
14,439,451	15,371,987	- 932,536	差額係其他準備金 932,536 元。

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05231

支用機關名稱：五常國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：106年12月01日至106年12月31日

印表日期：106/12/30

印表時間：10:52:20

頁次/總頁次：1/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	(上期餘額)	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	106	05231	2700					55,926,447	104,259,810	144,922,871	15,263,386
					臺北市地方教育發展基金						
				1204	A00289	0024073800				523,491	
				1204	A00289	0024073801				157,301	
				1204		7027329100		954,700			
				1205	A00292	0024236500				273,080	
				1205	A00292	0024236501				1,074	
				1205	A00293	0024274700				43,697	
				1205	A00293	0024274701				106,127	
				1207	A00295	0024444400				25,090	
				1207	A00295	0024444401				1,800	
				1208	A00298	0024569600				73,469	
				1211	A00300	0024690400				57,251	
				1211	A00302	0024791300				285,738	
				1211	A00302	0024791301				29,966	
				1211	A00302	0024791302				8,521	
				1213	A00304	0024950800				36,548	

出納長張松金

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05231

支用機關名稱：五常國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：106年12月01日至106年12月31日

印表日期：106/12/30

印表時間：10:52:20

頁次/總頁次：2/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1213	A00304	0024950801			430	
				1213	A00304	0024950802			3,470	
				1214	A00308	0025091000			105,940	
				1214	A00306	0025092500			63,100	
				1214	A00306	0025092501			5,000	
				1215	A00311	0025339200			39,522	
				1215		7028465400	113			
				1215		7028465500	1,000			
				1218		7028617900	-4,320			
				1220	A00314	0025620700			32,552	
				1220	A00314	0025620701			3,100	
				1220	A00316	0025724800			96,898	
				1220		7028887700	1,916,482			
				1220		7028887800	1,680			
				1220		7028887900	436,752			
				1221	A00317	0025767700			25,210	
				1221	A00317	0025767701			4,162	

出納員 張松金

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05231

支用機關名稱：五常國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：106年12月01日至106年12月31日

印表日期：106/12/30
印表時間：10:52:20
頁次/總頁次：3/4

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1222	A00320	0026073600			87,290	
				1226	A00322	0026585100			267,264	
				1226	A00323	0026585300			424,025	
				1226	A00323	0026585301			100,294	
				1226	A00326	0026585500			38,247	
				1226	A00326	0026585501			15,561	
				1226	A00326	0026585502			2,000	
				1226	A00325	0026585900			760,261	
				1226	A00325	0026585901			27,231	
				1226	A00331	0026586500		289,680	23,355	
				1226		7029469800				
				1226		7029469900		38,485		
				1227	A00333	0026733500			121,440	
				1227	A00335	0026854700			46,476	
				1228		7029807100		380,440		
				1229	A00337	0027355600			53,893	
				1229	A00337	0027355601			5,387	

出納派松金

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05231

支用機關名稱：五常國中

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：106年12月01日至106年12月31日

印表日期：106/12/30

印表時間：10:52:20

頁次/總頁次：4/4

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支付餘額
				1229	A00338	0027358400			24,595	
				1229	A00340	0027452400			49,020	
				1229	A00341	0027514000			25,560	
				1229	E00006	6001407600			-120,000	
				1229		7030047400		32,700		
				1229		7030047500		113		
				1229		7030259900		113		
				1229		7030260000		15,099		
						*	55,926,447	108,322,847	148,877,307	15,371,987

出納
張松金

台北富邦銀行 106 年 12 月市庫歲入對帳單(本年度)

機關代號及名稱: 05231 市立五常國民中學

第 1 頁

日期	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行
科目代號及名稱:		052311900001	特種基金保管款		
上期餘額				16,136,721.00	
106/12/01	匯入款	0.00	289,360.00	16,426,081.00	公庫處
106/12/04	存現	0.00	32.00	16,426,113.00	民權
	匯入款	0.00	565.00	16,426,678.00	營業部
106/12/06	存現	0.00	17.00	16,426,695.00	民權
	存現	0.00	262,200.00	16,688,895.00	民權
	存現	0.00	37,012.00	16,725,907.00	民權
106/12/08	匯入款	0.00	1,000.00	16,726,907.00	公庫處
106/12/14	匯入款	0.00	36,110.00	16,763,017.00	營業部
	存現	0.00	3,000.00	16,766,017.00	民權
106/12/15	轉收	0.00	4,320.00	16,770,337.00	公庫處
106/12/19	匯入款	0.00	36,000.00	16,806,337.00	
	匯入款	0.00	2,438,199.00	19,244,536.00	
106/12/20	匯入款	0.00	35,100.00	19,279,636.00	營業部
	存現	0.00	24,060.00	19,303,696.00	民權
106/12/22	匯入款	0.00	29,082.00	19,332,778.00	公庫處
	存現	0.00	21,000.00	19,353,778.00	民權
	匯入款	0.00	10,000.00	19,363,778.00	公庫處
106/12/25	轉收	0.00	20,000.00	19,383,778.00	民權
	轉收	0.00	20,000.00	19,403,778.00	民權
	存現	0.00	240,960.00	19,644,738.00	民權
	存現	0.00	695.00	19,645,433.00	民權
	存現	0.00	120.00	19,645,553.00	民權
	匯入款	0.00	85,547.00	19,731,100.00	公庫處
106/12/29	匯入款	0.00	150,000.00	19,881,100.00	營業部
	匯入款	0.00	6,470.00	19,887,570.00	公庫處
	匯入款	0.00	3,000.00	19,890,570.00	
科目代號及名稱:		052312700003	臺北市地方教育發展基金		
上期餘額				104,259,810.00	
106/12/01	轉收	0.00	954,700.00	105,214,510.00	
106/12/14	存現	0.00	1,000.00	105,215,510.00	民權
	存現	0.00	113.00	105,215,623.00	民權
106/12/15	轉支	4,320.00	0.00	105,211,303.00	公庫處
106/12/19	轉收	0.00	436,752.00	105,648,055.00	
	轉收	0.00	1,916,482.00	107,564,537.00	
	存現	0.00	1,680.00	107,566,217.00	民權
106/12/25	存現	0.00	289,680.00	107,855,897.00	民權
	匯入款	0.00	38,485.00	107,894,382.00	營業部
106/12/27	轉收	0.00	380,440.00	108,274,822.00	公庫處
106/12/28	存現	0.00	113.00	108,274,935.00	民權
	存現	0.00	32,700.00	108,307,635.00	民權
106/12/29	存現	0.00	15,099.00	108,322,734.00	民權
	存現	0.00	113.00	108,322,847.00	民權

GDBM002

此單如有差錯，請於一星期內，持單來行查對，否則認為核對無訛。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

銀行存款-保管款調節表

中華民國 106 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
6,336,435	6,336,435	-	

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05231

支用機關名稱：五常國中

類別 年度 編列 基金別 機關 代號

FA 106 05231 1900

臺北市立五常國民中學特種基金保管款

(上期餘額)

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
1204	A00290	0024073900	2,569,562	16,136,721	12,198,260	6,508,023
1204	A00290	0024073901			5,823	
1204	A00291	0024074800			5,722	
1204		7027329000		289,360	14,400	
1205	A00294	0024274900			396,007	
1205		7027478900		32		
1205		7027479000		565		
1207	A00296	0024444600			36,603	
1207		7027701300		17		
1207		7027701400		262,200		
1207		7027701500		37,012		
1208	A00297	0024569400			169,300	
1211	A00299	0024690200			20,849	
1211	A00299	0024690201			70,000	
1211	A00301	0024791200			406,382	
1211		7027939400		1,000		
1212	A00303	0024874300			304,590	
1213	A00305	0024950900			21,845	
1214	A00307	0025090200			31,440	
1214	A00309	0025154400			23,600	
1215	A00310	0025339100			560,460	
1215	A00312	0025339300			21,000	
1215	A00312	0025339301			50,000	
1215		7028465200		36,110		
1215		7028465300		3,000		
1218		7028617800		4,320		
1219	A00313	0025550600			18,400	

出納 張松金

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05231

支用機關名稱：五常國中

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：09:50:00
頁次/總頁次：2/3

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	A00315	0025620800			48,707	
1220		7028887500		2,438,199		
1220		7028887600		36,000		
1221	A00318	0025767800			36,249	
1221	A00319	0025908900			27,958	
1221		7029039300		35,100		
1221		7029039400		24,060		
1222	A00321	0026073800			33,947	
1225		7029296200		21,000		
1225		7029296300		29,082		
1225		7029296400		10,000		
1226	A00328	0026585600			29,082	
1226	A00327	0026585700			1,600	
1226	A00327	0026585701			61,442	
1226	A00324	0026585800			56,759	
1226	A00330	0026586000			334,166	
1226	A00329	0026586300			114,800	
1226	A00332	0026614500			188,770	
1226		7029469200		85,547		
1226		7029469300		20,000		
1226		7029469400		120		
1226		7029469500		240,960		
1226		7029469600		695		
1226		7029469700		20,000		
1227	A00334	0026788900			16,132	
1229	A00336	0027355400			70,447	
1229	A00339	0027452500			299,687	
1229	A00342	0027516300			439,800	
1229	A00342	0027516301			9,470	

出納 張松金

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05231

支用機關名稱：五常國中

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：09:50:00

頁次/總頁次：3/3

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
1229		7030259600		150,000		
1229		7030259700		6,470		
1229		7030259800		3,000		
*			2,569,562	19,890,570	16,123,697	6,336,435

出納員 孫松金

臺北市立五常國民中學
內部現金檢查報告表

日期：106年12月31日

檢查項目		差異分析
定期存款	臺北市立五常國民中學教育儲蓄戶210131164232	
帳面結存		53,634
銀行結存		53,634
差額		0
專戶存款	臺北市立五常國民中學特種基金保管款1605231190001	
帳面結存		6,336,435
銀行結存		6,336,435
差額		0
額定零用金		0
銀行結存		0
現金		0
單據		0
專戶存款	五常國中代繳費專戶(公用事業.健.勞.公.勞退.退撫)	
帳面結存		0
銀行結存		0
差額		0

經管人

總務處

檢查人(主辦會計人員)

機關長官

出 示 松 金

總務處 黃文盛

黃桐良

會計室

台北富邦公庫處
110 台北市信義區市府路1號地下1樓

157
03030101

臺北市立五常國民中學教育儲蓄戶


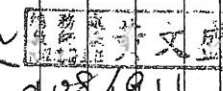

君 收

10476 台北市復興北路430巷1號

(191)

台北富邦銀行支

帳 號：210131164232

日期	支票號碼	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行
106/12					5361900	
106/12/21		利息合計	000	1500	5363400	
<p>探起：核對金額相符 存查</p> <p>敬 會</p> <p>出納員  張松金</p> <p>總務員  黃文成</p> <p> 柯良</p>						

此單如有差錯，請於一星期內，持單來行查對，否則認為核對無訛。

30017800 號

台北富邦公庫處
110 台北市信義區市府路1號地下1樓

台北市立五常國民中學零用金專戶

君 收

10476 台北市復興北路430巷1號

(191)

台北富邦銀行

帳 號：630131095817

日期	支票號碼	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行
106/12					7008000	
106/12/01	9001650	領現	7008000		000	
106/12/07		匯入款	五常國中北市	2689000	2689000	
106/12/07		匯入款	五常國中北市	3660300	6349300	
106/12/08	9001751	領現	6349300		000	
106/12/13		匯入款	五常國中北市	4044800	4044800	
106/12/13		匯入款	五常國中北市	2184500	6229300	
106/12/14	9001752	領現	6229300		000	
106/12/20		匯入款	五常國中北市	3565200	3565200	
106/12/20		匯入款	五常國中北市	4870700	8435900	
106/12/20	9001753	領現	8435900		000	
106/12/27		匯入款	五常國中北市	5580800	5580800	
106/12/27		匯入款	五常國中北市	6304200	11885000	
106/12/28	9001754	轉支	11885000		000	
		合計	39907500	32899500		

此單如有差錯，請於一星期內，持單來行查對，否則認為核對無訛。

臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地 址： 104 臺北市中山區復興北路430巷1號

戶 名： 台北市立五常國民中學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會： 17136121 臺灣銀行： 00044606 總公司營利： 141***47
 統一編號 印鑑卡號 事業統一編號

提撥率： 15.0000%

對帳單： 106/12/01-106/12/31

起送日期

單位：新台幣元

登帳日 給付日	摘要 代號	存入金額或 身分證字號	支付金額或 代收銀行	繳存年月/補提年度 或支票/匯款	起息日或 轉帳戶號	結 餘
106/12/01					前單結餘 □	1,527,028
106/12/08	D1	9,286	台北富邦銀行	繳106/12-106/12	106/12/06	1,536,314
<p style="font-size: 1.2em; font-weight: bold;">截至12/31 止計 1536314元與帳面相符。</p> <div style="border: 1px solid black; display: inline-block; padding: 5px; margin-top: 5px;"> <p style="margin: 0;">出 組 長 張松金</p> </div>						

●請 貴單位務必監督 貴專戶確實依照每月薪資總額百分之二至百分之十五範圍內按月提撥勞工退休準備金，以維護勞工權益。

本期結餘：
\$1,536,314

摘要代號：A2-按月提撥 轉帳代收存入款、 A3-A6-按月提撥 匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款
 C-公司職費領回、 D1-按月提撥 臨櫃代收存入款、 E-公司未存款註銷、
 F-公司全部移轉、 G-公司部份移轉、 I-盈餘分配、 J-二次分配、
 K-給付特支費、 L-給付離職金、 M-給付資遣費、 N-給付撫恤金、
 O-給付敬業個人資遣費、 P-給付個人退休金、 R-公司溢繳退還、 S-給付勞働台意結清金、
 T-公司錯帳沖轉、 H-公司結清福利領回、 PC-公司部份歇業領回、PH-公司部份結清福利領回、
 W1-補提並領 臨櫃代收存入款、 W3-A6-補提並領 匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款