

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林幼兒園（4-0501710）

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 劉芳君

會計人員

機關長官 謝美琪

臺北市立士林
幼兒園園長 謝美琪

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林幼兒園

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 5	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 16	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 17	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 18	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 至 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 至 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.....	第 27	頁
(附財產分類統計表).....		
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－臺北市立士林幼兒園

財 務 摘 要

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	20,048,877	24,430,248	- 4,381,371	- 17.93
基金用途	20,150,810	20,812,805	- 661,995	- 3.18
賸餘(短絀-)	- 101,933	3,617,443	- 3,719,376	- 102.82
餘絀情形：				
基金餘額	6,455,499	6,557,432	- 101,933	- 1.55
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 260,767	3,703,857	- 3,964,624	- 107.04

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－臺北市立士林幼兒園

總 說 明

中華民國 103 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14,130,480元，決算數13,627,060元。

102學年下學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數118人，實際學生人數115人。

103學年上學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數118人，實際學生人數115人。

係新購各科教學設備，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，藉由辦理各項活動，以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6,569,766元，決算數6,219,332元。

係配合園業務推動行政支援工作，進而增進全園業務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列342,660元(不含補辦預算0元及以前年度保留數0元)，決算數304,418元。

係汰換、充實各科教學設備，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－臺北市立士林幼兒園

總 說 明

中華民國 103 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20,048,877元，較預算數18,102,917元，增加1,945,960元，計增10.75%。

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3,500元，較預算數0元，增加3,500元。

主要係因：

幼兒園代理教師報名費覈實認列。

2.財產處分收入：決算數10,660元，較預算數0元，增加10,660元。

主要係因：

惜物網拍賣所得覈實認列。

3.公庫撥款收入：決算數16,773,030元，較預算數16,350,837元，增加422,193元，計增2.58%。

主要係因：

教育局補助公立幼兒園助你好孕專案等經費。

4.政府其他撥入收入：決算數1,201,284元，較預算數0元，增加1,201,284元。

主要係因：

教育部補助5歲幼兒免學費等經費。

5.學雜費收入：決算數1,989,890元，較預算數1,752,080元，增加237,810元，計增13.57%。

主要係因：

依幼生人數覈實認列。

5.雜項收入：決算數70,513元，較預算數0元，增加70,513元。

主要係因：

幼兒園代收代付計畫賸餘款等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數20,150,810元，較可用預算數21,042,906元，減少892,096元，計減4.24%。

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13,627,060元，較可用預算數14,130,480元，減少503,420元，計減3.56%。

主要係因：

人事費等覈實支付賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數6,219,332元，較可用預算數6,569,766元，減少350,434元，計減5.33%。

主要係因：

人事費等覈實支付賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數304,418元，較可用預算數342,660元，減少38,242元，計減11.16%。

主要係因：

資訊設備購置覈實支付賸餘。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數101,933元，較可用預算短絀數2,939,989元，減少短絀2,838,056元。

主要係因：

1.用人費覈實支付賸餘。

2.74Y其他依實際弱勢家庭幼生覈實支付賸餘。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

總 說 明

中華民國 103 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出134,638元。
其他活動之淨現金流出126,129元。
本年度現金及約當現金之淨減260,767元。
期初現金及約當現金7,212,654元。
期末現金及約當現金6,951,887元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,871,121元，包括：
流動資產7,006,887元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,781,000元。
其他資產2,083,234元。
決算日負債總額為4,415,622元，包括：
流動負債562,688元。
其他負債3,852,934元。
決算日基金餘額為累積餘額6,455,499元。

五、固定項目概況：

本年度增加448,302元，包括：
機械及設備385,338元。
交通及運輸設備0元。
什項設備62,964元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為0元。

本 頁 空 白

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	18,102,917	100.00	20,048,877	100.00	1,945,960	10.75	24,430,248	100.00
43 勞務收入			3,500	0.02	3,500			
431 服務收入			3,500	0.02	3,500			
45 財產收入			10,660	0.05	10,660		8,015	0.03
451 財產處分收入			10,660	0.05	10,660		8,015	0.03
46 政府撥入收入	16,350,837	90.32	17,974,314	89.65	1,623,477	9.93	22,393,863	91.66
462 公庫撥款收入	16,350,837	90.32	16,773,030	83.66	422,193	2.58	21,501,790	88.01
46Y 政府其他撥入收入			1,201,284	5.99	1,201,284		892,073	3.65
4S 教學收入	1,752,080	9.68	1,989,890	9.93	237,810	13.57	2,028,370	8.30
4S1 學雜費收入	1,752,080	9.68	1,989,890	9.93	237,810	13.57	2,028,370	8.30
4Y 其他收入			70,513	0.35	70,513			
4YY 雜項收入			70,513	0.35	70,513			
5 基金用途	21,042,906	100.00	20,150,810	100.00	-892,096	-4.24	20,812,805	100.00
54 學前教育計畫	14,130,480	67.15	13,627,060	67.63	-503,420	-3.56	12,288,850	59.04
5L 一般行政管理計畫	6,569,766	31.22	6,219,332	30.86	-350,434	-5.33	7,029,001	33.77
5M 建築及設備計畫	342,660	1.63	304,418	1.51	-38,242	-11.16	1,494,954	7.18
購建固定資產	342,660	1.63	304,418	1.51	-38,242	-11.16	1,494,954	7.18
本期賸餘(短絀-)	-2,939,989		-101,933		2,838,056	-96.53	3,617,443	
期初基金餘額	2,939,989		6,557,432		3,617,443	123.04	2,939,989	
解繳公庫								
期末基金餘額			6,455,499		6,455,499	0.00	6,557,432	

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。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	北市教會字第10431335400號	3,500
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	10,660
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	422,193
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	643,207
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	558,077
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	237,810
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	70,513
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	1,494,789

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林幼兒園

現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-2,939,989	-101,933	2,838,056	-96.53
812 調整非現金項目		-32,705	-32,705	
8123 流動資產淨減(淨增一)		4,900	4,900	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-37,605	-37,605	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,939,989	-134,638	2,805,351	-95.42
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		-70,513	-70,513	
82D 減少短期債務及其他負債		-55,616	-55,616	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-126,129	-126,129	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,939,989	-260,767	2,679,222	-91.13
84 期初現金及約當現金	3,508,797	7,212,654	3,703,857	105.56
85 期末現金及約當現金	568,808	6,951,887	6,383,079	1,122.19

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立士林幼兒園

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
1 資 產	10,871,121	100.00	10,862,546	100.00	8,575	0.08
11 流動資產	7,006,887	64.45	7,272,554	66.95	-265,667	-3.65
111 現金	6,951,887	63.95	7,212,654	66.40	-260,767	-3.62
1112 銀行存款	6,951,887	63.95	7,212,654	66.40	-260,767	-3.62
1112-1 銀行存款-市庫存款	6,340,373	58.32	6,563,535	60.42	-223,162	-3.40
1112-2 銀行存款-保管款	556,514	5.12	594,483	5.47	-37,969	-6.39
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	55,000	0.51	54,636	0.50	364	0.67
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	4,900	0.05	-4,900	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	4,900	0.05	-4,900	-100.00
115 預付款項	55,000	0.51	55,000	0.51	0	0.00
1154 預付費用	55,000	0.51	55,000	0.51	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,781,000	16.38	1,506,758	13.87	274,242	18.20
124 準備金	1,781,000	16.38	1,506,758	13.87	274,242	18.20
1241 退休及離職準備金	1,710,487	15.73	1,506,758	13.87	203,729	13.52
124Y 其他準備金	70,513	0.65	0	0.00	70,513	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	70,513	0.65	0	0.00	70,513	0.00
13 其他資產	2,083,234	19.16	2,083,234	19.18	0	0.00
131 什項資產	2,083,234	19.16	2,083,234	19.18	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	2,083,234	19.16	2,083,234	19.18	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	2,083,234	19.16	2,083,234	19.18	0	0.00
資 產 合 計	10,871,121	100.00	10,862,546	100.00	8,575	0.08
2 負 債	4,415,622	40.62	4,305,114	39.63	110,508	2.57
21 流動負債	562,688	5.18	600,293	5.53	-37,605	-6.26
212 應付款項	562,688	5.18	600,293	5.53	-37,605	-6.26
2123 應付代收款	562,688	5.18	600,293	5.53	-37,605	-6.26
22 其他負債	3,852,934	35.44	3,704,821	34.11	148,113	4.00
221 什項負債	3,852,934	35.44	3,704,821	34.11	148,113	4.00
2211 存入保證金	48,826	0.45	48,826	0.45	0	0.00
2213 應付退休及離職金	1,710,487	15.73	1,506,758	13.87	203,729	13.52
2214 應付代管資產	2,083,234	19.16	2,083,234	19.18	0	0.00
2215 暫收及待結轉帳項	10,387	0.10	66,003	0.61	-55,616	-84.26

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債0元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立士林幼兒園

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3	基金餘額	6,455,499	59.38	6,557,432	60.37	-101,933	-1.55
31	基金餘額	6,455,499	59.38	6,557,432	60.37	-101,933	-1.55
311	基金餘額	6,455,499	59.38	6,557,432	60.37	-101,933	-1.55
3111	累積餘額	6,455,499	59.38	6,557,432	60.37	-101,933	-1.55
	負債及基金餘額合計	10,871,121	100.00	10,862,546	100.00	8,575	0.08

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債0元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	18,102,917	20,048,877	1,945,960	10.75	
43 勞務收入		3,500	3,500	0.00	
431 服務收入		3,500	3,500	0.00	幼兒園代理教師報名費用覈實認列。
45 財產收入		10,660	10,660	0.00	
451 財產處分收入		10,660	10,660	0.00	惜物網拍賣所得覈實認列。
46 政府撥入收入	16,350,837	17,974,314	1,623,477	9.93	
462 公庫撥款收入	16,350,837	16,773,030	422,193	2.58	教育局補助公立幼兒園助妳好孕專案等經費。
46Y 政府其他撥入收入		1,201,284	1,201,284	0.00	教育部補助5歲幼兒免學費等經費。
4S 教學收入	1,752,080	1,989,890	237,810	13.57	
4S1 學雜費收入	1,752,080	1,989,890	237,810	13.57	依幼生人數覈實認列。
4Y 其他收入		70,513	70,513	0.00	
4YY 雜項收入		70,513	70,513	0.00	幼兒園代收代付計畫贖餘款繳納。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林幼兒園

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	21,042,906	20,150,810	-892,096	-4.24	決算數10,793,853元，較預算數12,214,796元，減少1,420,943元，主要係因：人事費覈實支付賸餘。
54 學前教育計畫	14,130,480	13,627,060	-503,420	-3.56	
1 用人費用	12,214,796	10,793,853	-1,420,943	-11.63	
11 正式員額薪資	7,320,000	7,272,858	-47,142	-0.64	
113 職員薪金	6,528,000	6,472,218	-55,782	-0.85	
114 工員工資	792,000	800,640	8,640	1.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	88,660	103,658	14,998	16.92	
124 兼職人員酬金	88,660	103,658	14,998	16.92	
13 超時工作報酬	274,893	123,941	-150,952	-54.91	
131 加班費	274,893	123,941	-150,952	-54.91	
15 獎金	1,477,699	1,420,832	-56,867	-3.85	
151 考績獎金	676,000	531,000	-145,000	-21.45	
152 年終獎金	801,699	889,832	88,133	10.99	
16 退休及卹償金	1,063,494	529,832	-533,662	-50.18	
161 職員退休及離職金	1,027,494	497,804	-529,690	-51.55	
162 工員退休及離職金	36,000	32,028	-3,972	-11.03	
18 福利費	1,990,050	1,342,732	-647,318	-32.53	
181 分擔員工保險費	598,020	863,878	265,858	44.46	
183 傷病醫藥費	81,500	48,000	-33,500	-41.10	
187 員工通勤交通費	183,960	121,222	-62,738	-34.10	
18Y 其他福利費	1,126,570	309,632	-816,938	-72.52	
2 服務費用	1,006,840	1,007,279	439	0.04	
21 水電費	325,750	177,630	-148,120	-45.47	
212 工作場所電費	291,550	155,835	-135,715	-46.55	
214 工作場所水費	27,480	14,683	-12,797	-46.57	
217 氣體費	6,720	7,112	392	5.83	
23 旅運費	12,400	4,860	-7,540	-60.81	
231 國內旅費	12,400	4,860	-7,540	-60.81	
25 修理保養及保固費	444,000	399,012	-44,988	-10.13	
252 一般房屋修護費	357,000	302,840	-54,160	-15.17	
255 機械及設備修護費	24,000	20,990	-3,010	-12.54	
257 什項設備修護費	63,000	75,182	12,182	19.34	
26 保險費	3,150		-3,150	-100.00	
26Y 其他保險費	3,150		-3,150	-100.00	
27 一般服務費	21,140	76,044	54,904	259.72	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林幼兒園

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,200	850	-3,350	-79.76	
27D 計時與計件人員酬金		58,254	58,254		
27F 體育活動費	16,940	16,940			
28 專業服務費	200,400	349,733	149,333	74.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,400	237,686	167,286	237.62	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	8,550	-450	-5.00	
28A 電子計算機軟體服務費	22,000	11,390	-10,610	-48.23	
28Y 其他	99,000	92,107	-6,893	-6.96	
3 材料及用品費	145,244	548,138	402,894	277.39	
31 使用材料費	33,154	29,616	-3,538	-10.67	
315 設備零件	33,154	29,616	-3,538	-10.67	決算數548,138元，較預算數145,244元，增加402,894元，主要係因:教育部補助5歲幼兒免學費(弱勢加額)等，併決算辦理。
32 用品消耗	112,090	518,522	406,432	362.59	
322 報章什誌		40,000	40,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	2,075	-12,925	-86.17	
32Y 其他	97,090	476,447	379,357	390.73	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	763,600	1,277,790	514,190	67.34	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	763,600	1,277,790	514,190	67.34	
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		決算數1,277,790元，較預算數763,600元，增加514,190元，主要係因:教育局補助公立幼兒園助妳好孕專案等，併決算辦理。
74Y 其他	763,600	1,267,790	504,190	66.03	
5L 一般行政管理計畫	6,569,766	6,219,332	-350,434	-5.33	
1 用人費用	6,349,916	6,013,873	-336,043	-5.29	
11 正式員額薪資	4,176,000	4,076,276	-99,724	-2.39	
113 職員薪金	3,084,000	2,961,896	-122,104	-3.96	
114 工員工資	1,092,000	1,114,380	22,380	2.05	
13 超時工作報酬	328,420	184,731	-143,689	-43.75	
131 加班費	328,420	184,731	-143,689	-43.75	
15 獎金	891,000	836,883	-54,117	-6.07	
151 考績獎金	348,000	369,425	21,425	6.16	
152 年終獎金	543,000	467,458	-75,542	-13.91	
16 退休及卹償金	329,784	288,905	-40,879	-12.40	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林幼兒園

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
161 職員退休及離職金	275,184	244,589	-30,595	-11.12	
162 工員退休及離職金	54,600	44,316	-10,284	-18.84	
18 福利費	624,712	627,078	2,366	0.38	
181 分擔員工保險費	391,752	444,084	52,332	13.36	
187 員工通勤交通費	120,960	86,994	-33,966	-28.08	
18Y 其他福利費	112,000	96,000	-16,000	-14.29	
2 服務費用	130,470	120,070	-10,400	-7.97	
27 一般服務費	8,470	8,470			
27F 體育活動費	8,470	8,470			
28 專業服務費	50,000	39,600	-10,400	-20.80	
28Y 其他	50,000	39,600	-10,400	-20.80	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	89,380	85,389	-3,991	-4.47	
32 用品消耗	89,380	85,389	-3,991	-4.47	
321 辦公（事務）用品	89,380	85,389	-3,991	-4.47	
5M 建築及設備計畫	342,660	304,418	-38,242	-11.16	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	342,660	304,418	-38,242	-11.16	
51 購置固定資產	342,660	304,418	-38,242	-11.16	
514 購置機械及設備	342,660	304,418	-38,242	-11.16	決算數304,418元，較預算數342,660元，減少38,242元，主要係因資訊設備購置覈實支付賸餘。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林幼兒園

固定項目增減情形表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本年度增加數	本年度減少數	期 末 餘 額
資 產	3,438,236	448,302	272,344	3,614,194
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	1,171,436	385,338	229,164	1,327,610
交通及運輸設備	227,804			227,804
什項設備	2,038,996	62,964	43,180	2,058,780
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

- 1.機械及設備接受他人贈與80,920元。
- 2.交通及運輸設備接受他人贈與0元。
- 3.什項設備接受他人贈與62,964元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林幼兒園

購置固定資產明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		342,660			342,660	304,418	-38,242	
交通及運輸設備								
什項設備								
購建中固定資產								
合 計		342,660			342,660	304,418	-38,242	

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	20	21	1	
一般行政管理計畫	7	7	0	
正式職員	4	4	0	
正式工員	3	3	0	
學前教育計畫	13	14	1	
正式職員	11	12	1	103.11.19府授教人字第10342234400號，公立托兒所依公務人員任用法任用之人員，於托兒所改制為幼兒園後，繼續於原機購任用，依編列員額增列1人。
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林幼兒園

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	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	7,320,000		274,893		1,477,699	1,063,494		1,990,050		12,126,136	88,660	12,214,796
職員	6,528,000		239,693		1,255,699	1,027,494		1,885,522		10,936,408	88,660	11,025,068
工員	792,000		35,200		222,000	36,000		104,528		1,189,728		1,189,728
一般行政管理計畫	4,176,000		328,420		891,000	329,784		624,712		6,349,916		6,349,916
職員	3,084,000		279,887		663,500	275,184		466,672		4,769,243		4,769,243
工員	1,092,000		48,533		227,500	54,600		158,040		1,580,673		1,580,673
合 計	11,496,000		603,313		2,368,699	1,393,278		2,614,762		18,476,052	88,660	18,564,712

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7.8.12條規定核發，103年度預算編列20人，計1,024,000元，執行結果決算17人，計900,425元。

2.年終獎金係依據行政院103.01.14院授人給揆字第1030020316號函訂定發布「一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，103年度預算編列20人，計1,344,699元，執行結果決算24人，計1,357,290元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林幼兒園

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
7,272,858		123,941		1,420,832	529,832		1,342,732		10,690,195	103,658	10,793,853
6,472,218		88,869		1,203,992	497,804		1,161,633		9,424,516	103,658	9,528,174
800,640		35,072		216,840	32,028		181,099		1,265,679		1,265,679
4,076,276		184,731		836,883	288,905		627,078		6,013,873		6,013,873
2,961,896		137,259		543,597	244,589		368,940		4,256,281		4,256,281
1,114,380		47,472		293,286	44,316		258,138		1,757,592		1,757,592
11,349,134		308,672		2,257,715	818,737		1,969,810		16,704,068	103,658	16,807,726

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林幼兒園

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			14,130,480		13,627,060			-503,420	-3.56	
學前教育計畫			14,130,480		13,627,060			-503,420	-3.56	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林幼兒園

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	18,564,712	16,807,726	-1,756,986	-9.46
11 正式員額薪資	11,496,000	11,349,134	-146,866	-1.28
113 職員薪金	9,612,000	9,434,114	-177,886	-1.85
114 工員工資	1,884,000	1,915,020	31,020	1.65
12 聘僱及兼職人員薪資	88,660	103,658	14,998	16.92
124 兼職人員酬金	88,660	103,658	14,998	16.92
13 超時工作報酬	603,313	308,672	-294,641	-48.84
131 加班費	603,313	308,672	-294,641	-48.84
15 獎金	2,368,699	2,257,715	-110,984	-4.69
151 考績獎金	1,024,000	900,425	-123,575	-12.07
152 年終獎金	1,344,699	1,357,290	12,591	0.94
16 退休及卹償金	1,393,278	818,737	-574,541	-41.24
161 職員退休及離職金	1,302,678	742,393	-560,285	-43.01
162 工員退休及離職金	90,600	76,344	-14,256	-15.74
18 福利費	2,614,762	1,969,810	-644,952	-24.67
181 分擔員工保險費	989,772	1,307,962	318,190	32.15
183 傷病醫藥費	81,500	48,000	-33,500	-41.10
187 員工通勤交通費	304,920	208,216	-96,704	-31.71
18Y 其他福利費	1,238,570	405,632	-832,938	-67.25
2 服務費用	1,137,310	1,127,349	-9,961	-0.88
21 水電費	325,750	177,630	-148,120	-45.47
212 工作場所電費	291,550	155,835	-135,715	-46.55
214 工作場所水費	27,480	14,683	-12,797	-46.57
217 氣體費	6,720	7,112	392	5.83
23 旅運費	12,400	4,860	-7,540	-60.81
231 國內旅費	12,400	4,860	-7,540	-60.81
25 修理保養及保固費	444,000	399,012	-44,988	-10.13
252 一般房屋修護費	357,000	302,840	-54,160	-15.17
255 機械及設備修護費	24,000	20,990	-3,010	-12.54
257 什項設備修護費	63,000	75,182	12,182	19.34
26 保險費	3,150	0	-3,150	-100.00
26Y 其他保險費	3,150	0	-3,150	-100.00
27 一般服務費	29,610	84,514	54,904	185.42
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,200	850	-3,350	-79.76
27D 計時與計件人員酬金	0	58,254	58,254	0.00
27F 體育活動費	25,410	25,410	0	0.00
28 專業服務費	250,400	389,333	138,933	55.48
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,400	237,686	167,286	237.62
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	8,550	-450	-5.00
28A 電子計算機軟體服務費	22,000	11,390	-10,610	-48.23
28Y 其他	149,000	131,707	-17,293	-11.61
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	234,624	633,527	398,903	170.02

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林幼兒園

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
31 使用材料費	33,154	29,616	-3,538	-10.67
315 設備零件	33,154	29,616	-3,538	-10.67
32 用品消耗	201,470	603,911	402,441	199.75
321 辦公（事務）用品	89,380	85,389	-3,991	-4.47
322 報章什誌	0	40,000	40,000	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	2,075	-12,925	-86.17
32Y 其他	97,090	476,447	379,357	390.73
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	342,660	304,418	-38,242	-11.16
51 購置固定資產	342,660	304,418	-38,242	-11.16
514 購置機械及設備	342,660	304,418	-38,242	-11.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	763,600	1,277,790	514,190	67.34
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	763,600	1,277,790	514,190	67.34
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	763,600	1,267,790	504,190	66.03
合 計	21,042,906	20,150,810	-892,096	-4.24

中華民國103年12月31日

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	5,697,428	5,697,428		
機械及設備	1,327,610	1,327,610		
交通及運輸設備	227,804	227,804		
什項設備	2,058,780	2,058,780		
代管資產-房屋及建築設備	2,083,234	2,083,234		