

(自存)

4-0501714

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

# 臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立南港幼兒園附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立南港幼兒園編

# 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 至 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 至 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 至 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18	頁
三、固定項目增減情形表	第 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 至 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 至 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 至 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 (附財產分類統計表)	第 32 至 32	頁
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	16,100,346	16,781,449	- 681,103	- 4.06
基金用途	16,813,332	16,876,254	- 62,922	- 0.37
賸餘(短絀-)	- 712,986	- 94,805	- 618,181	
餘絀情形：				
基金餘額	2,428,801	3,141,787	- 712,986	- 22.69
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,317,222	- 28,899	- 1,288,323	

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南港幼兒園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：

為保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展。

##### (一)學前教育計畫：

本年度預算編列8,654,630元，決算數8,945,253元。

106學年下學期預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

107學年上學期預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

藉由新購教具、圖書等各科教學設備，及辦理性別平等教育宣導等活動，革新教學方法、充實各科教材，提高教學效能並辦理各項活動，可鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列7,660,830元，決算數7,438,686元。

係配合園務推動行政支援工作，進而增進園務運作。

##### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列240,900元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數196,500元），決算數429,393元。

係購置冰溫熱飲水機、充實教學電腦設備及類單眼數位相機等，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南港幼兒園附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 107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16,100,346元，較預算數15,819,163元，增加281,183元，計增1.78%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.財產處分收入：決算數10,980元，較預算數13,000元，減少2,020元，計減15.54%。

主要係因：

資源回收收入較預算數少。

2.其他財產收入：決算數19,700元，較預算數18,000元，增加1,700元，計增9.44%。

主要係因：

員工停車費收入。

3.公庫撥款收入：決算數13,306,193元，較預算數13,297,793元，增加8,400元，計增0.06%。

主要係因：

107年敬師節活動經費。

4.學雜費收入：決算數2,108,830元，較預算數2,130,370元，減少21,540元，計減1.01%。

主要係因：

學雜費依實際情形繳庫。

5.雜項收入：決算數654,643元，較預算數360,000元，增加294,643元，計增81.85%。

主要係因：

代辦費賸餘轉列其他準備金。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數16,813,332元，較預算數16,556,360元，增加256,972元，計增1.55%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.學前教育計畫：決算數8,945,253元，較預算數8,654,630元，增加290,623元，計增3.36%。

主要係因：

人事費依實際情形支付。

2.一般行政管理計畫：決算數7,438,686元，較預算數7,660,830元，減少222,144元，計減2.90%。

主要係因：

人事費覈實支付賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數429,393元，較預算數240,900元，增加188,493元，計增78.25%。

主要係因：

執行補辦預算。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數712,986元，較預算短絀數737,197元，計相差24,211元。

主要係因：

執行補辦預算。



## 臺北市地方教育發展基金臺北市立南港幼兒園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出740,079元。
- 其他活動之淨現金流出577,143元。
- 本年度現金及約當現金之淨減1,317,222元。
- 期初現金及約當現金3,328,289元。
- 期末現金及約當現金2,011,067元。

## 四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為12,274,637元，包括：
  - 流動資產2,349,724元。
  - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,052,694元。
  - 其他資產2,872,219元。
- 決算日負債總額為9,845,836元，包括：
  - 流動負債1,072,397元。
  - 其他負債8,773,439元。
- 決算日基金餘額為累積餘額2,428,801元。

## 五、固定項目概況：

- 本年度增加447,393元，包括：
  - 機械及設備234,993元。
  - 雜項設備212,400元。

## 六、其他：

- (一) 本年度併決算數595,366元及補辦預算數196,500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

## 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	15,819,163	100.00	16,100,346	100.00	281,183	1.78	16,781,449	100.00
45 財產收入	31,000	0.20	30,680	0.19	-320	-1.03	44,716	0.27
451 財產處分收入	13,000	0.08	10,980	0.07	-2,020	-15.54	26,716	0.16
45Y 其他財產收入	18,000	0.11	19,700	0.12	1,700	9.44	18,000	0.11
46 政府撥入收入	13,297,793	84.06	13,306,193	82.65	8,400	0.06	14,321,896	85.34
462 公庫撥款收入	13,297,793	84.06	13,306,193	82.65	8,400	0.06	14,315,451	85.31
46Y 政府其他撥入收入							6,445	0.04
4S 教學收入	2,130,370	13.47	2,108,830	13.10	-21,540	-1.01	2,039,490	12.15
4S1 學雜費收入	2,130,370	13.47	2,108,830	13.10	-21,540	-1.01	2,039,490	12.15
4Y 其他收入	360,000	2.28	654,643	4.07	294,643	81.85	375,347	2.24
4YY 雜項收入	360,000	2.28	654,643	4.07	294,643	81.85	375,347	2.24
5 基金用途	16,556,360	100.00	16,813,332	100.00	256,972	1.55	16,876,254	100.00
54 學前教育計畫	8,654,630	52.27	8,945,253	53.20	290,623	3.36	8,727,237	51.71
5L 一般行政管理計畫	7,660,830	46.27	7,438,686	44.24	-222,144	-2.90	7,756,377	45.96
5M 建築及設備計畫	240,900	1.46	429,393	2.55	188,493	78.25	392,640	2.33
購置固定資產	230,900	1.39	429,393	2.55	198,493	85.96	382,640	2.27
其他	10,000	0.06			-10,000	-100.00	10,000	0.06
本期賸餘 (短絀)	-737,197		-712,986		24,211	-3.28	-94,805	
期初基金餘額	1,930,898		3,141,787		1,210,889	62.71	3,236,592	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,193,701		2,428,801		1,235,100	103.47	3,141,787	

真表說明：

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
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,700
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	8,400
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	294,643
54 學前教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	290,623

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(短絀一)	-737,197	-712,986	24,211	-3.28
812 調整非現金項目		-27,093	-27,093	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-258,657	-258,657	
8124 流動負債淨增(淨減一)		231,564	231,564	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-737,197	-740,079	-2,882	0.39
82 其他活動之現金流量				
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		-547,143	-547,143	
82D 減少短期債務及其他負債		-30,000	-30,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-577,143	-577,143	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-737,197	-1,317,222	-580,025	78.68
84 期初現金及約當現金	2,051,494	3,328,289	1,276,795	62.24
85 期末現金及約當現金	1,314,297	2,011,067	696,770	53.01

本表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。

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)		編 號
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
	資 產 合 計	12,274,637	100.00	14,306,250	100.00	-2,031,613	-14.20	
1	資 產	12,274,637	100.00	14,306,250	100.00	-2,031,613	-14.20	2
11	流動資產	2,349,724	19.14	3,408,289	23.82	-1,058,565	-31.06	21
111	現金	2,011,067	16.38	3,328,289	23.26	-1,317,222	-39.58	212
1112	銀行存款	2,011,067	16.38	3,328,289	23.26	-1,317,222	-39.58	2123
1112-1	銀行存款-市庫存款	1,212,099	9.87	2,475,487	17.30	-1,263,388	-51.04	2125
1112-2	銀行存款-保管款	751,100	6.12	804,714	5.62	-53,614	-6.66	22
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	47,868	0.39	48,088	0.34	-220	-0.46	221
115	預付款項	338,657	2.76	80,000	0.56	258,657	323.32	2211
1154	預付費用	338,657	2.76	80,000	0.56	258,657	323.32	2213
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,052,694	57.46	7,050,443	49.28	2,251	0.03	2214
124	準備金	7,052,694	57.46	7,050,443	49.28	2,251	0.03	3
1241	退休及離職準備金	5,901,220	48.08	6,446,112	45.06	-544,892	-8.45	31
124Y	其他準備金	1,151,474	9.38	604,331	4.22	547,143	90.54	311
124Y-3	其他準備金-其他	1,151,474	9.38	604,331	4.22	547,143	90.54	3111
13	其他資產	2,872,219	23.40	3,847,518	26.89	-975,299	-25.35	
131	什項資產	2,872,219	23.40	3,847,518	26.89	-975,299	-25.35	
1316	代管資產	2,872,219	23.40	3,847,518	26.89	-975,299	-25.35	
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	2,872,219	23.40	3,847,518	26.89	-975,299	-25.35	

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

發展基金  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

減(-) %	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	%
-14.20		負債及基金餘額合計	12,274,637	100.00	14,306,250	100.00	-2,031,613	-14.20
-14.20	2	負債	9,845,836	80.21	11,164,463	78.04	-1,318,627	-11.81
-31.06	21	流動負債	1,072,397	8.74	840,833	5.88	231,564	27.54
-39.58	212	應付款項	1,072,397	8.74	840,833	5.88	231,564	27.54
-39.58	2123	應付代收款	955,158	7.78	749,243	5.24	205,915	27.48
-51.04	2125	應付費用	117,239	0.96	91,590	0.64	25,649	28.00
-6.66	22	其他負債	8,773,439	71.48	10,323,630	72.16	-1,550,191	-15.02
-0.46	221	什項負債	8,773,439	71.48	10,323,630	72.16	-1,550,191	-15.02
323.32	2211	存入保證金	0	0.00	30,000	0.21	-30,000	-100.00
323.32	2213	應付退休及離職金	5,901,220	48.08	6,446,112	45.06	-544,892	-8.45
0.03	2214	應付代管資產	2,872,219	23.40	3,847,518	26.89	-975,299	-25.35
0.03	3	基金餘額	2,428,801	19.79	3,141,787	21.96	-712,986	-22.69
-8.45	31	基金餘額	2,428,801	19.79	3,141,787	21.96	-712,986	-22.69
90.54	311	基金餘額	2,428,801	19.79	3,141,787	21.96	-712,986	-22.69
90.54	3111	累積餘額	2,428,801	19.79	3,141,787	21.96	-712,986	-22.69



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	15,819,163	16,100,346	281,183	1.78	
45 財產收入	31,000	30,680	-320	-1.03	
451 財產處分收入	13,000	10,980	-2,020	-15.54	資源回收收入較預算數少。
45Y 其他財產收入	18,000	19,700	1,700	9.44	
46 政府撥入收入	13,297,793	13,306,193	8,400	0.06	
462 公庫撥款收入	13,297,793	13,306,193	8,400	0.06	
4S 教學收入	2,130,370	2,108,830	-21,540	-1.01	
4S1 學雜費收入	2,130,370	2,108,830	-21,540	-1.01	
4Y 其他收入	360,000	654,643	294,643	81.85	
4YY 雜項收入	360,000	654,643	294,643	81.85	代辦費贖餘轉列其他準備金。

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	16,556,360	16,813,332	256,972	1.55	
54 學前教育計畫	8,654,630	8,945,253	290,623	3.36	
1 用人費用	7,066,181	7,313,917	247,736	3.51	
11 正式員額薪資	4,302,742	4,959,928	657,186	15.27	
113 職員薪金	4,302,742	4,959,928	657,186	15.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200	27,722	-29,478	-51.53	
124 兼職人員酬金	57,200	27,722	-29,478	-51.53	
13 超時工作報酬	55,066	3,784	-51,282	-93.13	
131 加班費	55,066	3,784	-51,282	-93.13	
15 獎金	704,864	709,667	4,803	0.68	
151 考績獎金	118,000	113,815	-4,185	-3.55	
152 年終獎金	586,864	595,852	8,988	1.53	
16 退休及卹償金	781,380	818,896	37,516	4.80	
161 職員退休及離職金	781,380	483,777	-297,603	-38.09	
162 工員退休及離職金		335,119	335,119		
18 福利費	1,164,929	793,920	-371,009	-31.85	
181 分擔員工保險費	477,624	548,762	71,138	14.89	
183 傷病醫藥費	27,240	28,960	1,720	6.31	
187 員工通勤交通費	136,080	116,298	-19,782	-14.54	
18Y 其他福利費	523,985	99,900	-424,085	-80.93	
2 服務費用	869,041	928,460	59,419	6.84	
21 水電費	255,225	292,179	36,954	14.48	
212 工作場所電費	228,907	270,985	42,078	18.38	
214 工作場所水費	26,318	21,194	-5,124	-19.47	
22 郵電費		26,784	26,784		
221 郵費		801	801		
222 電話費		25,983	25,983		
23 旅運費	12,400	3,589	-8,811	-71.06	
231 國內旅費	12,400	560	-11,840	-95.48	
23Y 其他旅運費		3,029	3,029		
24 印刷裝訂與廣告費		38,935	38,935		
241 印刷及裝訂費		38,935	38,935		
25 修理保養及保固費	355,500	267,979	-87,521	-24.62	
252 一般房屋修護費	299,625	12,000	-287,625	-95.99	
255 機械及設備修護費	3,000	15,675	12,675	422.50	
257 什項設備修護費	52,875	240,304	187,429	354.48	
27 一般服務費	86,016	98,065	12,049	14.01	

276 佣  
手續費  
27D 計  
27F 體  
28 專業  
285 講  
審查及  
287 委  
費  
28A 電  
28Y 其  
3 材料及  
31 使用  
315 設  
32 用品  
321 辦公  
328 醫  
用)  
32Y 其  
7 會費、  
攤、照護  
費  
74 補貼  
問、照護  
74Y 其他  
9 其他  
91 其他支  
91Y 其他  
5L 一般行政  
1 用人費用  
11 正式員  
113 職員  
114 工員  
12 聘僱及  
124 兼職  
13 超時工  
131 加班  
15 獎金

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

臺幣元

註

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,096	3,068	-28	-0.90	
27D 計時與計件人員酬金	62,920	74,997	12,077	19.19	
27F 體育活動費	20,000	20,000			
28 專業服務費	159,900	200,929	41,029	25.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,000	65,200	-6,800	-9.44	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	15,990	13,590	566.25	
28A 電子計算機軟體服務費		12,500	12,500		
28Y 其他	85,500	107,239	21,739	25.43	
3 材料及用品費	230,500	391,872	161,372	70.01	
31 使用材料費		10,000	10,000		
315 設備零件		10,000	10,000		
			-		決算數較預算數增加161,372元，主要係因：添購各班級所需用品等。
32 用品消耗	230,500	381,872	151,372	65.67	
321 辦公(事務)用品	3,200		-3,200	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	4,110	-10,890	-72.60	
32Y 其他	212,300	377,762	165,462	77.94	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	392,908	264,924	-127,984	-32.57	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	392,908	264,924	-127,984	-32.57	
74Y 其他	392,908	264,924	-127,984	-32.57	決算數較預算數減少127,984元，主要係因：低收入戶家庭幼兒較預算數少。
9 其他	96,000	46,080	-49,920	-52.00	
91 其他支出	96,000	46,080	-49,920	-52.00	
91Y 其他	96,000	46,080	-49,920	-52.00	決算數較預算數減少49,920元，主要係因：導護費覈實支付剩餘。
5L 一般行政管理計畫	7,660,830	7,438,686	-222,144	-2.90	
1 用人費用	6,877,715	6,784,644	-93,071	-1.35	
11 正式員額薪資	4,644,000	4,206,017	-437,983	-9.43	
113 職員薪金	3,180,000	2,929,342	-250,658	-7.88	
114 工員工資	1,464,000	1,276,675	-187,325	-12.80	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,206	2,206		
124 兼職人員酬金		2,206	2,206		
13 超時工作報酬	308,519	291,707	-16,812	-5.45	
131 加班費	308,519	291,707	-16,812	-5.45	
15 獎金	967,500	1,224,887	257,387	26.60	

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	%	
151 考績獎金	387,000	644,143	257,143	66.45	
152 年終獎金	580,500	580,744	244	0.04	
16 退休及卹償金	350,208	394,613	44,405	12.68	
161 職員退休及離職金	269,568	242,971	-26,597	-9.87	
162 工員退休及離職金	80,640	151,642	71,002	88.05	
18 福利費	607,488	665,214	57,726	9.50	
181 分擔員工保險費	438,528	490,836	52,308	11.93	
187 員工通勤交通費	120,960	78,378	-42,582	-35.20	
18Y 其他福利費	48,000	96,000	48,000	100.00	
2 服務費用	487,051	450,716	-36,335	-7.46	
22 郵電費		944	944		
221 郵費		944	944		
23 旅運費		2,145	2,145		
23Y 其他旅運費		2,145	2,145		
25 修理保養及保固費		3,000	3,000		
257 什項設備修護費		3,000	3,000		
27 一般服務費	392,651	346,111	-46,540	-11.85	
279 外包費	374,651	328,111	-46,540	-12.42	
27F 體育活動費	18,000	18,000			
28 專業服務費	50,000	55,804	5,804	11.61	
28Y 其他	50,000	55,804	5,804	11.61	
29 公共關係費	44,400	42,712	-1,688	-3.80	
291 公共關係費	44,400	42,712	-1,688	-3.80	
3 材料及用品費	129,080	36,342	-92,738	-71.85	
32 用品消耗	129,080	36,342	-92,738	-71.85	
321 辦公(事務)用品	129,080	36,342	-92,738	-71.85	決算數較預算數減少92,738元，主要係因：與學前教育計畫勻支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	166,984	166,984			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
73 分擔	165,984	165,984			
732 分擔大樓管理費	165,984	165,984			
5M 建築及設備計畫	240,900	429,393	188,493	78.25	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	240,900	429,393	188,493	78.25	
51 購置固定資產	230,900	420,393	189,493	82.07	

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

臺幣元

註

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
514 購置機械及設備	215,000	207,993	-7,007	-3.26	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196,500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196,500元。 決算數較預算數增 加196,500元，主要係因：執行補辦 預算。 決算數較預算數減少10,000元，主 要係因：購置電腦軟體單價未達萬 元。 決算數較預算數增加9,000元，主 要係因：教學環境改善工程委託技 術服務費併入決算。
516 購置什項設備	15,900	212,400	196,500	1,235.85	
52 購置無形資產	10,000		-10,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	10,000		-10,000	-100.00	
58 遞延支出(教育局暨所屬 教育機構專用)		9,000	9,000		
581 遞延修繕房屋建築支出		9,000	9,000		

738元，主  
 勾支。

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. 外包費係保全人力及超額工友外包。
2. 按時與計件人員酬金係教保員請假代課鐘點費。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元。



本 頁 空 白

臺北市地方  
固定項目  
 中華民國

教育  
增減  
 107年

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>	3,287,307		447,393
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	93,638		
機械及設備	1,383,268		234,993
交通及運輸設備			
雜項設備	1,764,401		212,400
購建中固定資產			
電腦軟體	46,000		
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：

減少數計47,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢招牌等計47,000元。

2.機械及設備：

增加數計234,993元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計207,993元。(2)受贈：受贈空氣清淨機計2臺27,000元。減少數計78,461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78,461元。

3.雜項設備：

增加數計212,400元，變動原因為：(1)增置：購置全熱式交換器等設備計212,400元。減少數計185,633元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃等計185,633元。

4.電腦軟體：

減少數計25,608元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷25,608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。

三、珍貴動產、不動產之總額共計0元。

地方  
項目  
民國

教育發展基金  
增減情形表  
107 年度

單位：新臺幣元

度	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		
147,393	336,702	-2,375,447	1,022,551
	47,000	-46,172	466
234,993	78,461	-994,329	545,471
212,400	185,633	-1,334,946	456,222
	25,608		20,392

清淨

表與

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		215,000			215,000	207,993	-7,007	
機械及設備		215,000			215,000	207,993	-7,007	
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		15,900	196,500		212,400	212,400		
雜項設備		15,900	196,500		212,400	212,400		
購建中固定資產								
合 計		230,900	196,500		427,400	420,393	-7,007	

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。

合 計  
購置什項  
購置什項

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

新臺幣元

本 年 度  
保 留 數

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		196,500
購置什項設備	107.03.14府授主事預字第10730305300號	98,500
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	98,000

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	19	18	-1	
一般行政管理計畫	9	8	-1	
正式職員	5	5	0	
正式工員	4	3	-1	核定工友退休1人。
學前教育計畫	10	10	0	
正式職員	10	10	0	

填表說明：1.外包費係保全人力及超額工友外包。

2.按時與計件人員酬金係教保員請假代課鐘點費。



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											正式員額薪資	聘僱員薪	
	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
學前教育計畫	4,302,742		55,066		704,864	781,380		1,164,929		7,008,981	57,200	7,066,181	4,959,928	
職員	4,302,742		55,066		704,864	781,380		1,164,929		7,008,981	57,200	7,066,181	4,959,928	
工員														
一般行政管理計畫	4,644,000		308,519		967,500	350,208		607,488		6,877,715		6,877,715	4,206,017	
職員	3,180,000		243,453		662,500	269,568		415,980		4,771,501		4,771,501	2,929,342	
工員	1,464,000		65,066		305,000	80,640		191,508		2,106,214		2,106,214	1,276,675	
合 計	8,946,742		363,585		1,672,364	1,131,588		1,772,417		13,886,696	57,200	13,943,896	9,165,945	

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條規定辦理核發，107年度預算編列19人，計505,000元，執行結果決算19人，計757,958元。
- 2.年終獎金係依據行政院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19人，計1,167,364元，執行結果決算19人，計1,176,596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

：新臺幣元

		決 算 數											
人 人 目	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	兼任人 員用人 費用	總計
7,200	7,066	4,959,928		3,784		709,667	818,896		793,920		7,286,195	27,722	7,313,917
7,200	7,066	4,959,928		3,784		709,667	483,777		793,920		6,951,076	27,722	6,978,798
							335,119				335,119		335,119
	6,872	4,206,017		291,707		1,224,887	394,613		665,214		6,782,438	2,206	6,784,644
	4,771	2,929,342		182,665		782,808	242,971		455,508		4,593,294	2,206	4,595,500
	2,106	1,276,675		109,042		442,079	151,642		209,706		2,189,144		2,189,144
7,200	13,943	9,165,945		295,491		1,934,554	1,213,509		1,459,134		14,068,633	29,928	14,098,561

及工友管理  
 元。  
 工作獎金  
 元。

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			8,654,630		8,945,253		290,623	3.36	
學前教育計畫			8,654,630		8,945,253		290,623	3.36	

- 1 用人費用
  - 11 正式員額
    - 113 職員薪
    - 114 員工口
  - 12 聘僱及兼
    - 124 兼職人
  - 13 超時工作
    - 131 加班費
  - 15 獎金
    - 151 考績步
    - 152 年終步
  - 16 退休及卹
    - 161 職員退
    - 162 員工退
  - 18 福利費
    - 181 分擔負
    - 183 傷病醫
    - 187 員工退
    - 18Y 其他社
- 2 服務費用
  - 21 水電費
    - 212 工作場
    - 214 工作場
  - 22 郵電費
    - 221 郵費
    - 222 電話費
  - 23 旅運費
    - 231 國內旅
    - 23Y 其他旅
  - 24 印刷裝訂
    - 241 印刷及
  - 25 修理保養
    - 252 一般房
    - 255 機械及
    - 257 什項設
  - 27 一般服務
    - 276 佣金
    - 279 外包費
    - 27D 計時租
    - 27F 體育活
  - 28 專業服務
    - 285 講課金
    - 287 委託科
    - 28A 電子信

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

臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	13,943,896	14,098,561	154,665	1.11
11 正式員額薪資	8,946,742	9,165,945	219,203	2.45
113 職員薪金	7,482,742	7,889,270	406,528	5.43
114 工員工資	1,464,000	1,276,675	-187,325	-12.80
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200	29,928	-27,272	-47.68
124 兼職人員酬金	57,200	29,928	-27,272	-47.68
13 超時工作報酬	363,585	295,491	-68,094	-18.73
131 加班費	363,585	295,491	-68,094	-18.73
15 獎金	1,672,364	1,934,554	262,190	15.68
151 考績獎金	505,000	757,958	252,958	50.09
152 年終獎金	1,167,364	1,176,596	9,232	0.79
16 退休及卹償金	1,131,588	1,213,509	81,921	7.24
161 職員退休及離職金	1,050,948	726,748	-324,200	-30.85
162 工員退休及離職金	80,640	486,761	406,121	503.62
18 福利費	1,772,417	1,459,134	-313,283	-17.68
181 分擔員工保險費	916,152	1,039,598	123,446	13.47
183 傷病醫藥費	27,240	28,960	1,720	6.31
187 員工通勤交通費	257,040	194,676	-62,364	-24.26
18Y 其他福利費	571,985	195,900	-376,085	-65.75
2 服務費用	1,356,092	1,379,176	23,084	1.70
21 水電費	255,225	292,179	36,954	14.48
212 工作場所電費	228,907	270,985	42,078	18.38
214 工作場所水費	26,318	21,194	-5,124	-19.47
22 郵電費	0	27,728	27,728	0.00
221 郵費	0	1,745	1,745	0.00
222 電話費	0	25,983	25,983	0.00
23 旅運費	12,400	5,734	-6,666	-53.76
231 國內旅費	12,400	560	-11,840	-95.48
23Y 其他旅運費	0	5,174	5,174	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	38,935	38,935	0.00
241 印刷及裝訂費	0	38,935	38,935	0.00
25 修理保養及保固費	355,500	270,979	-84,521	-23.78
252 一般房屋修護費	299,625	12,000	-287,625	-95.99
255 機械及設備修護費	3,000	15,675	12,675	422.50
257 什項設備修護費	52,875	243,304	190,429	360.15
27 一般服務費	478,667	444,176	-34,491	-7.21
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,096	3,068	-28	-0.90
279 外包費	374,651	328,111	-46,540	-12.42
27D 計時與計件人員酬金	62,920	74,997	12,077	19.19
27F 體育活動費	38,000	38,000	0	0.00
28 專業服務費	209,900	256,733	46,833	22.31
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,000	65,200	-6,800	-9.44
287 委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	15,990	13,590	566.25
28A 電子計算機軟體服務費	0	12,500	12,500	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	135,500	163,043	27,543	20.33
29 公共關係費	44,400	42,712	-1,688	-3.80
291 公共關係費	44,400	42,712	-1,688	-3.80
3 材料及用品費	359,580	428,214	68,634	19.09
31 使用材料費	0	10,000	10,000	0.00
315 設備零件	0	10,000	10,000	0.00
32 用品消耗	359,580	418,214	58,634	16.31
321 辦公(事務)用品	132,280	36,342	-95,938	-72.53
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	4,110	-10,890	-72.60
32Y 其他	212,300	377,762	165,462	77.94
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	240,900	429,393	188,493	78.25
51 購置固定資產	230,900	420,393	189,493	82.07
514 購置機械及設備	215,000	207,993	-7,007	-3.26
516 購置什項設備	15,900	212,400	196,500	1,235.85
52 購置無形資產	10,000	0	-10,000	-100.00
521 購置電腦軟體	10,000	0	-10,000	-100.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	0	9,000	9,000	0.00
581 遞延修繕房屋建築支出	0	9,000	9,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	559,892	431,908	-127,984	-22.86
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	165,984	165,984	0	0.00
732 分擔大樓管理費	165,984	165,984	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	392,908	264,924	-127,984	-32.57
74Y 其他	392,908	264,924	-127,984	-32.57
9 其他	96,000	46,080	-49,920	-52.00
91 其他支出	96,000	46,080	-49,920	-52.00
91Y 其他	96,000	46,080	-49,920	-52.00
合 計	16,556,360	16,813,332	256,972	1.55

管制性項  
291 公共  
統計所需  
187 員工  
27D 計時  
285 講課  
查及查誦  
521 購置

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

臺幣元

%	科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
				金額	%	
20.33						
-3.80	管制性項目	44,400	42,712	-1,688	-3.80	
-3.80	291 公共關係費	44,400	42,712	-1,688	-3.80	
19.09	統計所需項目	401,960	334,873	-67,087	-16.69	
0.00	187 員工通勤交通費	257,040	194,676	-62,364	-24.26	
0.00	27D 計時與計件人員酬金	62,920	74,997	12,077	19.19	請假代課超過預算數。
16.31	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,000	65,200	-6,800	-9.44	
-72.53	521 購置電腦軟體	10,000		-10,000	-100.00	
-72.60						
77.94						
78.25						
82.07						
-3.26						
235.85						
100.00						
100.00						
0.00						
0.00						
-22.86						
0.00						
0.00						
0.00						
0.00						
-32.57						
-32.57						
-52.00						
-52.00						
-52.00						
1.55						

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	3,894,770	3,874,378	-20,392	
代管資產-房屋及建築 設備	2,872,219	2,872,219		
房屋及建築	466	466		
機械及設備	545,471	545,471		
雜項設備	456,222	456,222		
電腦軟體	20,392		-20,392	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

40501714-32

製表

教師兼  
行政組長 朱

結存

1) 銀行存款

1、公庫處057

2、公庫處210

3、公庫處210

4、公庫處210

5、公庫處210

6、臺灣銀行

7、公庫處210

8、公庫處210

準備金

、臺灣銀行

2、台北富邦

加：

減：

結存

、公庫處057

、公庫處210

、公庫處210

、公庫處210

、公庫處210

、公庫處210

、公庫處210

、臺灣銀行

、台北富邦

、臺灣銀行

# 臺 北 市 立 南 港 幼 兒 園

## 公 庫 存 款 差 額 解 釋 表

中華民國107年12月31日

臺 北 市 立 南 港 幼 兒 園	日 期 年 月 日	公 庫 支 票	金 額	
			小 計	合 計
結存				6,700,188
( ) 銀行存款				798,968
1、公庫處057141900003號(特種基金保管款)			751,100	
2、公庫處210550571413號(代扣繳專戶-公保費)			-	
3、公庫處210550571412號(代扣繳專戶-勞保費)			178	
4、公庫處210550571411號(代扣繳專戶-健保費)			-	
5、公庫處210550571401號(代扣繳專戶-公用事業費款)			47,690	
6、臺灣銀行世貿分行11983205714015號(退撫基金)			-	
7、公庫處210550571414號(代扣繳專戶-勞工退休金提繳費)			-	
8、公庫處210550571415號(代扣繳專戶-各項費款)			-	
準備金				5,901,220
、臺灣銀行(勞工退休準備金)			4,090,248	
、台北富邦南港分行(約僱人員離職儲金)			1,810,972	
加：				
減：				
結存				6,700,188
、公庫處057141900003號(特種基金保管款)			751,100	
、公庫處210550571413號(代扣繳專戶-公保費)			-	
、公庫處210550571412號(代扣繳專戶-勞保費)			178	
、公庫處210550571411號(代扣繳專戶-健保費)			-	
、公庫處210550571401號(代扣繳專戶-公用事業費款)			47,690	
、公庫處210550571414號(代扣繳專戶-勞工退休金提繳費)			-	
、公庫處210550571415號(代扣繳專戶-各項費款)			-	
臺灣銀行(勞工退休準備金)			4,090,248	
台北富邦南港分行(約僱人員離職儲金)			1,810,972	
、臺灣銀行世貿分行11983205714015號(退撫基金)			-	

製表

主辦會計人員

機關長官

教師兼  
行政組長 **朱芳彤**

會計職員 **許建章**

臺北市立南港  
幼兒園園長 **劉香蘭**



### 臺北市立南港幼兒園

#### 零用金查核表

107年12月31日

櫃存零用金	元	數量	金額	備註	
現金	1	0	0	收回107年度零用金	
	5	0	0		
	10	0	0		
	50	0	0		
	100	0	0		
	500	0	0		
	1,000	0	0		
	小計				0
	單據	零用金付訖	0		0
		大宗郵資			0
銀行存款			0		
合計			0		

經管人員

職員邱碧貞

行政組長

教務兼行政組長朱芳彤

主辦會計

會計職員許建章

園長

臺北市立南港劉香蘭  
幼兒園園長

公庫存款交易明細查詢

分行名稱		存款類別	公庫存款
帳號	420131082133	機關簡稱	南港幼兒園
機關代碼	05714	機關名稱	臺北市立南港幼兒園
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	支票號碼	交易摘要	支出金額	存入金額	餘額	代收付	附註
107/12/05		匯入款		1537.00	1537.00		南港幼兒北市10
107/12/07	9001430	領現	1537.00		0.00		
107/12/11		匯入款		12639.00	12639.00		南港幼兒北市10
107/12/19		匯入款		11489.00	24128.00		南港幼兒北市11
107/12/19		匯入款		14094.00	38222.00		南港幼兒北市11
107/12/26		匯入款		4500.00	42722.00		南港幼兒北市11
107/12/26		匯入款		6577.00	49299.00		南港幼兒北市11
107/12/26	9001431	領現	12639.00		36660.00		
107/12/26	9001432	領現	25583.00		11077.00		
107/12/26	9001434	領現	11077.00		0.00		

臺北市立南港幼兒園  
零用金查核表

職員邱碧貞  
2019/1/3

1226	A00325	0055844700	240
1227	E00007	6002837600	-50,000

支出機關名稱：南港幼兒園 頁次/總頁次：1/3

類 別	年 度	編 列 機 關	基 金 別 代 號	收 辦 日 期	憑 單 編 號	收 件 編 號	上 期 結 存 數	累 計 收 入 數	累 計 支 付 數	未 支 用 餘 額
FA	107	05714	2700				3,079,818	15,510,497	16,060,443	2,529,872
			臺北市地方教育發展基金							
										(上期餘額)
						7058333800		321,944		
				1205	A00289	0053234600			23,759	
				1205	A00289	0053234601			13,832	
				1205		7058491900		6,000		
				1211	A00291	0053774000			51,875	
				1211	A00296	0053774200			98,000	
				1211	A00295	0053774500			4,550	
				1212	A00298	0053920100			21,290	
				1212	A00298	0053920101			19,488	
				1213		7059313400		62,950		
				1214		7059506200		224,000		
				1218	A00301	0054463600			21,682	
				1218	A00301	0054463601			124,160	
				1218	A00299	0054464000			71,359	
				1218	A00299	0054464001			31,068	

UUCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：107/12/28

支出機關代號：05714

資料日期：107年12月01日至107年12月31日

印表時間：23:47:38

支出機關名稱：南港幼兒園

頁次/總頁次：2/3

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1218	A00304	0054495000			15,655	
				1218	A00302	0054495100			12,859	
				1219	A00309	0054549500			9,888	
				1219	A00309	0054549501			1,601	
				1219	A00306	0054549800			28,560	
				1219	A00306	0054549801			30,243	
				1225	A00312	0055679500			28,000	
				1225	A00314	0055680300			11,782	
				1226	A00320	0055843900			16,979	
				1226	A00317	0055844200			57,145	
				1226	A00317	0055844201			39,054	
				1226	A00323	0055844500			4,800	
				1226	A00323	0055844501			1,777	
				1226	A00319	0055844600			55,448	
				1226	A00319	0055844601			39,054	
				1226	A00325	0055844700			240	
				1227	E00007	6002837600			-50,000	

支出機關名稱：南港幼兒園

頁次/總頁次：1/3

類別 年度 編列 機關 基金別 代號 收辦 日期 憑單 編號 收件 編號 上期結存數 累計收入數 累計支付數 未支用餘額

支出機關名稱：南港幼兒園

頁次/總頁次：3/3

1225 A00313 0055679300  
 1225 A00315 0055679800  
 1226 A00324 0055843700

80,500  
 81,985  
 98,580  
 25,740

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
	1227					7060976500		2,955		

\* 3,079,818 16,128,346 16,844,591 2,363,573

IUCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：107/12/28

支用機關代號：05714

資料日期：107年12月01日至107年12月31日

印表時間：23:54:02

支用機關名稱：南港幼兒園

頁次/總頁次：1/2

類別 年度 編列 基金別

收辦 憑單 收件

日期 編號 編號

上期結存數 累計收入數 累計支付數 未支用餘額

FA 107 05714 1900 (上期餘額) 804,714 4,874,076 4,376,759 1,302,031

臺北市立南港幼兒園特種基金保管款

1204	A00286	0053175900				29,267	
1204	A00287	0053183800				10,008	
1204		7058333700			17,805		
1205	A00288	0053220100				41,453	
1205	A00290	0053234500				26,943	
1205		7058491700			206		
1205		7058491800			3,520		
1210		7058877100			80,500		
1211	A00292	0053773800				12,639	
1211	A00293	0053774100				119,638	
1211	A00294	0053774400				27,800	
1212	A00297	0053920000				6,146	
1212		7059188000			113,518		
1213		7059313300			56,688		
1218	A00300	0054464400				70,400	
1218	A00303	0054495300				118,308	
1218		7059776500			81,985		
1219	A00308	0054549400				14,094	
1219	A00305	0054549600				3,150	
1219	A00307	0054549700				113,518	
1220		7060086500			8,000		
1220		7060086600			106,801		
1221	A00310	0055017600				30,000	
1225	A00311	0055678000				80,500	
1225	A00313	0055679300				81,985	
1225	A00315	0055679800				98,580	
1226	A00324	0055843700				25,740	

支用機關名稱：南港幼兒園

頁次/總頁次：3/3

類 年 編列 基金別 收辦 憑單 收件

支出機關名稱：南港幼兒園

頁次/總頁次：2/2

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
				1226	A00322	0055843800			38,064	
				1226	A00321	0055844100			66,800	
				1226	A00316	0055844300			8,448	
				1226	A00318	0055844400			8,448	
				1226	A00326	0055844900			9,165	
				1227		7060976300		462		
				1227		7060976400		20,678		
							804,714	5,364,239	5,417,853	751,100
										*

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11985605714015

帳戶名稱：臺北市立南港幼兒園退撫基金繳費專戶

機關代號：05714

期間：107年12月份

機關名稱：臺北市立南港幼兒園

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
107/12/03	12:34:32	1(轉收)		20,047	20,279	
107/12/03	12:34:36	1(轉收)		10,563	30,842	
107/12/04	14:49:04	2(轉支)	30,842		0	

支出機關名稱：南港幼兒園



分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550571413	中文名稱	臺北市立南港幼兒園公保費代扣繳專戶
機關代碼	05714	機關名稱	臺北市立南港幼兒園
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1071203	100005	匯入款		7,374.00	7,462.00	南港幼兒北市10
1071203	100006	匯入款		3,886.00	11,348.00	南港幼兒北市10
1071203	132652	轉支	11,348.00		0.00	

107  
107  
107  
107  
107  
107  
107  
107  
107  
107

交易明細

扣繳專戶

備註

南港幼兒北市10

南港幼兒北市11

## 市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550571412	中文名稱	南港幼兒園代繳費款專戶 - 勞保費
機關代碼	05714	機關名稱	臺北市立南港幼兒園
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
107/12/03	01:03:28	勞保費	59,483.00		9,392.00	10月040055760H
107/12/03	10:00:06	匯入款		10,990.00	20,382.00	南港幼兒北市10
107/12/04	14:35:37	存現		258.00	20,640.00	南港幼兒園
107/12/04	14:36:51	存現		1,567.00	22,207.00	南港幼兒園
107/12/26	11:43:06	匯入款		40,155.00	62,362.00	南港幼兒北市11
107/12/26	11:43:07	匯入款		6,785.00	69,147.00	南港幼兒北市11
107/12/26	11:43:07	匯入款		6,785.00	75,932.00	南港幼兒北市11
107/12/26	11:43:08	匯入款		39,345.00	115,277.00	南港幼兒北市11
107/12/26	15:09:24	存現		3,857.00	119,134.00	
107/12/26	15:29:11	轉支	118,956.00		178.00	

職員邱

## 市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550571411	中文名稱	南港幼兒園代繳費款專戶 - 健保費
機關代碼	05714	機關名稱	臺北市立南港幼兒園
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
107/12/03	10:00:06	匯入款		19,764.00	96,568.00	南港幼兒北市10
107/12/04	14:34:38	存現		310.00	96,878.00	南港幼兒園
107/12/18	02:22:44	健保費	18,624.00		78,254.00	10月110054889
107/12/18	02:22:44	健保費	38,726.00		39,528.00	10月123578905
107/12/26	11:43:07	匯入款		36,365.00	75,893.00	南港幼兒北市11
107/12/26	11:43:07	匯入款		997.00	76,890.00	南港幼兒北市11
107/12/26	11:43:07	匯入款		997.00	77,887.00	南港幼兒北市11
107/12/26	11:43:08	匯入款		36,365.00	114,252.00	南港幼兒北市11
107/12/26	15:10:20	存現		728.00	114,980.00	
107/12/26	15:16:45	轉支	114,980.00		0.00	

## 市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550571414	中文名稱	南港幼兒園代繳費款專戶 - 勞工退休金提繳費
機關代碼	05714	機關名稱	臺北市立南港幼兒園
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
107/12/03	01:03:28	勞退	15,515.00		34,482.00	09月040055760H
107/12/03	01:03:28	勞退	18,096.00		16,386.00	09月040055760H
107/12/03	10:00:06	匯入款		16,386.00	32,772.00	南港幼兒北市10
107/12/26	11:43:07	匯入款		19,679.00	52,451.00	南港幼兒北市11
107/12/26	11:43:07	匯入款		666.00	53,117.00	南港幼兒北市11
107/12/26	11:43:07	匯入款		666.00	53,783.00	南港幼兒北市11
107/12/26	11:43:08	匯入款		18,792.00	72,575.00	南港幼兒北市11
107/12/26	15:12:48	存現		228.00	72,803.00	
107/12/26	15:23:22	轉支	72,803.00		0.00	

## 市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550571401	中文名稱	南港幼兒園代繳費款專戶 - 公用事業費款
機關代碼	05714	機關名稱	臺北市立南港幼兒園
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
107/12/04	15:44:35	匯入款		3,718.00	47,725.00	南港幼兒北市10
107/12/11	02:18:49	瓦斯費	3,144.00		44,581.00	491052238
107/12/12	15:12:52	匯入款		2,507.00	47,088.00	南港幼兒北市10
107/12/12	15:12:54	匯入款		3,144.00	50,232.00	南港幼兒北市10
107/12/18	15:27:36	匯入款		4,172.00	54,404.00	南港幼兒北市11
107/12/25	03:10:02	電信費	200.00		54,204.00	0712G23020
107/12/25	03:10:02	電信費	167.00		54,037.00	071226517965
107/12/25	03:10:02	電信費	925.00		53,112.00	071227825081
107/12/25	03:10:02	電信費	1,250.00		51,862.00	071227833980
107/12/26	02:22:27	市水水	4,172.00		47,690.00	N140498000

市屬機關代扣繳專戶交易明細查詢

分行名稱	公庫處	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550571415	中文名稱	南港幼兒園代繳費款專戶 - 各項費款
機關代碼	05714	機關名稱	臺北市立南港幼兒園
起日	107/12/01	迄日	107/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
107/12/03	10:00:05	匯入款		12,077.00	12,077.00	南港幼兒北市10
107/12/03	10:00:06	匯入款		31,338.00	43,415.00	南港幼兒北市10
107/12/03	13:20:28	轉支	31,338.00		12,077.00	
107/12/03	13:29:46	轉支	12,077.00		0.00	
107/12/05	10:12:35	匯入款		397.00	397.00	南港幼兒北市10
107/12/07	14:31:08	轉支	397.00		0.00	
107/12/11	14:02:40	匯入款		119,638.00	119,638.00	南港幼兒北市10
107/12/12	14:42:46	轉支	119,638.00		0.00	
107/12/19	10:19:22	匯入款		106,801.00	106,801.00	南港幼兒北市11
107/12/19	14:26:11	轉支	106,801.00		0.00	
107/12/25	14:44:04	匯入款		23,633.00	23,633.00	南港幼兒北市11
107/12/26	14:52:15	轉支	23,633.00		0.00	

# 臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：115 臺北市南港區重陽路199巷28號

戶名：臺北市立南港幼兒園勞工退休準備金監督委員會

監督委員會：83854242

臺灣銀行：00039331  
印鑑卡號

總公司營利：010\*\*\*18  
事業統一編號

提撥率：4.0000%

對帳單：107/12/01~107/12/31  
起迄日期

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
107/12/01					前單結餘 ⇨	4,078,171
107/12/05	D1	12,077	台北富邦銀行	繳107/12-107/12	107/12/03	4,090,248

◎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：

\$4,090,248

摘要代號：A2~按月提撥-轉帳代繳存入款、A3~A6~按月提撥-匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款  
C~公司歇業領回、D1~按月提撥-臨櫃代收存入款、E~公司未存款註銷、  
F~公司全部移轉、G~公司部份移轉、I~盈餘分配、J~二次分配、  
K~給付特支資遣費、L~給付離職金、M~給付資遣費、N~給付撫恤金、  
O~給付歇業個人資遣費、P~給付個人退休金、R~公司溢繳退還、S~給付勞僱合意結清金、  
T~公司錯帳沖轉、H~公司結清舊制領回、PC~公司部份歇業領回、PH~公司部份結清舊制領回、  
W1~補提差額-臨櫃代收存入款、W3~A6~補提差額-匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款

項目  
戶統一  
號/入息

印帳號

6000645

6000920

6000971

計：

項目別 3

客戶統一編號 01028218  
號/入息帳號

臺北市立南港幼兒園離職儲蓄金專戶

帳號	存單金額	起息日	到期日	解約日	利率	卡號
6000645	665,944.00	107/04/11	108/04/11		固 1.050	420177106134
6000920	579,851.00	107/11/15	108/11/15		固 1.050	420177106134
6000971	565,177.00	107/01/10	108/01/10		固 1.050	420177106134

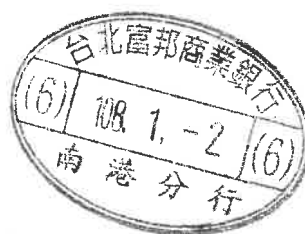
計： 1,810,972.00 總筆數： 3

台幣元

餘

4,078,171

4,090,248



090,248



電腦軟體增減結存表  
中華民國 107年12月01日起 至107年12月31日

第1頁 共1頁  
單位：新臺幣元

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期		結存		本期		增加		減少		攤銷		本期		結存	
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷 (含本期)	數量	總價		
	總計		2	21,151	0	0	0	0	0	0	0	0	759	25,608	2	20,392		
	套裝軟體		2	21,151	0	0	0	0	0	0	0	0	759	25,608	2	20,392		
6002020000-0001	泮江2000圖書系統	套	1	14,616	0	0	0	0	0	0	0	0	594	21,978	1	14,022		
6002020000-0002	非常好色9	套	1	6,535	0	0	0	0	0	0	0	0	165	3,630	1	6,370		

製表

覆核

主辦會計

機關長官

會計職員許建章

會計職員許建章

臺北市立南港區  
幼兒園園長劉香蘭

12/31 許建章

# 臺北市立南港幼兒園市有財產分類統計表

財產性質：公務用

中華民國 107年1月1日起至 107年12月31日止

製表日期：民國108年01月08日

頁次： 1 / 2

財產類別	上期結轉金額		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存金額
	筆數	積值	筆數	積值	筆數	積值		
一. 土地		0		0		0		0
		0.00		0.00		0.00		0.00
土地改良物		0		0		0		0
		0		0		0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	1		0		0		1
	數量	0		0		0		0
	面積	970.44		0.00		0.00	975.299	970.44
	價值	3,847,518		0		0		2,872,219
三. 機械及設備		0		0		0		0
		0		0		0		0
四. 交通及運輸設備		0		0		0		0
		0		0		0		0
五. 什項設備		0		0		0		0
		0		0		0		0
六. 有價證券		0		0		0		0
		0		0		0		0
七. 權利		0		0		0		0
		0		0		0		0
小計		3,847,518		0		0	975,299	2,872,219

# 臺北市立南港幼兒園市有財產分類統計表

製表日期：民國108年01月08日

財產性質：事業用

中華民國 107年1月1日起至 107年12月31日止

頁次： 2 / 2

財產類別	上期結轉金額		本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
	筆數	價值				
一. 土地	筆數	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
土地改良物	價值	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	價值	0	0	0		0
	棟數	0	0	0		0
三. 機械及設備	棟數	3	1	3	46,172	1
	數量	0.00	0.00	0.00		0.00
四. 交通及運輸設備	面積	93,638	466	47,466		466
	價值	60	13	5		68
五. 什項設備	數量	1,383,268	234,993	23,803	1,048,987	545,471
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	64	7	5		66
	價值	1,764,401	212,400	167,813	1,352,766	456,222
小計	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
合計	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
合計	總值	3,241,307	447,859	239,082	2,447,925	1,002,159
	總值	7,088,825	447,859	239,082	3,423,224	3,874,378

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。  
 2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。  
 3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

業務單位

職員邱碧貞

會計單位核簽

會計職員許建章

機關首長

臺北市立南港幼兒園  
 幼兒園園長劉香蘭

游

機關首長

臺北市立南港劉香蘭  
幼兒園

會計單位核簽

會計職員許建章

職員邱碧貞

業務單位

主辦會計人員：

會計職員許建章

機關長官：

臺北市立南港劉香蘭  
幼兒園園長

## 107 年度決算互審檢核表

學校名稱:

南港幼兒園

表名	編號	稽核項目	自我檢核	覆核欄
應準備之核對資料	1	107 年決算書 4 份(均雙面列印, 封面加封底(主辦會計及機關長官核章), 其中 3 份送局) 決算書含主要表 3 張、附屬表 4 張、參考表 6 張及相關附錄、決算互審檢核表、調查表 5 表	✓	✓
	2	107 年 12 月份月報。(含月報檢核表、併決算表、財產分類統計表※財管人員報財政局備查、保留表)	✓	✓
	3	106 年度附屬單位決算之分決算書	✓	✓
	4	107 年度法定預算書	✓	✓
	5	請加印下列資料 1. 決算系統-決算報告-單位報告-基金來源用途餘絀決算表(列印條件-列印工作計畫及可用預算) 2. 決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表 3. 決算系統-決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表及核定公文	✓	✓
基金來源用途及餘絀決算表	1	「月報」及「決算表」之餘絀表, 均已依執行要點規定版本列印(即基金用途計畫區分購置固定資產及其他兩部分)	✓	✓
	2	[月報]餘絀表之各項目(計畫)「本年度法定預算數」=[決算表]基金來源用途及餘絀表各科目「本年度預算數」	✓	✓
	3	[月報]餘絀表之各項目(計畫)本年度截至本月份累計數之「實際數」=[決算表]基金來源用途及餘絀表各科目「本年度決算數」	✓	✓
	4	基金來源用途及餘絀表「基金來源」各「來源科目」預算數、決算數 應與基金來源明細表相符, ※決算數如大於預算數者, 應檢視決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表	✓	✓
	5	基金來源用途及餘絀表「基金用途」各「計畫」預算數、決算數 應與基金用途明細表相符	✓	✓
	6	本表基金用途之各計畫(51-5M): 決算數如大於預算數者, 應檢視差異數 是否於年度奉准併決數額內(可核對決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表數字)	✓	✓
	7	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度預算數「本期賸餘」=月報「基金來源用途餘絀表」之本年度法定預算數「本期賸餘」	✓	✓
	7-1	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度決算數「本期賸餘」=月報「基金來源用途餘絀表」之截至本月份累計實際數「本期賸餘」	✓	✓
	8	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度預算數「期初基金餘額」=107 年度預算書「基金來源用途餘絀預計表」之本年度預算數「期初基金餘額」	✓	✓
	8-1	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度決算數「期初基金餘額」=上年度決算書「基金來源用途餘絀決算表」之本年度決算數「期末基金餘額」	✓	✓

	9	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度預算數「期末基金餘額」=月報「基金來源用途及餘絀表」之本年度法定預算數「期末基金餘額」	✓	✓
基金來源用途及餘絀決算表	9-1	決算「基金來源用途及餘絀表」本年度決算數「期末基金餘額」=月報平衡表之「基金餘額」	✓	✓
	10	「5M 建築及設備計畫」項下之「購置固定資產」本年度預算數及決算數=基金用途明細表「51 購置固定資產」+「58 遞延支出」金額=各項費用彙計表「51 購置固定資產」+「58 遞延支出」「預算數」及「決算數」	✓	✓
	11	① 「5M 建築及設備計畫」項下之「其他」本年度預算數及決算數=基金用途明細表「52 購置無形資產」金額=各項費用彙計表「52 購置無形資產」「預算數」及「決算數」 ② 「無形資產」：決算數如大於預算數者，應檢視差異數是否於年度奉准併決數額內(決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表數字)。本附表接續在「基金來源用途及餘絀表」之後(與 106 年相同)	✓	✓
	12	① 表底確實備註說明：「1. 本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數 XXX,XXX 元及奉准先行辦理數 XXX,XXX 元。2. 建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數 XXX,XXX 元及奉准先行辦理執行數 XXX,XXX 元。」本項移到基金用途明細表的備註欄，詳基金用途明細表第 5 項說明 ② 相關數據應均與佐附表件相符(本年奉准先行辦理數=【決算系統-決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表】)。本附表接續在「基金來源用途及餘絀表」之後(與 106 年相同)	✓	✓
	13	各科目上年度決算審定數=上年度決算書上之「各科目」決算數	✓	✓
現金流量決算表	1	「811 本期賸餘」決算數=決算表之基金來源用途餘絀決算表「本期賸餘」本年度決算數	✓	✓
	2	「83 現金及約當現金之淨增減」決算數 = 平衡表「現金」之「比較增減數」	✓	✓
	3	「84 期初現金及約當現金」決算數= 平衡表「現金」科目之「上年度決算審定數」	✓	✓
	4	「85 期末現金及約當現金」決算數= 平衡表「現金」科目之「本年度決算數」	✓	✓
	5	現金流量決算表各項「預算數」=107 年度預算書現金流量預計表	✓	✓
平衡表	1	上年度決算數應為決算審定數(核對 106 年度決算書)	✓	✓
	2	[月報]平衡表各科目金額=決算書表「平衡表」本年度決算數各科目金額	✓	✓
	3	1. 有關年終整理分錄之「應收、應付」「預收、預付」等科目金額是否與其明細表相符 2. 平衡表中各四碼科目與各明細表金額是否相符。	✓	✓
	4	1. 「1316 代管資產」之各子目=財產分類統計表「財產類別-公務用」各對應科目之金額 2. 有代管其他政府資產者，「1316-3 代管資產-其他政府」列數與國有(或相關)財產分類統計表列數之「本期結存金額」相符。	✓	✓
基金明細表	1	各「3 級科目」之預算數與決算數比較增減超過±10%者有無於備註欄說明增減原因(決算數有、預算數 0 仍需說明)	✓	✓
基金用	1	列印至「2 碼業務計畫」(及 3 級用途別)	✓	✓
	2	與「各項費用彙計表」各相關用途別科目「預、決算數」總數勾稽	✓	✓

	<p>3 本表所列各經常門計畫之 1 碼用途別預、決算數比較增減超過±10%者，有無於備註欄說明增減原因（請編輯在第 1 個 3 碼用途別上。例 xxx 計畫-113 職員薪金解釋用人費用、2xx-解釋服務費用之備註欄）（寫法為：決算數較預算數減少(增加)xxx 元，主要係因：…）</p> <p>4 本表所列 5M 建築及設備計畫項下各 3 碼用途別科目之預、決算數比較增減超過±10%者，有無於備註欄分別說明增減原因(請編輯在第 1 個 3 碼用途別上。寫法為：決算數較預算數減少(增加)xxx 元，主要係因：…)</p> <p>5 建築及設備計畫如有以前年度保留數、本年度奉准先行辦理數及以前年度奉准先行辦理數者，備註欄說明：「1. 本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數 XXX, XXX 元及奉准先行辦理數 XXX, XXX 元。2. 建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數 XXX, XXX 元及奉准先行辦理執行數 XXX, XXX 元。」。(編輯在第一個三級用途別) *本項金額應與二代表單調查表一致</p> <p>6 本年度新增本表另表備註說明以下 3 項:(Word 檔案詳公告第 3806 號) 1. 各項計畫如有以服務費用自行進用臨時人員（如契僱人力、按日、按件或按時計酬等人力、勞動派遣或勞務承攬之支出），請詳實敘明編列內容如進用人員類別、人數及預（決）算編列金額等相關明細資料(請依預算書上之說明歸類分項寫)，(應與員工人數彙計表、用人費用彙計表相同，本項說明文字與二代表單之”人員進用相關資訊說明”相同,以利審核) 2. 如有政策宣導經費，請說明內容及預（決）算金額。 3. 如有工程管理費，請說明提列標準、計算方式及預（決）算金額。體例：如下 1. 工程管理費是以按施工費 2%提列預算數 XXX, XXX 元；決算數 XXX, XX 元 2. ”連續性工程”請另外加寫”工程管理費是分年分期編列預算數 XX, XXX 元；決算數 XXX, XX 元。*以上 3 項其相關資料數字應與二代表單-調查表相合</p> <p>7 本表請另外加印一份至「工作計畫」3 級用途別科目，檢視 1. 印至「工作計畫」3 級用途別科目是否有出現「負數」 2. 「工作計畫」3 級用途別科目之資本門「5xx科目」與「5Mx計畫別」是否對應無誤</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>
<p>固定項目增減情形表</p> <p>固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表</p>	<p>1 期初餘額=上年度決算「固定項目增減情形表」之「期末餘額」</p> <p>2 月報之「固定項目增減情形表」與決算表之「固定項目增減情形表」相關欄位金額相符</p> <p>3 各財產科目之「期末餘額」(不含購建中固定資產)=財產分類統計表「財產類別-事業用」各對應科目之金額，是否相符</p> <p>4 是否註記以前年度提列折舊之相關資料(可參考 105 年度記錄)；106 年度後均不表達</p> <p>6 若有經營珍貴動產、不動產者之學校，須備註說明其金額及數量，體例：房屋建築及設備-鐘樓 1 棟 245 平方公尺 3, 538, 280 元</p> <p>6 各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。 (每校皆須表達本項說明)</p> <p>7 本年度變動原因，須包含類型(增置、重估增值、撥入、受贈、報廢、變賣、撥出、遺失、債務舉借、債務還本、無形資產攤銷、其他等 12 類)、金額及具體增減原因說明，本表下方備註說明各項目具體，各歸類項目金額應與二代表單(增加數及減少數)所填相同。</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>

資產明細表 購置固定	1	本年度奉准先行辦理數=[決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表數字] *本附表接續在"購置固定資產明細表"之後(與106年相同)	✓	✓
	2	可用預算數之「調整數」合計應為0	✓	✓
	3	月報「購置固定資產執行情形明細表」本年度可用預算數之「各欄位」及「各科目」 相關數據=決算表「購置固定資產明細表」可用預算數「各欄位」及「各科目」之金額	✓	✓
	4	「購置固定資產明細表」各科目「本年度預算數」、「決算數」=各項費用彙計表 之各相對應科目之預、決算數(若含有購建中固定資產者請依原分類核對)	✓	✓
	5	1. 每一科目之「本年度保留數」應「小於」其「比較增減數」之絕對值 (且比較增減數應為負數,如為正數即表示決算數>預算數→超支) 2. 本年度保留數=核定保留申請書(本局核定保留函預計2月15日函示)	✓	✓
	6	1. 保留之資本門用途別(511-516)「5xx科目」與「5Mx計畫別」是否對應無誤,且與系統「保留申請作業」登錄資料相符, 2. 確認系統登錄資料與保留申請表計畫、科目、金額等明細均相符, 待教育局辦理「審核通過」作業,再列印出紙本留存	✓	✓
員工人數彙計表	1	1. 預算數=107年度法定預算書之「員工人數彙計表」 2. 已上決算系統-決算報告-單位報告-員工人數彙計表登打相關決算員額數 (倘決算員額大於預算員額者,應備註說明增加有無報府核定?增減原因有無說明並註明核定文號及人數。) 3. 如有非以用人費用自行進用臨時人員(如契僱人力、按日、按件或按時計酬等)、 勞動派遣或勞務承攬之支出,應另於本表下方備註說明人員進用相關資訊。倘若基金 無預算員額,有上開資訊者,仍應於本表下方備註。(本項應與基金用途明細表相同)	✓	✓
用人費用彙計表	1	1. 用人費用彙計表xx計畫之(「職員」+「工員」)「預算數」及「決算數」=基金用途 明細xx計畫之「1用人費用」之「預算數」及「決算數」 2. 用人費用彙計表中預算數、決算數之合計=基金用途明細表用人費用 =各項費用彙計表內用人費用 3. 各基金如有非以用人費用科目自行進用臨時人員(如契僱人力、按日、按件或按時計 酬等)、勞動派遣或勞務承攬之支出,應於本表下方備註說明預(決)算金額。倘基金 無用人費用支出,但有上開支出者,仍應於本表下方備註。(本項應與基金用途明細表相同) 4. 本表下方備註各項獎金之編列項目、依據(核准文號及規定)、人數及預(決)算金額。	✓	✓
主要業務計畫表	1	各計畫決算數=[月報]-「主要業務計畫執行明細表」各業務計畫累計數/實際數	✓	✓
	2	各計畫預算數=決算表之基金來源用途及餘絀表各計畫本年度預算數	✓	✓
	3	增減金額超過±10%者,應於備註欄分析說明原因 (說明標準:有關「xxx計畫」決算數較預算數減少(增加)xxx元,主要係因:…)	✓	✓
各	1	是否列印至「3級用途別」	✓	✓



	2	「預算數」及「決算數」之合計數=「基金來源用途及餘絀表」及「基金用途明細表」 「5 基金用途」之「本年度預算數」及「決算數」之合計數	✓	✓
項目比較表	及統計所需 管制性項目	11. 1. 所列管制性項目，如有超過支用標準或限制者，請於備註欄說明超支原因。 2. 請各校依"107 決算系統操作說明" 所列應入本表之項目，再次確認是否有未入表之項目。	✓	✓
封面、目次、財務摘要及總說明	1.	1. 封面(加關防)、封底(主辦會計及機關長官核章)、目次、總說明之學校名稱、年度是否正確 1. 目次(不編頁碼) 3. 綠色插頁紙是否放對位置、並列印正確(請用公告 3801 號之插頁檔) 4 各頁次表單格式及頁碼與「目次」所列相符	✓	✓
	2	財務摘要(由本頁次開始編碼，起始頁碼由 1 開始，後置"本頁空白"有頁碼 2) 本年度無表頭及年度	✓	✓
	3	總說明第一點所列之各業務計畫為「2 碼業務計畫」，且「本年度預算」(係原法定預算數)、「決算數」與月報之餘絀表相符 ※惟「建築及設備計畫」尚須加註 (不含以前年度保留數 XXX,XXX 元及奉准先行辦理數 XXX,XXX 元) → 新體例 (不含補辦預算 XXX,XXX 元及以前年度保留數 X,XXX 元) → 舊體例	✓	✓
	4	總說明第二點(一)基金來源：相關數據與「基金來源用途及餘絀決算表」所列各科目相符，且以「3 級來源別科目」說明之 ① 決算數≠預算數者，需述明增減數及% ② 決算數=預算數，則無需述明增減數及% ③ 「原預算數=0, 決算數>0」或「原預算數>0 決算數=0」需述明增減數及原因，無需述明%	✓	✓
	5	總說明第二點(二)基金用途：相關數據與「基金來源用途及餘絀決算表」所列各計畫相符，且以「2 碼業務計畫」說明之。	✓	✓
	6	總說明第二點(三)本期賸餘：應等於「基金來源用途及餘絀決算表」本期賸餘。 若本年度決算賸餘數 XXX 元，較預算短絀數 X,XXX 元，反絀為餘，計相差 XXX 元。 補充說明：各校就本年度之決算餘絀數與預算餘絀數比較，如有「反絀為餘」或「反餘為絀」情形者，則須加註「反絀為餘」、「反餘為絀」，無則免加註。	✓	✓
	7	總說明三現金流量結果：相關數據與「現金流量表」決算表相符	✓	✓
	8	總說明四資產負債情況：相關數據與「平衡表」決算表相符	✓	✓
	9	總說明五固定項目概況：相關數據與「固定項目增減情形表」決算表相符	✓	✓

10	<p>總說明六其他：107 年度決算書表格式要求 <b>6 揭露事項</b>，原則各依下列制式體例表達或查填，倘有具體個案或事證者，請洽局會計室後再行辦理。</p> <p>(一) 本年度併決算數 XX, XXX, XXX 元及補辦預算數 XX, XXX, XXX 元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。</p> <p>補充：1. 無併決算數或補辦預算數者，不必再說明其引用之明細表。 2. 皆無併決算數或補辦預算數者，不必再說明「詳見……明細表」文字。</p>	✓	✓
11	(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。	✓	✓
12	(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：(若無此項填無)。	✓	✓
13	(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：(若無此項填無)。	✓	✓
14	(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)優良事蹟之說明：(若無此項填無)。 補充：獲市府及教育局者不列入	✓	✓
15	(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：(若有應含計畫項目、預算及決算數，否則填無)。 補充：加編「公民提案參與式預算執行情形報告表」(可參考 106 年度決算手冊 P166, 因 107 年度尚未編製)	✓	✓

互審學校名稱：中山幼兒園

互審人員：王亭宇