

(自存)
4-0501712

中華民國 107 年度

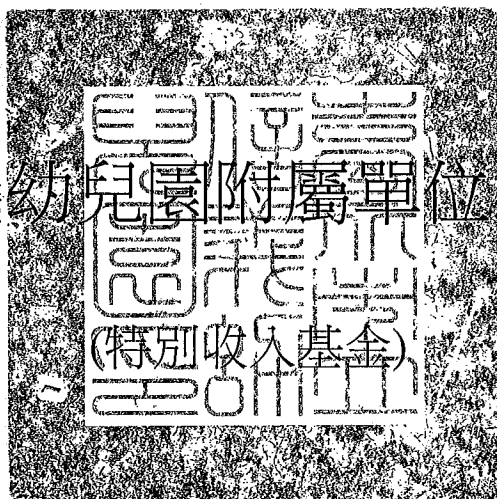
(107年1月1日至107年12月31日)

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

臺北市立信義幼兒園附屬單位決算之分決算



臺北市立信義幼兒園編

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.....	第 32 至 32	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

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	27,419,537	28,404,150	- 984,613	3.47
基金用途	28,111,529	26,650,520	1,461,009	5.48
賸餘(短絀-)	- 691,992	1,753,630	- 2,445,622	
餘絀情形：				
基金餘額	5,177,680	5,869,672	- 691,992	11.79
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	593,600	- 238,952	832,552	

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臺北市立信義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17,921,646元，決算數18,733,816元。

106學年下學期預定招收8班，實際招收8班，預計學生人數210人，實際學生人數210人。

107學年上學期預定招收8班，實際招收8班，預計學生人數210人，實際學生人數210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8,495,995元，決算數8,038,995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1,377,680元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數1,338,718元。

係購置全熱式通風交換器、充實教學電腦設備及移動式投影機等，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信義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27,419,537元，較預算數27,026,508元，增加393,029元，計增1.45%。

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31,390元，較預算數6,000元，增加25,390元，計增423.17%。

主要係因：

借物網拍賣收入。

2.公庫撥款收入：決算數23,060,478元，較預算數22,677,878元，增加382,600元，計增1.69%。

主要係因：

局撥入人事費不敷數。

3.政府其他撥入收入：決算數67,200元，較預算數0元，增加67,200元。

主要係因：

107學年度自編在地文化融入幼兒園經費。

4.學雜費收入：決算數3,938,906元，較預算數3,842,630元，增加96,276元，計增2.51%。

主要係因：

學雜費依實際情形繳庫。

5.雜項收入：決算數321,563元，較預算數500,000元，減少178,437元，計減35.69%。

主要係因：

代辦費賸餘轉列其他準備金較預算少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,111,529元，較預算數27,795,321元，增加316,208元，計增1.14%。

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18,733,816元，較預算數17,921,646元，增加812,170元，計增4.53%。

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8,038,995元，較預算數8,495,995元，減少457,000元，計減5.38%。

主要係因：

人事費覈實支付剩餘。

3.建築及設備計畫：決算數1,338,718元，較預算數1,377,680元，減少38,962元，計減2.83%。

主要係因：

設備費覈實支付剩餘。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數691,992元，較預算短絀數768,813元，計相差76,821元。

主要係因：

學雜費依實際情形繳庫。

臺北市地方教育發展基金臺北市立信義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入542,558元。
其他活動之淨現金流入51,042元。
本年度現金及約當現金之淨增593,600元。
期初現金及約當現金5,177,638元。
期末現金及約當現金5,771,238元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為140,278,837元，包括：
流動資產7,141,115元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,974,287元。
其他資產127,163,435元。
決算日負債總額為135,101,157元，包括：
流動負債4,528,065元。
其他負債130,573,092元。
決算日基金餘額為累積餘額5,177,680元。

五、固定項目概況：

本年度增加1,401,593元，包括：
機械及設備214,933元。
雜項設備1,186,660元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數1,383,636元及補辦預算數0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」。
- (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

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	27,026,508	100.00	27,419,537	100.00	393,029	1.45	28,404,150	100.00
45 財產收入	6,000	0.02	31,390	0.11	25,390	423.17	370	0.00
451 財產處分收入	6,000	0.02	31,390	0.11	25,390	423.17	370	0.00
46 政府撥入收入	22,677,878	83.91	23,127,678	84.35	449,800	1.98	23,506,460	82.76
462 公庫撥款收入	22,677,878	83.91	23,060,478	84.10	382,600	1.69	23,264,463	81.91
46Y 政府其他撥入收入			67,200	0.25	67,200	0.00	241,997	0.85
4S 教學收入	3,842,630	14.22	3,938,906	14.37	96,276	2.51	3,589,425	12.64
4S1 學雜費收入	3,842,630	14.22	3,938,906	14.37	96,276	2.51	3,589,425	12.64
4Y 其他收入	500,000	1.85	321,563	1.17	-178,437	-35.69	1,307,895	4.60
4YY 雜項收入	500,000	1.85	321,563	1.17	-178,437	-35.69	1,307,895	4.60
5 基金用途	27,795,321	100.00	28,111,529	100.00	316,208	1.14	26,650,520	100.00
54 學前教育計畫	17,921,646	64.48	18,733,816	66.64	812,170	4.53	17,469,840	65.55
5L 一般行政管理計畫	8,495,995	30.57	8,038,995	28.60	-457,000	-5.38	7,894,191	29.62
5M 建築及設備計畫	1,377,680	4.96	1,338,718	4.76	-38,962	-2.83	1,286,489	4.83
購置固定資產	1,341,680	4.83	1,338,718	4.76	-2,962	-0.22	1,263,489	4.74
其他	36,000	0.13			-36,000	-100.00	23,000	0.09
本期賸餘 (短絀-)	-768,813		-691,992		76,821	-9.99	1,753,630	
期初基金餘額	2,969,388		5,869,672		2,900,284	97.67	4,116,042	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,200,575		5,177,680		2,977,105	135.29	5,869,672	

填表說明：

地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,383,636
451財產處分收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	6,340
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	19,050
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	382,600
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	67,200
4S1學雜費收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	96,276
54 學前教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	812,170

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)	-768,813	-691,992	76,821	-9.99
812 調整非現金項目		1,234,550	1,234,550	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-1,265,677	-1,265,677	
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,500,227	2,500,227	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-768,813	542,558	1,311,371	-170.57
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		364,605	364,605	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-313,563	-313,563	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		51,042	51,042	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-768,813	593,600	1,362,413	-177.21
84 期初現金及約當現金	4,269,936	5,177,638	907,702	21.26
85 期末現金及約當現金	3,501,123	5,771,238	2,270,115	64.84

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。

地方教育
平衡
中華民國107

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	140,278,837	100.00	155,140,357	100.00	-14,861,520	-9.58
1	資產	140,278,837	100.00	155,140,357	100.00	-14,861,520	-9.58
11	流動資產	7,141,115	5.09	5,281,838	3.40	1,859,277	35.20
111	現金	5,771,238	4.11	5,177,638	3.34	593,600	11.46
1112	銀行存款	5,771,238	4.11	5,177,638	3.34	593,600	11.46
1112-1	銀行存款-市庫存款	2,109,593	1.50	3,112,863	2.01	-1,003,270	-32.23
1112-2	銀行存款-保管款	3,597,269	2.56	2,001,967	1.29	1,595,302	79.69
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	64,376	0.05	62,808	0.04	1,568	2.50
115	預付款項	1,369,877	0.98	104,200	0.07	1,265,677	1,214.66
1154	預付費用	1,369,877	0.98	104,200	0.07	1,265,677	1,214.66
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,974,287	4.26	7,599,672	4.90	-1,625,385	-21.39
124	準備金	5,974,287	4.26	7,599,672	4.90	-1,625,385	-21.39
1241	退休及離職準備金	2,963,340	2.11	4,902,288	3.16	-1,938,948	-39.55
124Y	其他準備金	3,010,947	2.15	2,697,384	1.74	313,563	11.62
124Y-2	其他準備金-其他	3,010,947	2.15	2,697,384	1.74	313,563	11.62
13	其他資產	127,163,435	90.65	142,258,847	91.70	-15,095,412	-10.61
131	什項資產	127,163,435	90.65	142,258,847	91.70	-15,095,412	-10.61
1316	代管資產	127,163,435	90.65	142,258,847	91.70	-15,095,412	-10.61
1316-1	代管資產-土地	119,366,777	85.09	120,839,493	77.89	-1,472,716	-1.22
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	7,796,658	5.56	21,419,354	13.81	-13,622,696	-63.60

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

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	140,278,837	100.00	155,140,357	100.00	-14,861,520	-9.58
2	負債	135,101,157	96.31	149,270,685	96.22	-14,169,528	-9.49
21	流動負債	4,528,065	3.23	2,027,838	1.31	2,500,227	123.30
212	應付款項	4,528,065	3.23	2,027,838	1.31	2,500,227	123.30
2123	應付代收款	4,353,144	3.10	1,785,127	1.15	2,568,017	143.86
2125	應付費用	174,921	0.12	242,711	0.16	-67,790	-27.93
22	其他負債	130,573,092	93.08	147,242,847	94.91	-16,669,755	-11.32
221	什項負債	130,573,092	93.08	147,242,847	94.91	-16,669,755	-11.32
2211	存入保證金	446,317	0.32	81,712	0.05	364,605	446.21
2213	應付退休及離職金	2,963,340	2.11	4,902,288	3.16	-1,938,948	-39.55
2214	應付代管資產	127,163,435	90.65	142,258,847	91.70	-15,095,412	-10.61
3	基金餘額	5,177,680	3.69	5,869,672	3.78	-691,992	-11.79
31	基金餘額	5,177,680	3.69	5,869,672	3.78	-691,992	-11.79
311	基金餘額	5,177,680	3.69	5,869,672	3.78	-691,992	-11.79
3111	累積餘額	5,177,680	3.69	5,869,672	3.78	-691,992	-11.79

本 頁 空 白

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	27,026,508	27,419,537	393,029	1.45	
45 財產收入	6,000	31,390	25,390	423.17	
451 財產處分收入	6,000	31,390	25,390	423.17	惜物網拍賣收入。
46 政府撥入收入	22,677,878	23,127,678	449,800	1.98	
462 公庫撥款收入	22,677,878	23,060,478	382,600	1.69	
46Y 政府其他撥入收入		67,200	67,200	0.00	107學年度自編在地文化融入幼兒園經費。
4S 教學收入	3,842,630	3,938,906	96,276	2.51	
4S1 學雜費收入	3,842,630	3,938,906	96,276	2.51	
4Y 其他收入	500,000	321,563	-178,437	-35.69	
4YY 雜項收入	500,000	321,563	-178,437	-35.69	代辦費賸餘轉列其他準備金較預算少。

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	27,795,321	28,111,529	316,208	1.14	
54 學前教育計畫	17,921,646	18,733,816	812,170	4.53	
1 用人費用	13,507,215	14,304,312	797,097	5.90	
11 正式員額薪資	7,291,756	8,517,567	1,225,811	16.81	
113 職員薪金	7,291,756	8,517,567	1,225,811	16.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200	44,058	-13,142	-22.98	
124 兼職人員酬金	57,200	44,058	-13,142	-22.98	
13 超時工作報酬	101,335	90,796	-10,539	-10.40	
131 加班費	101,335	90,796	-10,539	-10.40	
15 獎金	1,739,828	1,555,408	-184,420	-10.60	
151 考績獎金	695,930	532,015	-163,915	-23.55	
152 年終獎金	1,043,898	1,023,393	-20,505	-1.96	
16 退休及卹償金	2,321,386	2,800,606	479,220	20.64	
161 職員退休及離職金	1,381,152	1,433,490	52,338	3.79	
162 工員退休及離職金	940,234	1,367,116	426,882	45.40	
18 福利費	1,995,710	1,295,877	-699,833	-35.07	
181 分擔員工保險費	754,740	710,615	-44,125	-5.85	
183 傷病醫藥費	26,440	24,030	-2,410	-9.11	
187 員工通勤交通費	196,560	187,146	-9,414	-4.79	
18Y 其他福利費	1,017,970	374,086	-643,884	-63.25	
2 服務費用	1,042,659	1,106,237	63,578	6.10	
21 水電費	246,199	261,038	14,839	6.03	
212 工作場所電費	217,014	232,055	15,041	6.93	
214 工作場所水費	29,185	28,983	-202	-0.69	
22 郵電費		1,134	1,134		
221 郵費		1,134	1,134		
23 旅運費	12,400	4,200	-8,200	-66.13	
231 國內旅費	12,400	2,700	-9,700	-78.23	
23Y 其他旅運費		1,500	1,500		
24 印刷裝訂與廣告費		5,763	5,763		
241 印刷及裝訂費		5,763	5,763		
25 修理保養及保固費	424,400	477,548	53,148	12.52	
252 一般房屋修護費	357,000	189,590	-167,410	-46.89	
255 機械及設備修護費	4,400	12,000	7,600	172.73	
257 什項設備修護費	63,000	275,958	212,958	338.03	
26 保險費	12,000	5,000	-7,000	-58.33	
26Y 其他保險費	12,000	5,000	-7,000	-58.33	
27 一般服務費	131,960	67,753	-64,207	-48.66	

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,580	5,392	-188	-3.37	
27D 計時與計件人員酬金	94,380	21,111	-73,269	-77.63	
27F 體育活動費	32,000	41,250	9,250	28.91	
28 專業服務費	215,700	283,801	68,101	31.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,800	147,700	46,900	46.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	17,150	14,750	614.58	
28Y 其他	112,500	118,951	6,451	5.73	
3 材料及用品費	239,800	370,220	130,420	54.39	
31 使用材料費		54,300	54,300		
315 設備零件		54,300	54,300		決算數較預算數增加130,420元，主要係因:添購各班級所需用品等。
32 用品消耗	239,800	315,920	76,120	31.74	
321 辦公(事務)用品	2,600	2,600			
325 服裝	20,000	19,656	-344	-1.72	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000			
32Y 其他	197,200	273,664	76,464	38.77	
4 租金、償債與利息	2,550,000	2,527,732	-22,268	-0.87	
41 地租及水租	2,550,000	2,518,732	-31,268	-1.23	
414 場地租金	2,550,000	2,518,732	-31,268	-1.23	
45 什項設備租金		9,000	9,000		
451 什項設備租金		9,000	9,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	485,972	361,535	-124,437	-25.61	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	485,972	361,535	-124,437	-25.61	
74Y 其他	485,972	361,535	-124,437	-25.61	決算數較預算數減少124,437元，主要係因:低收入戶家庭幼兒人數較預算少。
9 其他	96,000	63,780	-32,220	-33.56	
91 其他支出	96,000	63,780	-32,220	-33.56	
91Y 其他	96,000	63,780	-32,220	-33.56	決算數較預算數減少32,220元，主要係因:導護費覈實支付剩餘。
5L 一般行政管理計畫	8,495,995	8,038,995	-457,000	-5.38	
1 用人費用	7,588,139	7,168,227	-419,912	-5.53	
11 正式員額薪資	5,076,000	4,690,845	-385,155	-7.59	
113 職員薪金	3,972,000	3,657,444	-314,556	-7.92	
114 工員工資	1,104,000	1,033,401	-70,599	-6.39	

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	%	
13 超時工作報酬	403,199	302,307	-100,892	-25.02	
131 加班費	403,199	302,307	-100,892	-25.02	
15 獎金	1,057,500	1,140,640	83,140	7.86	
151 考績獎金	423,000	476,898	53,898	12.74	
152 年終獎金	634,500	663,742	29,242	4.61	
16 退休及卹償金	405,648	183,475	-222,173	-54.77	
161 職員退休及離職金	353,808	77,302	-276,506	-78.15	
162 工員退休及離職金	51,840	106,173	54,333	104.81	
18 福利費	645,792	850,960	205,168	31.77	
181 分擔員工保險費	469,272	674,856	205,584	43.81	
187 員工通勤交通費	128,520	96,642	-31,878	-24.80	
18Y 其他福利費	48,000	79,462	31,462	65.55	
2 服務費用	867,256	831,511	-35,745	-4.12	
22 郵電費		654	654		
221 郵費		654	654		
27 一般服務費	745,256	661,253	-84,003	-11.27	
279 外包費	727,256	654,645	-72,611	-9.98	
27F 體育活動費	18,000	6,608	-11,392	-63.29	
28 專業服務費	50,000	97,720	47,720	95.44	
28Y 其他	50,000	97,720	47,720	95.44	
29 公共關係費	72,000	71,884	-116	-0.16	
291 公共關係費	72,000	71,884	-116	-0.16	
3 材料及用品費	33,600	32,257	-1,343	-4.00	
32 用品消耗	33,600	32,257	-1,343	-4.00	
321 辦公（事務）用品	33,600	32,257	-1,343	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
73 分擔	6,000	6,000			
732 分擔大樓管理費	6,000	6,000			
5M 建築及設備計畫	1,377,680	1,338,718	-38,962	-2.83	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,377,680	1,338,718	-38,962	-2.83	
51 購置固定資產	1,341,680	1,338,718	-2,962	-0.22	

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	%	
514 購置機械及設備	155,000	152,058	-2,942	-1.90	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0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0元。 決算數較預算數減少36,000元，主要係因:配合政府撙節政策。
516 購置什項設備	1,186,680	1,186,660	-20	0.00	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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

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
資產	7,397,311		1,401,593
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	442,427		
機械及設備	2,566,944		214,933
交通及運輸設備	646,031		
雜項設備	3,627,109		1,186,660
購建中固定資產			
電腦軟體	114,800		
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計214,933元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計152,058元。(2)撥入：龍門國中撥入投影機計1臺26,995元。(3)受贈：應付代收欸購置桌上型電腦計2部35,880元。減少數計139,934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139,934元。

2.雜項設備：

增加數計1,186,660元，變動原因為：(1)增置：購置冷凍冷藏櫃等設備計1,186,660元。減少數計513,968元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計513,968元。

3.電腦軟體：

減少數計64,851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64,851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。

教育發展基金
增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

變 動	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 / 溢(折) 價攤銷數	期末餘額
減少數		
718,753	-5,140,096	2,940,055
	-368,036	74,391
139,934	-1,719,475	922,468
	-333,703	312,328
513,968	-2,718,882	1,580,919
64,851		49,949

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		155,000			155,000	152,058	-2,942	
機械及設備		155,000			155,000	152,058	-2,942	
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		1,186,680			1,186,680	1,186,660	-20	
雜項設備		1,186,680			1,186,680	1,186,660	-20	
購建中固定資產								
合 計		1,341,680			1,341,680	1,338,718	-2,962	

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。

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

本 頁 空 白

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	25	25	0	
一般行政管理計畫	9	9	0	
正式職員	6	6	0	
正式工員	3	3	0	
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	16	16	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	7,291,756		101,335		1,739,828	2,321,386		1,995,710		13,450,015	57,200	13,507,215
職員	7,291,756		101,335		1,739,828	1,381,152		1,995,710		12,509,781	57,200	12,566,981
工具						940,234				940,234		940,234
一般行政管理計畫	5,076,000		403,199		1,057,500	405,648		645,792		7,588,139		7,588,139
職員	3,972,000		354,133		827,500	353,808		505,336		6,012,777		6,012,777
工具	1,104,000		49,066		230,000	51,840		140,456		1,575,362		1,575,362
合 計	12,367,756		504,534		2,797,328	2,727,034		2,641,502		21,038,154	57,200	21,095,354

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25人，計1,118,930元，執行結果決算25人，計1,008,913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25人，計1,678,389元，執行結果決算25人，計1,687,135元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
8,517,567		90,796		1,555,408	2,800,606		1,295,877		14,260,254	44,058	14,304,312
8,517,567		90,796		1,555,408	1,433,490		1,295,877		12,893,138	44,058	12,937,196
					1,367,116				1,367,116		1,367,116
4,690,845		302,307		1,140,640	183,475		850,960		7,168,227		7,168,227
3,657,444		256,361		771,953	77,302		665,881		5,428,941		5,428,941
1,033,401		45,946		368,687	106,173		185,079		1,739,286		1,739,286
13,208,412		393,103		2,696,048	2,984,081		2,146,837		21,428,481	44,058	21,472,539

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			17,921,646		18,733,816		812,170	4.53	
學前教育計畫			17,921,646		18,733,816		812,170	4.53	

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	21,095,354	21,472,539	377,185	1.79
11 正式員額薪資	12,367,756	13,208,412	840,656	6.80
113 職員薪金	11,263,756	12,175,011	911,255	8.09
114 工員工資	1,104,000	1,033,401	-70,599	-6.39
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200	44,058	-13,142	-22.98
124 兼職人員酬金	57,200	44,058	-13,142	-22.98
13 超時工作報酬	504,534	393,103	-111,431	-22.09
131 加班費	504,534	393,103	-111,431	-22.09
15 獎金	2,797,328	2,696,048	-101,280	-3.62
151 考績獎金	1,118,930	1,008,913	-110,017	-9.83
152 年終獎金	1,678,398	1,687,135	8,737	0.52
16 退休及卹償金	2,727,034	2,984,081	257,047	9.43
161 職員退休及離職金	1,734,960	1,510,792	-224,168	-12.92
162 工員退休及離職金	992,074	1,473,289	481,215	48.51
18 福利費	2,641,502	2,146,837	-494,665	-18.73
181 分擔員工保險費	1,224,012	1,385,471	161,459	13.19
183 傷病醫藥費	26,440	24,030	-2,410	-9.11
187 員工通勤交通費	325,080	283,788	-41,292	-12.70
18Y 其他福利費	1,065,970	453,548	-612,422	-57.45
2 服務費用	1,909,915	1,937,748	27,833	1.46
21 水電費	246,199	261,038	14,839	6.03
212 工作場所電費	217,014	232,055	15,041	6.93
214 工作場所水費	29,185	28,983	-202	-0.69
22 郵電費	0	1,788	1,788	0.00
221 郵費	0	1,788	1,788	0.00
23 旅運費	12,400	4,200	-8,200	-66.13
231 國內旅費	12,400	2,700	-9,700	-78.23
23Y 其他旅運費	0	1,500	1,500	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	5,763	5,763	0.00
241 印刷及裝訂費	0	5,763	5,763	0.00
25 修理保養及保固費	424,400	477,548	53,148	12.52
252 一般房屋修護費	357,000	189,590	-167,410	-46.89
255 機械及設備修護費	4,400	12,000	7,600	172.73
257 什項設備修護費	63,000	275,958	212,958	338.03
26 保險費	12,000	5,000	-7,000	-58.33
26Y 其他保險費	12,000	5,000	-7,000	-58.33
27 一般服務費	877,216	729,006	-148,210	-16.90
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,580	5,392	-188	-3.37
279 外包費	727,256	654,645	-72,611	-9.98
27D 計時與計件人員酬金	94,380	21,111	-73,269	-77.63
27F 體育活動費	50,000	47,858	-2,142	-4.28
28 專業服務費	265,700	381,521	115,821	43.59
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,800	147,700	46,900	46.53
287 委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	17,150	14,750	614.58

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	162,500	216,671	54,171	33.34
29 公共關係費	72,000	71,884	-116	-0.16
291 公共關係費	72,000	71,884	-116	-0.16
3 材料及用品費	273,400	402,477	129,077	47.21
31 使用材料費	0	54,300	54,300	0.00
315 設備零件	0	54,300	54,300	0.00
32 用品消耗	273,400	348,177	74,777	27.35
321 辦公(事務)用品	36,200	34,857	-1,343	-3.71
325 服裝	20,000	19,656	-344	-1.72
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000	0	0.00
32Y 其他	197,200	273,664	76,464	38.77
4 租金、償債與利息	2,550,000	2,527,732	-22,268	-0.87
41 地租及水租	2,550,000	2,518,732	-31,268	-1.23
414 場地租金	2,550,000	2,518,732	-31,268	-1.23
45 什項設備租金	0	9,000	9,000	0.00
451 什項設備租金	0	9,000	9,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,377,680	1,338,718	-38,962	-2.83
51 購置固定資產	1,341,680	1,338,718	-2,962	-0.22
514 購置機械及設備	155,000	152,058	-2,942	-1.90
516 購置什項設備	1,186,680	1,186,660	-20	0.00
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	492,972	368,535	-124,437	-25.24
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	6,000	6,000	0	0.00
732 分擔大樓管理費	6,000	6,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	485,972	361,535	-124,437	-25.61
74Y 其他	485,972	361,535	-124,437	-25.61
9 其他	96,000	63,780	-32,220	-33.56
91 其他支出	96,000	63,780	-32,220	-33.56
91Y 其他	96,000	63,780	-32,220	-33.56
合 計	27,795,321	28,111,529	316,208	1.14

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,884	-116	-0.16	107學年度自編在地文化融入幼兒園經費併入決算。
291 公共關係費	72,000	71,884	-116	-0.16	
統計所需項目	556,260	452,599	-103,661	-18.64	
187 員工通勤交通費	325,080	283,788	-41,292	-12.70	
27D 計時與計件人員酬金	94,380	21,111	-73,269	-77.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,800	147,700	46,900	46.53	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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	130,103,490	130,053,541	-49,949	
代管資產-土地	119,366,777	119,366,777		
代管資產-房屋及建築 設備	7,796,658	7,796,658		
房屋及建築	74,391	74,391		
機械及設備	922,468	922,468		
交通及運輸設備	312,328	312,328		
雜項設備	1,580,919	1,580,919		
電腦軟體	49,949		-49,949	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

主辦會計人員：

會計職員許建章

後關長官：

臺北市立信義
幼兒園園長林娟伶