

中華民國 104年度

(自104年1月1日起至104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-臺北市立育航幼兒園 (4-0501702)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 黃國良

機關長官 黃瓊秋

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育航幼兒園

目 次

中華民國 104 年度

| | |
|-------------------------------|-------------|
| 甲、財務摘要..... | 第 1 至 1 頁 |
| 乙、總說明..... | 第 3 至 5 頁 |
| 丙、決算主要表 | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 7 至 8 頁 |
| 二、現金流量表..... | 第 9 至 9 頁 |
| 三、平衡表..... | 第 10 至 11 頁 |
| 丁、決算明細表 | |
| 一、基金來源明細表..... | 第 13 至 13 頁 |
| 二、基金用途明細表..... | 第 14 至 17 頁 |
| 三、固定項目增減情形表..... | 第 18 至 18 頁 |
| 四、購置固定資產明細表..... | 第 19 至 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 至 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 至 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 至 27 頁 |
| (附財產分類統計表)..... | |
| 附錄(調節表及對帳單等)..... | |

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園
財 務 摘 要
中華民國 104 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 | 35,809,053 | 44,649,046 | -8,839,993 | -19.80 |
| 基金用途 | 42,581,074 | 38,740,171 | 3,840,903 | 9.91 |
| 賸餘(短絀-) | -6,772,021 | 5,908,875 | -12,680,896 | -214.61 |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 23,814,829 | 23,814,829 | - | - |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | -5,143,356 | 5,818,061 | -10,961,417 | -188.40 |

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園
財 務 摘 要
中華民國 104 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 | 35,809,053 | 44,649,046 | -8,839,993 | -19.80 |
| 基金用途 | 42,581,074 | 38,740,171 | 3,840,903 | 9.91 |
| 賸餘(短絀-) | -6,772,021 | 5,908,875 | -12,680,896 | -214.61 |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 23,814,829 | 23,814,829 | - | - |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | -5,143,356 | 5,818,061 | -10,961,417 | -188.40 |

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－臺北市立育航幼兒園

總 說 明

中華民國 104 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)學前教育計畫：

本年度預算編列32,608,751元，決算數34,350,561元。

103學年下學期，預定招收11班，實際招收10班，預計學生人數270人，實際學生人數268人。

104學年上學期，預定招收11班，實際招收10班，預計學生人數270人，實際學生人數267人。

係新購幼兒體能設備及教具採購、感覺統合器材、圖書等，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理教師甄選、幼兒園招生工作、學生活動、性別平等教育等指定活動項目、藉由辦理各項活動可鍛煉幼童強健的身體，增進幼童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列6,867,138元，決算數6,290,055元。

係配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列1,991,833元（不含補辦預算83,000元及以前年度保留數0元），決算數1,940,458元。

係汰換、充實各科教學及電腦設備，辦理園舍整修工程，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—臺北市立育航幼兒園

總 說 明

中華民國 104 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35,809,053元，較預算數31,610,948元，增加4,198,105元，計增13.28%。

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0元，較預算數5,000元，減少5,000元，計減100.00%。
主要係因：本年度無需辦理代理教師甄選故無報名費收入。
- 2.財產處分收入：決算數6,250元，較預算數13,181元，減少6,931元，計減52.58%。
主要係因：本年度報廢財產收入較預算編列少。
- 3.其他財產收入：決算數13,600元，較預算數0元，增加13,600元。
主要係因：他園借用本園教室收取場地使用費。
- 4.市庫撥款收入：決算數30,928,971元，較預算數29,119,295元，增加1,809,676元，計增6.21%。
主要係因：教育局補助臨時特教教師助理員經費156,197元、幼兒園教學設備補助460,260元、助你好孕經費934,932元、中低收入幼童托教補助102,464元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數2,555,691元，較預算數0元，增加2,555,691元。
主要係因：教育部補助五歲免學費與經濟弱勢幼兒補助2,426,908元。
- 6.學雜費收入：決算數1,456,683元，較預算數2,148,900元，減少692,217元，計減32.21%。
主要係因：中小班幼兒人數較預算數減少，故學雜費收入短收。
- 7.雜項收入：決算數847,858元，較預算數324,572元，增加523,286元，計增161.22%。
主要係因：104年度代收代辦結餘款繳庫844,212元，故較預算數超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數42,581,074元，較預算數41,467,722元，增加1,113,352元，計增2.68%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.學前教育業務計畫：決算數34,350,561元，較預算數32,608,751元，增加1,741,810元，計增5.34%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數6,290,055元，較預算數6,867,138元，減少557,083元，計減8.40%。
- 3.建築及設備計畫：決算數1,940,458元，較預算數1,991,833元，減少51,375元，計減2.58%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,772,021元，較預算短絀數9,856,774元，計相差3,084,753元。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘計1,562,547元、教育部補助五歲免學費與經濟弱勢幼兒補助2,426,908元。及清理以前年度應付代收款賸餘款繳庫844,212元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

總 說 明

中華民國 104 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出4,666,718元。
其他活動之淨現金流出476,638元。
本年度現金及約當現金之淨減5,143,356元。
期初現金及約當現金19,812,721元。
期末現金及約當現金14,669,365元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為283,939,069元，包括：
流動資產14,980,595元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,567,859元。
其他資產262,390,615元。
決算日負債總額為266,896,261元，包括：
流動負債4,097,131元。
其他負債262,799,130元。
決算日基金餘額為累積餘額17,042,808元。

五、固定項目概況：

本年度增加1,312,025元，包括：
機械及設備722,225元。
交通及運輸設備21,800元。
什項設備568,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為83,000元，奉准明細表如下：
購置什項設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額23,200元。
購置什項設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額59,800元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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 | 31,610,948 | 100.00 | 35,809,053 | 100.00 | 4,198,105 | 13.28 | 44,649,046 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 5,000 | 0.02 | | | -5,000 | -100.00 | | |
| 431 服務收入 | 5,000 | 0.02 | | | -5,000 | -100.00 | | |
| 45 財產收入 | 13,181 | 0.04 | 19,850 | 0.06 | 6,669 | 50.60 | 15,200 | 0.03 |
| 451 財產處分收入 | 13,181 | 0.04 | 6,250 | 0.02 | -6,931 | -52.58 | | |
| 45Y 其他財產收入 | | | 13,600 | 0.04 | 13,600 | 0.00 | 15,200 | 0.03 |
| 46 政府撥入收入 | 29,119,295 | 92.12 | 33,484,662 | 93.51 | 4,365,367 | 14.99 | 41,063,095 | 91.97 |
| 462 公庫撥款收入 | 29,119,295 | 92.12 | 30,928,971 | 86.37 | 1,809,676 | 6.21 | 37,906,269 | 84.90 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 2,555,691 | 7.14 | 2,555,691 | 0.00 | 3,156,826 | 7.07 |
| 4S 教學收入 | 2,148,900 | 6.80 | 1,456,683 | 4.07 | -692,217 | -32.21 | 2,513,208 | 5.63 |
| 4S1 學雜費收入 | 2,148,900 | 6.80 | 1,456,683 | 4.07 | -692,217 | -32.21 | 2,513,208 | 5.63 |
| 4Y 其他收入 | 324,572 | 1.03 | 847,858 | 2.37 | 523,286 | 161.22 | 1,057,543 | 2.37 |
| 4YY 雜項收入 | 324,572 | 1.03 | 847,858 | 2.37 | 523,286 | 161.22 | 1,057,543 | 2.37 |
| 5 基金用途 | 41,467,722 | 100.00 | 42,581,074 | 100.00 | 1,113,352 | 2.68 | 38,740,171 | 100.00 |
| 54 學前教育計畫 | 32,608,751 | 78.64 | 34,350,561 | 80.67 | 1,741,810 | 5.34 | 31,182,606 | 80.49 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 6,867,138 | 16.56 | 6,290,055 | 14.77 | -577,083 | -8.40 | 6,339,127 | 16.36 |
| 5M 建築及設備計畫 | 1,991,833 | 4.80 | 1,940,458 | 4.56 | -51,375 | -2.58 | 1,218,438 | 3.15 |
| 購置固定資產 | 1,991,833 | 4.80 | 1,940,458 | 4.56 | -51,375 | -2.58 | 1,218,438 | 3.15 |
| 本期賸餘(短絀) | -9,856,774 | | -6,772,021 | | 3,084,753 | -31.30 | 5,908,875 | |
| 期初基金餘額 | 15,500,779 | | 23,814,829 | | 8,314,050 | 53.64 | 17,905,954 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 5,644,005 | | 17,042,808 | | 11,398,803 | 201.96 | 23,814,829 | |

填表說明：

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|--------------|--------------------|-----------|
| 451 財產處分收入 | 北市教會字第10531557200號 | 6,250 |
| 45Y 其他財產收入 | 北市教會字第10531557200號 | 13,600 |
| 462 公庫撥款收入 | 北市教會字第10531557200號 | 1,809,676 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10531557200號 | 2,555,691 |
| 4S1 學雜費收入 | 北市教會字第10531557200號 | 1,456,683 |
| 4YY 雜項收入 | 北市教會字第10437302700號 | 845,058 |
| 4YY 雜項收入 | 北市教會字第10531557200號 | 847,858 |
| 54 學前教育計畫 | 北市教會字第10531557200號 | 5,079,665 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 北市教會字第10531557200號 | 4,800 |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育航幼兒園

現金流量決算表

中華民國104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) | -9,856,774 | -6,772,021 | 3,084,753 | -31.30 |
| 812 調整非現金項目 | | 2,105,303 | 2,105,303 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | -161,230 | -161,230 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 2,266,533 | 2,266,533 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -9,856,774 | -4,666,718 | 5,190,056 | -52.65 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | | -454,761 | -454,761 | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -21,877 | -21,877 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | -476,638 | -476,638 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -9,856,774 | -5,143,356 | 4,713,418 | -47.82 |
| 84 期初現金及約當現金 | 11,589,485 | 19,812,721 | 8,223,236 | 70.95 |
| 85 期末現金及約當現金 | 1,732,711 | 14,669,365 | 12,936,654 | 746.61 |

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立育航幼兒園

平衡表

中華民國104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 | 283,939,069 | 100.00 | 281,435,462 | 100.00 | 2,503,607 | 0.89 |
| 11 流動資產 | 14,980,595 | 5.28 | 19,962,721 | 7.09 | -4,982,126 | -24.96 |
| 111 現金 | 14,669,365 | 5.17 | 19,812,721 | 7.04 | -5,143,356 | -25.96 |
| 1111 庫存現金 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1112 銀行存款 | 14,669,365 | 5.17 | 19,812,721 | 7.04 | -5,143,356 | -25.96 |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款 | 11,180,736 | 3.94 | 17,887,643 | 6.36 | -6,706,907 | -37.49 |
| 1112-2 銀行存款-保管款 | 3,437,154 | 1.21 | 1,775,078 | 0.63 | 1,662,076 | 93.63 |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶 | 51,475 | 0.02 | 150,000 | 0.05 | -98,525 | -65.68 |
| 1113 零用及週轉金 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 115 預付款項 | 311,230 | 0.11 | 150,000 | 0.05 | 161,230 | 107.49 |
| 1154 預付費用 | 311,230 | 0.11 | 150,000 | 0.05 | 161,230 | 107.49 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 6,567,859 | 2.31 | 6,097,130 | 2.17 | 470,729 | 7.72 |
| 124 準備金 | 6,567,859 | 2.31 | 6,097,130 | 2.17 | 470,729 | 7.72 |
| 1241 退休及離職準備金 | 335,912 | 0.12 | 319,944 | 0.11 | 15,968 | 4.99 |
| 124Y 其他準備金 | 6,231,947 | 2.19 | 5,777,186 | 2.05 | 454,761 | 7.87 |
| 124Y-2 其他準備金-其他 | 6,231,947 | 2.19 | 5,777,186 | 2.05 | 454,761 | 7.87 |
| 13 其他資產 | 262,390,615 | 92.41 | 255,375,611 | 90.74 | 7,015,004 | 2.75 |
| 131 什項資產 | 262,390,615 | 92.41 | 255,375,611 | 90.74 | 7,015,004 | 2.75 |
| 1315 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1316 代管資產 | 262,390,615 | 92.41 | 255,375,611 | 90.74 | 7,015,004 | 2.75 |
| 1316-1 代管資產-土地 | 253,760,779 | 89.37 | 246,745,775 | 87.67 | 7,015,004 | 2.84 |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備 | 8,629,836 | 3.04 | 8,629,836 | 3.07 | 0 | 0.00 |
| 資產合計 | 283,939,069 | 100.00 | 281,435,462 | 100.00 | 2,503,607 | 0.89 |
| 2 負債 | 266,896,261 | 94.00 | 257,620,633 | 91.54 | 9,275,628 | 3.60 |
| 21 流動負債 | 4,097,131 | 1.44 | 1,830,598 | 0.65 | 2,266,533 | 123.81 |
| 212 應付款項 | 4,097,131 | 1.44 | 1,830,598 | 0.65 | 2,266,533 | 123.81 |
| 2123 應付代收款 | 3,596,658 | 1.27 | 1,830,598 | 0.65 | 1,766,060 | 96.47 |
| 2125 應付費用 | 492,873 | 0.17 | 0 | 0.00 | 492,873 | 0.00 |
| 212Y 其他應付款 | 7,600 | 0.00 | 0 | 0.00 | 7,600 | 0.00 |
| 22 其他負債 | 262,799,130 | 92.55 | 255,790,035 | 90.89 | 7,009,095 | 2.74 |
| 221 什項負債 | 262,799,130 | 92.55 | 255,790,035 | 90.89 | 7,009,095 | 2.74 |
| 2211 存入保證金 | 72,603 | 0.03 | 94,480 | 0.03 | -21,877 | -23.16 |
| 2213 應付退休及離職金 | 335,912 | 0.12 | 319,944 | 0.11 | 15,968 | 4.99 |
| 2214 應付代管資產 | 262,390,615 | 92.41 | 255,375,611 | 90.74 | 7,015,004 | 2.75 |
| 2215 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |

註：

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立育航幼兒園

平衡表

中華民國104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 | % |
| 3 | 基金餘額 | 17,042,808 | 6.00 | 23,814,829 | 8.46 | -6,772,021 | -28.44 |
| 31 | 基金餘額 | 17,042,808 | 6.00 | 23,814,829 | 8.46 | -6,772,021 | -28.44 |
| 311 | 基金餘額 | 17,042,808 | 6.00 | 23,814,829 | 8.46 | -6,772,021 | -28.44 |
| 3111 | 累積餘額 | 17,042,808 | 6.00 | 23,814,829 | 8.46 | -6,772,021 | -28.44 |
| | 負債及基金餘額合計 | 283,939,069 | 100.00 | 281,435,462 | 100.00 | 2,503,607 | 0.89 |

註：

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

基金來源明細表

中華民國 104 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 | 31,610,948 | 35,809,053 | 4,198,105 | 13.28 | |
| 43 勞務收入 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | |
| 431 服務收入 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | 本年度無需辦理代理教師甄選故無報名費收入。 |
| 45 財產收入 | 13,181 | 19,850 | 6,669 | 50.60 | |
| 451 財產處分收入 | 13,181 | 6,250 | -6,931 | -52.58 | 本年度報廢財產收入較預算編列少。 |
| 45Y 其他財產收入 | | 13,600 | 13,600 | 0.00 | 他園借用本園教室收取場地使用費。 |
| 46 政府撥入收入 | 29,119,295 | 33,484,662 | 4,365,367 | 14.99 | |
| 462 公庫撥款收入 | 29,119,295 | 30,928,971 | 1,809,676 | 6.21 | 教育局補助臨時特教教師助理員經費156,197元、幼兒園教學設備補助460,260元、助你好孕經費934,932元、中低收入幼童托教補助102,464元。 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 2,555,691 | 2,555,691 | 0.00 | 教育部補助五歲免學費與經濟弱勢幼兒補助2,426,908元。 |
| 4S 教學收入 | 2,148,900 | 1,456,683 | -692,217 | -32.21 | |
| 4S1 學雜費收入 | 2,148,900 | 1,456,683 | -692,217 | -32.21 | 中小班幼兒人數較預算數減少，故學雜費收入短收。 |
| 4Y 其他收入 | 324,572 | 847,858 | 523,286 | 161.22 | |
| 4YY 雜項收入 | 324,572 | 847,858 | 523,286 | 161.22 | 104年度代收代辦結餘款繳庫844,212元，故較預算數超收。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育航幼兒園

基金用途明細表

中華民國 104 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 | 41,467,722 | 42,581,074 | 1,113,352 | 2.68 | |
| 54 學前教育計畫 | 32,608,751 | 34,350,561 | 1,741,810 | 5.34 | |
| 1 用人費用 | 30,324,850 | 29,314,144 | -1,010,706 | -3.33 | |
| 11 正式員額薪資 | 19,764,000 | 18,695,548 | -1,068,452 | -5.41 | |
| 113 職員薪金 | 18,648,000 | 17,675,452 | -972,548 | -5.22 | |
| 114 工員工資 | 1,116,000 | 1,020,096 | -95,904 | -8.59 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 171,600 | 708,345 | 536,745 | 312.79 | |
| 124 兼職人員酬金 | 171,600 | 708,345 | 536,745 | 312.79 | |
| 13 超時工作報酬 | 149,700 | 103,280 | -46,420 | -31.01 | |
| 131 加班費 | 148,100 | 102,400 | -45,700 | -30.86 | |
| 133 誤餐費 | 1,600 | 880 | -720 | -45.00 | |
| 15 獎金 | 4,265,500 | 4,254,339 | -11,161 | -0.26 | |
| 151 考績獎金 | 1,795,000 | 2,024,915 | 229,915 | 12.81 | |
| 152 年終獎金 | 2,470,500 | 2,229,424 | -241,076 | -9.76 | |
| 16 退休及卹償金 | 2,438,352 | 2,653,123 | 214,771 | 8.81 | |
| 161 職員退休及離職金 | 2,403,792 | 2,502,115 | 98,323 | 4.09 | |
| 162 工員退休及離職金 | 34,560 | 151,008 | 116,448 | 336.94 | |
| 18 福利費 | 3,535,698 | 2,899,509 | -636,189 | -17.99 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,772,688 | 1,860,919 | 88,231 | 4.98 | |
| 183 傷病醫藥費 | 158,000 | 89,500 | -68,500 | -43.35 | |
| 187 員工通勤交通費 | 393,120 | 226,545 | -166,575 | -42.37 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,211,890 | 722,545 | -489,345 | -40.38 | |
| 2 服務費用 | 1,327,822 | 2,431,590 | 1,103,768 | 83.13 | |
| 21 水電費 | 591,142 | 642,637 | 51,495 | 8.71 | |
| 212 工作場所電費 | 353,410 | 507,812 | 154,402 | 43.69 | 服務費用決算數較預算數增加1,103,768元，主要係因臨時特教助理員經費及一般房屋修護費、電費等支出併決算所致。 |
| 214 工作場所水費 | 176,400 | 103,631 | -72,769 | -41.25 | |
| 217 氣體費 | 61,332 | 31,194 | -30,138 | -49.14 | |
| 23 旅運費 | 12,400 | | -12,400 | -100.00 | |
| 231 國內旅費 | 12,400 | | -12,400 | -100.00 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 8,700 | | -8,700 | -100.00 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 8,700 | | -8,700 | -100.00 | |
| 25 修理保養及保固費 | 382,200 | 1,289,636 | 907,436 | 237.42 | |
| 252 一般房屋修護費 | 318,750 | 1,008,645 | 689,895 | 216.44 | |
| 255 機械及設備修護費 | 7,200 | 3,400 | -3,800 | -52.78 | |
| 257 什項設備修護費 | 56,250 | 277,591 | 221,341 | 393.50 | |
| 26 保險費 | 3,150 | | -3,150 | -100.00 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育航幼兒園

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|---------|-----------|---------|---------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 26Y 其他保險費 | 3,150 | | -3,150 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 45,630 | 211,442 | 165,812 | 363.38 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 12,960 | 1,812 | -11,148 | -86.02 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 180,614 | 180,614 | | |
| 27F 體育活動費 | 32,670 | 29,016 | -3,654 | -11.18 | |
| 28 專業服務費 | 284,600 | 287,875 | 3,275 | 1.15 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 83,200 | 133,400 | 50,200 | 60.34 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 9,000 | 16,200 | 7,200 | 80.00 | |
| 289 試務甄選費 | 3,400 | | -3,400 | -100.00 | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |
| 28Y 其他 | 153,000 | 138,275 | -14,725 | -9.62 | |
| 3 材料及用品費 | 394,390 | 1,254,775 | 860,385 | 218.16 | |
| 31 使用材料費 | 236,700 | 672,200 | 435,500 | 183.99 | |
| 315 設備零件 | 236,700 | 672,200 | 435,500 | 183.99 | 材料及用品費決算數較預算數增加860,385元，主要係因小田園教育體驗學習經費及教學設備等支出併決算所致。 |
| 32 用品消耗 | 157,690 | 582,575 | 424,885 | 269.44 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 2,600 | 2,699 | 99 | 3.81 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 25,000 | 40,665 | 15,665 | 62.66 | |
| 32Y 其他 | 130,090 | 539,211 | 409,121 | 314.49 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 40,016 | 40,016 | | |
| 66 規費 | | 40,016 | 40,016 | | |
| 665 未足額進用殘障人員差額補助費 | | 40,016 | 40,016 | | 稅捐及規費(強制費)決算數較預算數增加40,016元，主要係因未足額進用殘障人員差額補助費所致。 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 440,204 | 1,216,226 | 776,022 | 176.29 | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 440,204 | 1,216,226 | 776,022 | 176.29 | |
| 74Y 其他 | 440,204 | 1,216,226 | 776,022 | 176.29 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費決算數較預算數增加776,022元，主要係因中低收入戶幼童托教補助、5歲幼兒免學費弱勢加額、補助身心障礙幼兒家長教育費及助你好孕-5歲免學費補助經費等支出併決算所致。 |
| 9 其他 | 121,485 | 93,810 | -27,675 | -22.78 | |
| 91 其他支出 | 121,485 | 93,810 | -27,675 | -22.78 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育航幼兒園

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|--------------|-----------|-----------|----------|--------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 91Y 其他 | 121,485 | 93,810 | -27,675 | -22.78 | 其他決算數較預算數減少27,675元，主要係因執行學生路隊安全導護費及導護摺節支出所致。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 6,867,138 | 6,290,055 | -577,083 | -8.40 | |
| 1 用人費用 | 6,305,758 | 5,753,917 | -551,841 | -8.75 | |
| 11 正式員額薪資 | 4,200,000 | 3,926,662 | -273,338 | -6.51 | |
| 113 職員薪金 | 2,808,000 | 2,468,842 | -339,158 | -12.08 | |
| 114 工員工資 | 360,000 | 371,460 | 11,460 | 3.18 | |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,086,360 | 54,360 | 5.27 | |
| 13 超時工作報酬 | 179,926 | 122,104 | -57,822 | -32.14 | |
| 131 加班費 | 179,926 | 122,104 | -57,822 | -32.14 | |
| 15 獎金 | 925,000 | 815,819 | -109,181 | -11.80 | |
| 151 考績獎金 | 400,000 | 309,338 | -90,662 | -22.67 | |
| 152 年終獎金 | 525,000 | 506,481 | -18,519 | -3.53 | |
| 16 退休及卹償金 | 307,344 | 253,154 | -54,190 | -17.63 | |
| 161 職員退休及離職金 | 289,344 | 92,085 | -197,259 | -68.17 | |
| 162 工員退休及離職金 | 18,000 | 161,069 | 143,069 | 794.83 | |
| 18 福利費 | 693,488 | 636,178 | -57,310 | -8.26 | |
| 181 分擔員工保險費 | 406,728 | 445,542 | 38,814 | 9.54 | |
| 187 員工通勤交通費 | 158,760 | 107,230 | -51,530 | -32.46 | |
| 18Y 其他福利費 | 128,000 | 83,406 | -44,594 | -34.84 | |
| 2 服務費用 | 318,360 | 318,922 | 562 | 0.18 | |
| 22 郵電費 | 24,091 | 64,417 | 40,326 | 167.39 | |
| 222 電話費 | 24,091 | 64,417 | 40,326 | 167.39 | |
| 23 旅運費 | | 7,035 | 7,035 | | |
| 23Y 其他旅運費 | | 7,035 | 7,035 | | |
| 27 一般服務費 | 9,680 | 5,950 | -3,730 | -38.53 | |
| 27F 體育活動費 | 9,680 | 5,950 | -3,730 | -38.53 | |
| 28 專業服務費 | 212,589 | 170,100 | -42,489 | -19.99 | |
| 28Y 其他 | 212,589 | 170,100 | -42,489 | -19.99 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 71,420 | -580 | -0.81 | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 71,420 | -580 | -0.81 | |
| 3 材料及用品費 | 243,020 | 212,416 | -30,604 | -12.59 | |
| 32 用品消耗 | 243,020 | 212,416 | -30,604 | -12.59 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 232,200 | 201,596 | -30,604 | -13.18 | 材料及用品費決算數較預算數減少30,604元，主要係因辦公(事務)用品摺節開支所致。 |
| 325 服裝 | 10,820 | 10,820 | | | |
| 4 租金、償債與利息 | | 4,800 | 4,800 | | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育航幼兒園

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|--------------------------|-----------|-----------|---------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 45 什項設備租金 | | 4,800 | 4,800 | | 租金、償債與利息決算數較預算數增加4,800元，主要係因數位電表月租費支出併決算所致。 |
| 451 什項設備租金 | | 4,800 | 4,800 | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 1,991,833 | 1,940,458 | -51,375 | -2.58 | 本基金104年度工程管理費合計預算數27,065元；決算數7,408元。。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 1,991,833 | 1,940,458 | -51,375 | -2.58 | |
| 51 購置固定資產 | 516,780 | 513,640 | -3,140 | -0.61 | |
| 514 購置機械及設備 | 454,000 | 380,040 | -73,960 | -16.29 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 33,780 | 21,800 | -11,980 | -35.46 | |
| 516 購置什項設備 | 29,000 | 111,800 | 82,800 | 285.52 | |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 1,475,053 | 1,426,818 | -48,235 | -3.27 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 1,475,053 | 1,426,818 | -48,235 | -3.27 | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立育航幼兒園

固定項目增減情形表

中華民國104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 | 11,179,294 | 1,312,025 | 407,459 | 12,083,860 |
| 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 | 4,974,222 | 722,225 | 100,386 | 5,596,061 |
| 交通及運輸設備 | 652,473 | 21,800 | 90,073 | 584,200 |
| 什項設備 | 5,387,099 | 568,000 | 217,000 | 5,738,099 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 165,500 | | | 165,500 |
| 權利 | | | | |

註：1.92年度以前已提列折舊147,908元(包括機械及設備累計折舊31,699元、什項設備累計折舊116,209元)及已攤銷費用236,885元(包括其他遞延費用236,885元)。

2.機械及設備增加其他原因有其他機關學校撥入342,185元。

3.什項設備增加其他原因有其他機關學校撥入456,200元。

4.電腦軟體104,500元不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立育航幼兒園

購置固定資產明細表

中華民國104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 | | 454,000 | | | 454,000 | 380,040 | -73,960 | |
| 交通及運輸設備 | | 33,780 | | | 33,780 | 21,800 | -11,980 | |
| 什項設備 | | 29,000 | 83,000 | | 112,000 | 111,800 | -200 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 516,780 | 83,000 | | 599,780 | 513,640 | -86,140 | |

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|--------|------------------------------|---------|
| 合 計 | | 83,000 |
| 購置什項設備 | 104.04.13府授主事預字第10430458200號 | 23,200 |
| 購置什項設備 | 104.06.16府授主事預字第10430738800號 | 59,800 |

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|----------|-------|-------|---------|-----|
| 合 計 | 34 | 34 | 0 | |
| 一般行政管理計畫 | 8 | 8 | 0 | |
| 正式職員 | 5 | 5 | 0 | |
| 正式工員 | 1 | 1 | 0 | |
| 正式駐衛警 | 2 | 2 | 0 | |
| 學前教育計畫 | 26 | 26 | 0 | |
| 正式職員 | 23 | 23 | 0 | |
| 正式工員 | 3 | 3 | 0 | |
| 臨時職員 | 0 | 0 | 0 | |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育航幼兒園

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 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 | | |
| 學前教育計畫 | 19,764,000 | | 149,700 | | 4,265,500 | 2,438,352 | | 3,535,698 | | 30,153,250 | 171,600 | 30,324,850 |
| 職員 | 18,648,000 | | 149,700 | | 4,126,000 | 2,382,552 | | 3,343,734 | | 28,649,986 | 171,600 | 28,821,586 |
| 工具 | 1,116,000 | | | | 139,500 | 55,800 | | 191,964 | | 1,503,264 | | 1,503,264 |
| 一般行政管理計畫 | 4,200,000 | | 179,926 | | 925,000 | 307,344 | | 693,488 | | 6,305,758 | | 6,305,758 |
| 職員 | 3,840,000 | | 163,926 | | 820,000 | 289,344 | | 633,664 | | 5,746,934 | | 5,746,934 |
| 工具 | 360,000 | | 16,000 | | 105,000 | 18,000 | | 59,824 | | 558,824 | | 558,824 |
| 合 計 | 23,964,000 | | 329,626 | | 5,190,500 | 2,745,696 | | 4,229,186 | | 36,459,008 | 171,600 | 36,630,608 |

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，104年度預算編列34人，計2,195,000元，執行結果決算34人，計2,334,253元。2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列34人，計2,995,500元，執行結果決算34人，計2,735,905元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育航幼兒園

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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 |
| 18,695,548 | | 103,280 | | 4,254,339 | 2,653,123 | | 2,899,509 | | 28,605,799 | 708,345 | 29,314,144 |
| 17,659,740 | | 100,764 | | 4,247,089 | 2,585,312 | | 2,701,559 | | 27,294,464 | 708,345 | 28,002,809 |
| 1,035,808 | | 2,516 | | 7,250 | 67,811 | | 197,950 | | 1,311,335 | | 1,311,335 |
| 3,926,662 | | 122,104 | | 815,819 | 253,154 | | 636,178 | | 5,753,917 | | 5,753,917 |
| 3,555,202 | | 103,108 | | 707,476 | 245,726 | | 566,101 | | 5,177,613 | | 5,177,613 |
| 371,460 | | 18,996 | | 108,343 | 7,428 | | 70,077 | | 576,304 | | 576,304 |
| 22,622,210 | | 225,384 | | 5,070,158 | 2,906,277 | | 3,535,687 | | 34,359,716 | 708,345 | 35,068,061 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山幼兒園

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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 |
| 7,629,141 | | 55,112 | | 1,001,324 | 588,812 | | 1,363,933 | | 10,638,322 | 51,027 | 10,689,349 |
| 7,629,141 | | 55,112 | | 1,001,324 | 588,812 | | 1,362,933 | | 10,637,322 | 51,027 | 10,688,349 |
| | | | | | | | 1,000 | | 1,000 | | 1,000 |
| 2,832,276 | | 181,882 | | 668,933 | 269,418 | | 401,874 | | 4,354,383 | | 4,354,383 |
| 2,060,496 | | 178,388 | | 459,307 | 177,900 | | 229,841 | | 3,105,932 | | 3,105,932 |
| 771,780 | | 3,494 | | 209,626 | 91,518 | | 172,033 | | 1,248,451 | | 1,248,451 |
| 10,461,417 | | 236,994 | | 1,670,257 | 858,230 | | 1,765,807 | | 14,992,705 | 51,027 | 15,043,732 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育航幼兒園

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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 | | | 32,608,751 | | 34,350,561 | | 1,741,810 | 5.34 | |
| 學前教育計畫 | | | 32,608,751 | | 34,350,561 | | 1,741,810 | 5.34 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育航幼兒園

各項費用彙計表

中華民國104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 | 36,630,608 | 35,068,061 | -1,562,547 | -4.27 |
| 11 正式員額薪資 | 23,964,000 | 22,622,210 | -1,341,790 | -5.60 |
| 113 職員薪金 | 21,456,000 | 20,144,294 | -1,311,706 | -6.11 |
| 114 工員工資 | 1,476,000 | 1,391,556 | -84,444 | -5.72 |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,086,360 | 54,360 | 5.27 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 171,600 | 708,345 | 536,745 | 312.79 |
| 124 兼職人員酬金 | 171,600 | 708,345 | 536,745 | 312.79 |
| 13 超時工作報酬 | 329,626 | 225,384 | -104,242 | -31.62 |
| 131 加班費 | 328,026 | 224,504 | -103,522 | -31.56 |
| 133 誤餐費 | 1,600 | 880 | -720 | -45.00 |
| 15 獎金 | 5,190,500 | 5,070,158 | -120,342 | -2.32 |
| 151 考績獎金 | 2,195,000 | 2,334,253 | 139,253 | 6.34 |
| 152 年終獎金 | 2,995,500 | 2,735,905 | -259,595 | -8.67 |
| 16 退休及卹償金 | 2,745,696 | 2,906,277 | 160,581 | 5.85 |
| 161 職員退休及離職金 | 2,693,136 | 2,594,200 | -98,936 | -3.67 |
| 162 工員退休及離職金 | 52,560 | 312,077 | 259,517 | 493.75 |
| 18 福利費 | 4,229,186 | 3,535,687 | -693,499 | -16.40 |
| 181 分擔員工保險費 | 2,179,416 | 2,306,461 | 127,045 | 5.83 |
| 183 傷病醫藥費 | 158,000 | 89,500 | -68,500 | -43.35 |
| 187 員工通勤交通費 | 551,880 | 333,775 | -218,105 | -39.52 |
| 18Y 其他福利費 | 1,339,890 | 805,951 | -533,939 | -39.85 |
| 2 服務費用 | 1,646,182 | 2,750,512 | 1,104,330 | 67.08 |
| 21 水電費 | 591,142 | 642,637 | 51,495 | 8.71 |
| 212 工作場所電費 | 353,410 | 507,812 | 154,402 | 43.69 |
| 214 工作場所水費 | 176,400 | 103,631 | -72,769 | -41.25 |
| 217 氣體費 | 61,332 | 31,194 | -30,138 | -49.14 |
| 22 郵電費 | 24,091 | 64,417 | 40,326 | 167.39 |
| 222 電話費 | 24,091 | 64,417 | 40,326 | 167.39 |
| 23 旅運費 | 12,400 | 7,035 | -5,365 | -43.27 |
| 231 國內旅費 | 12,400 | 0 | -12,400 | -100.00 |
| 23Y 其他旅運費 | 0 | 7,035 | 7,035 | 0.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 8,700 | 0 | -8,700 | -100.00 |
| 241 印刷及裝訂費 | 8,700 | 0 | -8,700 | -100.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 382,200 | 1,289,636 | 907,436 | 237.42 |
| 252 一般房屋修護費 | 318,750 | 1,008,645 | 689,895 | 216.44 |
| 255 機械及設備修護費 | 7,200 | 3,400 | -3,800 | -52.78 |
| 257 什項設備修護費 | 56,250 | 277,591 | 221,341 | 393.50 |
| 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 | 55,310 | 217,392 | 162,082 | 293.04 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 12,960 | 1,812 | -11,148 | -86.02 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 0 | 180,614 | 180,614 | 0.00 |
| 27F 體育活動費 | 42,350 | 34,966 | -7,384 | -17.44 |
| 28 專業服務費 | 497,189 | 457,975 | -39,214 | -7.89 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育航幼兒園

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|------------|------------|-----------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 83,200 | 133,400 | 50,200 | 60.34 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 9,000 | 16,200 | 7,200 | 80.00 |
| 289 試務甄選費 | 3,400 | 0 | -3,400 | -100.00 |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 36,000 | 0 | -36,000 | -100.00 |
| 28Y 其他 | 365,589 | 308,375 | -57,214 | -15.65 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 71,420 | -580 | -0.81 |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 71,420 | -580 | -0.81 |
| 3 材料及用品費 | 637,410 | 1,467,191 | 829,781 | 130.18 |
| 31 使用材料費 | 236,700 | 672,200 | 435,500 | 183.99 |
| 315 設備零件 | 236,700 | 672,200 | 435,500 | 183.99 |
| 32 用品消耗 | 400,710 | 794,991 | 394,281 | 98.40 |
| 321 辦公(事務)用品 | 234,800 | 204,295 | -30,505 | -12.99 |
| 325 服裝 | 10,820 | 10,820 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 25,000 | 40,665 | 15,665 | 62.66 |
| 32Y 其他 | 130,090 | 539,211 | 409,121 | 314.49 |
| 4 租金、償債與利息 | 0 | 4,800 | 4,800 | 0.00 |
| 45 什項設備租金 | 0 | 4,800 | 4,800 | 0.00 |
| 451 什項設備租金 | 0 | 4,800 | 4,800 | 0.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 1,991,833 | 1,940,458 | -51,375 | -2.58 |
| 51 購置固定資產 | 516,780 | 513,640 | -3,140 | -0.61 |
| 514 購置機械及設備 | 454,000 | 380,040 | -73,960 | -16.29 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 33,780 | 21,800 | -11,980 | -35.46 |
| 516 購置什項設備 | 29,000 | 111,800 | 82,800 | 285.52 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 1,475,053 | 1,426,818 | -48,235 | -3.27 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 1,475,053 | 1,426,818 | -48,235 | -3.27 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 40,016 | 40,016 | 0.00 |
| 66 規費 | 0 | 40,016 | 40,016 | 0.00 |
| 665 未足額進用殘障人員差額補助費 | 0 | 40,016 | 40,016 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 440,204 | 1,216,226 | 776,022 | 176.29 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 440,204 | 1,216,226 | 776,022 | 176.29 |
| 74Y 其他 | 440,204 | 1,216,226 | 776,022 | 176.29 |
| 9 其他 | 121,485 | 93,810 | -27,675 | -22.78 |
| 91 其他支出 | 121,485 | 93,810 | -27,675 | -22.78 |
| 91Y 其他 | 121,485 | 93,810 | -27,675 | -22.78 |
| 合 計 | 41,467,722 | 42,581,074 | 1,113,352 | 2.68 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立育航幼兒園

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104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 | 274,474,475 | 274,337,795 | -136,680 | |
| 代管資產-土地 | 253,760,779 | 253,760,799 | 20 | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 8,629,836 | 8,629,836 | | |
| 機械及設備 | 5,596,061 | 5,596,061 | | |
| 交通及運輸設備 | 584,200 | 584,200 | | |
| 什項設備 | 5,738,099 | 5,766,899 | 28,800 | 主要係因尚有未入 會計帳28,800元之 財產。 |
| 電腦軟體 | 165,500 | | -165,500 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育航幼兒園

銀行存款-市庫存款調節表

中華民國104年12月31日

單位:新台幣元

| 平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|------------|--------------------------|
| 11,180,736 | 17,412,683 | -6,231,947 | 係其他準備金-其他 6,231,947元。 |