

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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-臺北市立南港幼兒園 (4-0501714)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 許建章(兼)

會計職員許建章

機關長官 劉香蘭

臺北市立南港
幼兒園園長劉香蘭

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南港幼兒園

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1 至 2 頁
乙、總說明	第 3 至 6 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 12 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 16 頁
三、固定項目增減情形表	第 17 至 17 頁
四、購置固定資產明細表	第 18 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 (附財產分類統計表)	第 27 至 28 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

財 務 摘 要

中華民國 105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	19,691,555	16,410,393	3,281,162	19.99
基金用途	21,445,195	17,101,641	4,343,554	25.40
賸餘(短絀-)	- 1,753,640 -	691,248 -	1,062,392	
餘絀情形：				
基金餘額	3,236,592	4,990,232 -	1,753,640 -	35.14
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,933,067 -	711,063 -	1,222,004	

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－臺北市立南港幼兒園

總 說 明

中華民國 105 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9,622,430元，決算數13,527,174元。

104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116人。

105學年上學期預定招收5班，實計招收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，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6,015,941元，決算數6,481,288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1,372,455元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數15,560元），決算數1,436,733元。係購置全自動身高體重計、充實教學電腦設備及辦理1樓活動室搬遷整修工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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19,691,555元，較預算數14,349,650元，增加5,341,905元，計增37.23%。

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18,000元，減少18,000元。

主要係因：

停車費收入改以45Y入帳。

2.財產處分收入：決算數12,855元，較預算數15,000元，減少2,145元，計減14.30%。

主要係因：

報廢財產拍賣較預算數少。

3.其他財產收入：決算數18,000元，較預算數0元，增加18,000元。

主要係因：

停車費收入。

4.公庫撥款收入：決算數17,176,711元，較預算數12,803,400元，增加4,373,311元，計增34.16%。

主要係因：

(1).105(1)公立幼兒園辦理課後留園補助32,804元。

(2).104(2)祝你好孕補助66,516元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

總 說 明

中華民國 105 年度

- (3).105年特教助理員薪資補助105,629元。
- (4).104學年度推動本土語言融入補助21,546元。
- (5).105(1)祝你好孕補助110,860元。
- (6).105年暑期課後留園補助17,850元。
- (7).105年度防災種子園諮詢顧問費及防災背心補助17,000元。
- (8).104(2)及105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園補助44,494元。
- (9).105年第1次退休金不敷數補助215,063元。
- (10).105年度人事費不敷數補助3,741,549元。

5.政府其他撥入收入：決算數363,672元，較預算數0元，增加363,672元。

主要係因：

- (1).105年寒假課後留園補助20,735元。
- (2).105年暑假課後留園補助41,650元。
- (3).104(2)5歲幼兒免學費補助(經濟弱勢)114,116元。
- (4).105學年度幼兒園親職教育補助6,444元。
- (5).105(1)公立幼兒園辦理課後留園補助76,543元。
- (6).104(2)公立幼兒園辦理課後留園補助83,084元。
- (7).104(2)2歲至未滿5歲中低收入戶幼兒托育補助18,000元。
- (8).104年度親職教育(第2期)補助3,100元。

6.學雜費收入：決算數1,754,255元，較預算數1,493,250元，增加261,005元，計增17.48%。

主要係因：

5歲免學費(弱勢加額)等補助繳庫。

7.雜項收入：決算數366,062元，較預算數20,000元，增加346,062元，計增1,730.31%。

主要係因：

代辦費贖餘轉入其他準備金等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數21,445,195元，較預算數17,010,826元，增加4,434,369元，計增26.07%。

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13,527,174元，較預算數9,622,430元，增加3,904,744元，計增40.58%。

主要係因：

提撥勞退金不敷數。

2.一般行政管理計畫：決算數6,481,288元，較預算數6,015,941元，增加465,347元，計增7.74%。

主要係因：

人事費依實際情形支付。

3.建築及設備計畫：決算數1,436,733元，較預算數1,372,455元，增加64,278元，計增4.68%。

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

總 說 明

中華民國 105年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,753,640元，較預算短絀數2,661,176元，計相差907,536元。

主要係因：

- 1.學雜費收入超收併決算261,005元。
- 2.雜項收入超收併決算346,062元。
- 3.其他依規定覈實支付賸餘。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,736,728元。

其他活動之淨現金流出196,339元。

本年度現金及約當現金之淨減1,933,067元。

期初現金及約當現金5,290,255元。

期末現金及約當現金3,357,188元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為13,737,212元，包括：

流動資產3,443,633元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,446,061元。

其他資產3,847,518元。

決算日負債總額為10,500,620元，包括：

流動負債620,742元。

其他負債9,879,878元。

決算日基金餘額為累積餘額3,236,592元。

五、固定項目概況：

本年度增加253,238元，包括：

機械及設備237,678元。

什項設備15,560元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為15,560元，奉准明細表如下：

購置什項設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額15,560元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	14,349,650	100.00	19,691,555	100.00	5,341,905	37.23	16,410,393	100.00
43 勞務收入	18,000	0.13			-18,000	-100.00	17,500	0.11
431 服務收入	18,000	0.13			-18,000	-100.00	17,500	0.11
45 財產收入	15,000	0.10	30,855	0.16	15,855	105.70	40,094	0.24
451 財產處分收入	15,000	0.10	12,855	0.07	-2,145	-14.30	40,094	0.24
45Y 其他財產收入			18,000	0.09	18,000	0.00		
46 政府撥入收入	12,803,400	89.22	17,540,383	89.08	4,736,983	37.00	14,628,627	89.14
462 公庫撥款收入	12,803,400	89.22	17,176,711	87.23	4,373,311	34.16	13,296,494	81.02
46Y 政府其他撥入收入			363,672	1.85	363,672	0.00	1,332,133	8.12
4S 教學收入	1,493,250	10.41	1,754,255	8.91	261,005	17.48	1,588,187	9.68
4S1 學雜費收入	1,493,250	10.41	1,754,255	8.91	261,005	17.48	1,588,187	9.68
4Y 其他收入	20,000	0.14	366,062	1.86	346,062	1,730.31	135,985	0.83
4YY 雜項收入	20,000	0.14	366,062	1.86	346,062	1,730.31	135,985	0.83
5 基金用途	17,010,826	100.00	21,445,195	100.00	4,434,369	26.07	17,101,641	100.00
54 學前教育計畫	9,622,430	56.57	13,527,174	63.08	3,904,744	40.58	10,182,106	59.54
5L 一般行政管理計畫	6,015,941	35.37	6,481,288	30.22	465,347	7.74	6,407,753	37.47
5M 建築及設備計畫	1,372,455	8.07	1,436,733	6.70	64,278	4.68	511,782	2.99
購置固定資產	1,336,455	7.86	1,436,733	6.70	100,278	7.50	475,782	2.78
其他	36,000	0.21			-36,000	-100.00	36,000	0.21
本期賸餘(短絀-)	-2,661,176		-1,753,640		907,536	-34.10	-691,248	
期初基金餘額	2,742,553		4,990,232		2,247,679	81.96	5,681,480	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	81,377		3,236,592		3,155,215	3,877.28	4,990,232	

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15,560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15,560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
45Y 其他財產收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	9,000
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	9,000
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	149,403
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,223,908
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	239,035
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	124,637
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	261,005
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	346,062
54 學前教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	4,124,674
5L 一般行政管理計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	465,347
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	48,718

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南港幼兒園

現金流量決算表

中華民國105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)	-2,661,176	-1,753,640	907,536	-34.10
812 調整非現金項目		16,912	16,912	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-6,445	-6,445	
8124 流動負債淨增(淨減一)		23,357	23,357	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,661,176	-1,736,728	924,448	-34.74
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		30,000	30,000	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-226,339	-226,339	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-196,339	-196,339	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,661,176	-1,933,067	728,109	-27.36
84 期初現金及約當現金	3,062,391	5,290,255	2,227,864	72.75
85 期末現金及約當現金	401,215	3,357,188	2,955,973	736.76

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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南港幼兒園

平衡表

中華民國105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	13,737,212	100.00	11,309,670	100.00	2,427,542	21.46
11 流動資產	3,443,633	25.07	5,370,255	47.48	-1,926,622	-35.88
111 現金	3,357,188	24.44	5,290,255	46.78	-1,933,067	-36.54
1112 銀行存款	3,357,188	24.44	5,290,255	46.78	-1,933,067	-36.54
1112-1 銀行存款-市庫存款	2,728,253	19.86	4,695,167	41.51	-1,966,914	-41.89
1112-2 銀行存款-保管款	581,490	4.23	520,567	4.60	60,923	11.70
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	47,445	0.35	74,521	0.66	-27,076	-36.33
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	86,445	0.63	80,000	0.71	6,445	8.06
1154 預付費用	86,445	0.63	80,000	0.71	6,445	8.06
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,446,061	46.92	2,091,897	18.50	4,354,164	208.14
124 準備金	6,446,061	46.92	2,091,897	18.50	4,354,164	208.14
1241 退休及離職準備金	6,002,360	43.69	1,874,535	16.57	4,127,825	220.21
124Y 其他準備金	443,701	3.23	217,362	1.92	226,339	104.13
124Y-2 其他準備金-其他	443,701	3.23	217,362	1.92	226,339	104.13
13 其他資產	3,847,518	28.01	3,847,518	34.02	0	0.00
131 什項資產	3,847,518	28.01	3,847,518	34.02	0	0.00
1316 代管資產	3,847,518	28.01	3,847,518	34.02	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	3,847,518	28.01	3,847,518	34.02	0	0.00
資 產 合 計	13,737,212	100.00	11,309,670	100.00	2,427,542	21.46
2 負 債	10,500,620	76.44	6,319,438	55.88	4,181,182	66.16
21 流動負債	620,742	4.52	597,385	5.28	23,357	3.91
212 應付款項	620,742	4.52	597,385	5.28	23,357	3.91
2122 應付帳款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2123 應付代收款	535,049	3.89	533,488	4.72	1,561	0.29
2125 應付費用	85,693	0.62	63,897	0.56	21,796	34.11
22 其他負債	9,879,878	71.92	5,722,053	50.59	4,157,825	72.66
221 什項負債	9,879,878	71.92	5,722,053	50.59	4,157,825	72.66
2211 存入保證金	30,000	0.22	0	0.00	30,000	0.00
2213 應付退休及離職金	6,002,360	43.69	1,874,535	16.57	4,127,825	220.21
2214 應付代管資產	3,847,518	28.01	3,847,518	34.02	0	0.00

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南港幼兒園

平衡表

中華民國105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	3,236,592	23.56	4,990,232	44.12	-1,753,640	-35.14
31 基金餘額	3,236,592	23.56	4,990,232	44.12	-1,753,640	-35.14
311 基金餘額	3,236,592	23.56	4,990,232	44.12	-1,753,640	-35.14
3111 累積餘額	3,236,592	23.56	4,990,232	44.12	-1,753,640	-35.14
負債及基金餘額合計	13,737,212	100.00	11,309,670	100.00	2,427,542	21.46

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金來源明細表

中華民國 105 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	14,349,650	19,691,555	5,341,905	37.23	
43 勞務收入	18,000		-18,000	-100.00	
431 服務收入	18,000		-18,000	-100.00	停車費收入改以45Y入帳。
45 財產收入	15,000	30,855	15,855	105.70	
451 財產處分收入	15,000	12,855	-2,145	-14.30	報廢財產拍賣較預算數少。
45Y 其他財產收入		18,000	18,000	0.00	停車費收入。
46 政府撥入收入	12,803,400	17,540,383	4,736,983	37.00	
462 公庫撥款收入	12,803,400	17,176,711	4,373,311	34.16	局補助款併入決算。
46Y 政府其他撥入收入		363,672	363,672	0.00	中央政府補助款併入決算。
4S 教學收入	1,493,250	1,754,255	261,005	17.48	
4S1 學雜費收入	1,493,250	1,754,255	261,005	17.48	依實際情形繳庫。
4Y 其他收入	20,000	366,062	346,062	1,730.31	
4YY 雜項收入	20,000	366,062	346,062	1,730.31	代辦費贖餘轉入其他準備金等。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南港幼兒園

基金用途明細表

中華民國 105 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	17,010,826	21,445,195	4,434,369	26.07	
54 學前教育計畫	9,622,430	13,527,174	3,904,744	40.58	
1 用人費用	8,211,670	11,549,348	3,337,678	40.65	
11 正式員額薪資	5,253,280	5,471,328	218,048	4.15	
113 職員薪金	5,253,280	5,471,328	218,048	4.15	決算數較預算數增加3,337,678元，主要係因提撥勞退金不敷數。
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200	12,050	-45,150	-78.93	
124 兼職人員酬金	57,200	12,050	-45,150	-78.93	
13 超時工作報酬	27,733	25,088	-2,645	-9.54	
131 加班費	27,733	25,088	-2,645	-9.54	
15 獎金	844,864	936,097	91,233	10.80	
151 考績獎金	174,000	226,120	52,120	29.95	
152 年終獎金	670,864	709,977	39,113	5.83	
16 退休及卹償金	679,968	4,308,623	3,628,655	533.65	
161 職員退休及離職金	679,968	534,890	-145,078	-21.34	
162 工員退休及離職金		3,773,733	3,773,733		
18 福利費	1,348,625	796,162	-552,463	-40.96	
181 分擔員工保險費	563,760	555,075	-8,685	-1.54	
183 傷病醫藥費	27,240	27,240			
187 員工通勤交通費	143,640	122,598	-21,042	-14.65	
18Y 其他福利費	613,985	91,249	-522,736	-85.14	
2 服務費用	849,652	855,631	5,979	0.70	
21 水電費	205,312	255,225	49,913	24.31	
212 工作場所電費	148,168	228,907	80,739	54.49	
214 工作場所水費	57,144	26,318	-30,826	-53.94	
22 郵電費		28,180	28,180		
221 郵費		1,663	1,663		
222 電話費		26,517	26,517		
23 旅運費	12,400	5,855	-6,545	-52.78	
231 國內旅費	12,400		-12,400	-100.00	
23Y 其他旅運費		5,855	5,855		
24 印刷裝訂與廣告費		8,902	8,902		
241 印刷及裝訂費		8,902	8,902		
25 修理保養及保固費	386,100	181,387	-204,713	-53.02	
252 一般房屋修護費	299,625	30,175	-269,450	-89.93	
255 機械及設備修護費	33,600		-33,600	-100.00	
257 什項設備修護費	52,875	151,212	98,337	185.98	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南港幼兒園

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
27 一般服務費	88,340	155,462	67,122	75.98	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,420	2,394	-1,026	-30.00	
27D 計時與計件人員酬金	62,920	132,278	69,358	110.23	
27F 體育活動費	22,000	20,790	-1,210	-5.50	
28 專業服務費	157,500	220,620	63,120	40.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,000	136,335	64,335	89.35	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,875	4,875		
28Y 其他	85,500	79,410	-6,090	-7.12	
3 材料及用品費	168,200	461,894	293,694	174.61	
31 使用材料費	35,200	238,462	203,262	577.45	
315 設備零件	35,200	238,462	203,262	577.45	決算數較預算數增加293,694元，主要係因添購各班級所需用品等。
32 用品消耗	133,000	223,432	90,432	67.99	
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	19,574	4,574	30.49	
32Y 其他	114,800	203,858	89,058	77.58	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	392,908	660,301	267,393	68.05	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	392,908	660,301	267,393	68.05	
74Y 其他	392,908	660,301	267,393	68.05	決算數較預算數增加267,393元，主要係因局補助款併入決算。
5L 一般行政管理計畫	6,015,941	6,481,288	465,347	7.74	
1 用人費用	5,524,761	6,125,087	600,326	10.87	
11 正式員額薪資	3,592,519	3,964,002	371,483	10.34	
113 職員薪金	2,248,000	2,420,442	172,442	7.67	決算數較預算數增加600,326元，主要係因人事費依實際情形支付。
114 工員工資	1,344,519	1,543,560	199,041	14.80	
13 超時工作報酬	275,986	184,452	-91,534	-33.17	
131 加班費	275,986	184,452	-91,534	-33.17	
15 獎金	815,000	914,941	99,941	12.26	
151 考績獎金	326,000	432,773	106,773	32.75	
152 年終獎金	489,000	482,168	-6,832	-1.40	
16 退休及卹償金	261,216	381,361	120,145	45.99	
161 職員退休及離職金	202,176	196,129	-6,047	-2.99	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南港幼兒園

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
162 工員退休及離職金	59,040	185,232	126,192	213.74	
18 福利費	580,040	680,331	100,291	17.29	
181 分擔員工保險費	386,640	485,911	99,271	25.68	
187 員工通勤交通費	113,400	78,120	-35,280	-31.11	
18Y 其他福利費	80,000	116,300	36,300	45.38	
2 服務費用	190,400	87,800	-102,600	-53.89	
27 一般服務費	96,000	6,000	-90,000	-93.75	
279 外包費	80,000	6,000	-74,000	-92.50	決算數較預算數減少102,600元，主要係因：與學前教育計畫勻支。
27F 體育活動費	16,000		-16,000	-100.00	
28 專業服務費	50,000	37,400	-12,600	-25.20	
28Y 其他	50,000	37,400	-12,600	-25.20	
29 公共關係費	44,400	44,400			
291 公共關係費	44,400	44,400			
3 材料及用品費	130,080	101,417	-28,663	-22.03	
32 用品消耗	130,080	101,417	-28,663	-22.03	
321 辦公(事務)用品	130,080	101,417	-28,663	-22.03	決算數較預算數減少28,663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	170,700	166,984	-3,716	-2.18	
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		
73 分擔	170,700	165,984	-4,716	-2.76	
732 分擔大樓管理費	170,700	165,984	-4,716	-2.76	
5M 建築及設備計畫	1,372,455	1,436,733	64,278	4.68	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,372,455	1,436,733	64,278	4.68	
51 購置固定資產	258,000	253,238	-4,762	-1.85	
514 購置機械及設備	258,000	237,678	-20,322	-7.88	本基金105年度工程管理費合計預算數19,971元；決算數2,243元。
516 購置什項設備		15,560	15,560		
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	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：配合政府撙節政策。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,078,455	1,183,495	105,040	9.74	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,078,455	1,183,495	105,040	9.74	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南港幼兒園

固定項目增減情形表

中華民國105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	3,068,720	253,238	118,700	3,203,258
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	93,638			93,638
機械及設備	949,986	237,678	18,000	1,169,664
交通及運輸設備	12,167			12,167
什項設備	1,976,929	15,560	100,700	1,891,789
購建中固定資產				
電腦軟體	36,000			36,000
權利				

自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南港幼兒園

購置固定資產明細表

中華民國105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		258,000			258,000	237,678	-20,322	
交通及運輸設備								
什項設備			15,560		15,560	15,560		
購建中固定資產								
合 計		258,000	15,560		273,560	253,238	-20,322	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		15,560
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	15,560

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	19	19	0	
一般行政管理計畫	8	8	0	
正式職員	4	4	0	
正式工員	4	4	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	11	11	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南港幼兒園

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 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	5,253,280		27,733		844,864	679,968		1,348,625		8,154,470	57,200	8,211,670
職員	5,253,280		27,733		844,864	679,968		1,348,625		8,154,470	57,200	8,211,670
工員												
一般行政管理計畫	3,592,519		275,986		815,000	261,216		580,040		5,524,761		5,524,761
職員	2,248,000		210,916		510,000	202,176		362,957		3,534,049		3,534,049
工員	1,344,519		65,070		305,000	59,040		217,083		1,990,712		1,990,712
合 計	8,845,799		303,719		1,659,864	941,184		1,928,665		13,679,231	57,200	13,736,431

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，105年度預算編列19人，計500,000元，執行結果決算19人，計658,893元。
- 2.年終獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列19人，計1,159,864元，執行結果決算19人，計1,192,145元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南港幼兒園

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 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
5,471,328		25,088		936,097	4,308,623		796,162		11,537,298	12,050	11,549,348
5,471,328		25,088		936,097	534,890		796,162		7,763,565	12,050	7,775,615
					3,773,733				3,773,733		3,773,733
3,964,002		184,452		914,941	381,361		680,331		6,125,087		6,125,087
2,420,442		107,268		496,892	196,129		425,714		3,646,445		3,646,445
1,543,560		77,184		418,049	185,232		254,617		2,478,642		2,478,642
9,435,330		209,540		1,851,038	4,689,984		1,476,493		17,662,385	12,050	17,674,435

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南港幼兒園

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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			9,622,430		13,527,174		3,904,744	40.58	
學前教育計畫			9,622,430		13,527,174		3,904,744	40.58	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加3,904,744元，主要係因：提撥勞退金不敷數。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南港幼兒園

各項費用彙計表

中華民國105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	13,736,431	17,674,435	3,938,004	28.67
11 正式員額薪資	8,845,799	9,435,330	589,531	6.66
113 職員薪金	7,501,280	7,891,770	390,490	5.21
114 工員工資	1,344,519	1,543,560	199,041	14.80
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200	12,050	-45,150	-78.93
124 兼職人員酬金	57,200	12,050	-45,150	-78.93
13 超時工作報酬	303,719	209,540	-94,179	-31.01
131 加班費	303,719	209,540	-94,179	-31.01
15 獎金	1,659,864	1,851,038	191,174	11.52
151 考績獎金	500,000	658,893	158,893	31.78
152 年終獎金	1,159,864	1,192,145	32,281	2.78
16 退休及卹償金	941,184	4,689,984	3,748,800	398.31
161 職員退休及離職金	882,144	731,019	-151,125	-17.13
162 工員退休及離職金	59,040	3,958,965	3,899,925	6,605.56
18 福利費	1,928,665	1,476,493	-452,172	-23.44
181 分擔員工保險費	950,400	1,040,986	90,586	9.53
183 傷病醫藥費	27,240	27,240	0	0.00
187 員工通勤交通費	257,040	200,718	-56,322	-21.91
18Y 其他福利費	693,985	207,549	-486,436	-70.09
2 服務費用	1,040,052	943,431	-96,621	-9.29
21 水電費	205,312	255,225	49,913	24.31
212 工作場所電費	148,168	228,907	80,739	54.49
214 工作場所水費	57,144	26,318	-30,826	-53.94
22 郵電費	0	28,180	28,180	0.00
221 郵費	0	1,663	1,663	0.00
222 電話費	0	26,517	26,517	0.00
23 旅運費	12,400	5,855	-6,545	-52.78
231 國內旅費	12,400	0	-12,400	-100.00
23Y 其他旅運費	0	5,855	5,855	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	8,902	8,902	0.00
241 印刷及裝訂費	0	8,902	8,902	0.00
25 修理保養及保固費	386,100	181,387	-204,713	-53.02
252 一般房屋修護費	299,625	30,175	-269,450	-89.93
255 機械及設備修護費	33,600	0	-33,600	-100.00
257 什項設備修護費	52,875	151,212	98,337	185.98
27 一般服務費	184,340	161,462	-22,878	-12.41
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,420	2,394	-1,026	-30.00
279 外包費	80,000	6,000	-74,000	-92.50
27D 計時與計件人員酬金	62,920	132,278	69,358	110.23
27F 體育活動費	38,000	20,790	-17,210	-45.29
28 專業服務費	207,500	258,020	50,520	24.35
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,000	136,335	64,335	89.35
287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	4,875	4,875	0.00
28Y 其他	135,500	116,810	-18,690	-13.79

臺北市地方教育發展基金-臺北市立南港幼兒園

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	44,400	44,400	0	0.00
291 公共關係費	44,400	44,400	0	0.00
3 材料及用品費	298,280	563,311	265,031	88.85
31 使用材料費	35,200	238,462	203,262	577.45
315 設備零件	35,200	238,462	203,262	577.45
32 用品消耗	263,080	324,849	61,769	23.48
321 辦公(事務)用品	133,280	101,417	-31,863	-23.91
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	19,574	4,574	30.49
32Y 其他	114,800	203,858	89,058	77.58
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,372,455	1,436,733	64,278	4.68
51 購置固定資產	258,000	253,238	-4,762	-1.85
514 購置機械及設備	258,000	237,678	-20,322	-7.88
516 購置什項設備	0	15,560	15,560	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
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,078,455	1,183,495	105,040	9.74
581 遞延修繕房屋建築支出	1,078,455	1,183,495	105,040	9.74
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	563,608	827,285	263,677	46.78
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
73 分擔	170,700	165,984	-4,716	-2.76
732 分擔大樓管理費	170,700	165,984	-4,716	-2.76
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	392,908	660,301	267,393	68.05
74Y 其他	392,908	660,301	267,393	68.05
合 計	17,010,826	21,445,195	4,434,369	26.07

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南港幼兒園
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105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	7,050,776	7,014,776	-36,000	
代管資產-房屋及建築 設備	3,847,518	3,847,518		
房屋及建築	93,638	93,638		
機械及設備	1,169,664	1,169,664		
交通及運輸設備	12,167	12,167		
什項設備	1,891,789	1,891,789		
電腦軟體	36,000		-36,000	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白