

(自存)

# 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

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義幼兒園(4-0501712)

# 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

會計職員許建章

機關長官 陳美君

臺北市立信義  
幼兒園園長 陳美君

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義幼兒園

## 目 次 中華民國103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、用途及餘絀決算表.....          | 第 7 至 8 頁   |
| 二、現金流量決算表.....                | 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 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 -- 至 -- 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 -- 至 -- 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 28 頁 |
| (附財產分類統計表).....               |             |
| 己、附錄(調節表及對帳單等).....           |             |

財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金—臺北市立信義幼兒園

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           | 30,140,282  | 35,956,862 | - 5,816,580 | -16.18%  |
| 基金用途           | 31,439,147  | 31,416,639 | 22,508      | 0.07%    |
| 賸餘(短絀-)        | - 1,298,865 | 4,540,223  | - 5,839,088 | -128.61% |
| 餘絀情形：          |             |            |             |          |
| 基金餘額           | 7,648,059   | 8,946,924  | - 1,298,865 | -14.52%  |
| 現金流量(註)：       |             |            |             |          |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 338,525   | 3,640,925  | -3,979,450  | -109.30% |

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

40501712-2

總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立信義幼兒園

## 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20,257,675元，決算數20,601,610元。

103學年度預定招收8班，實計招收8班；預計學生人數192人，實際學生人數185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7,063,828元，決算數7,983,139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1,873,886元(不含補辦預算451,358元及以前年度保留數0元)，決算數2,854,398元。係汰換身高體重計、單槍投影機及廁所整修工程(2)等，以改善教學環境，增進教學效能。

#### 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30,140,282元，較預算數24,788,688元，增加5,351,594元，計增21.59%。

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22,920元，較預算數1,000元，增加21,920元，計增2,192%。

主要係因：報廢財產拍賣依實際情形繳庫。

2. 公庫撥款收入：決算數24,144,120元，較預算數22,657,318元，增加1,486,802元，計增6.56%。主要係因：

(1). 103年幼兒園圖書設備補助40,000元。

(2). 103(1)祝妳好孕補助208,326元。

(3). 103(1)年暑期課後留園補助25,200元。

(4). 102(2)特教助理員薪資補助131,523元。

(5). 103年經濟弱勢寒假及課後留園補助31,237元。

(6). 103年度學前特殊教育方案補助20,000元。

(7). 103(1)特教助理員薪資(含課後留園)補助138,569元。

(8). 102(2)推動本土語言教學補助33,419元。

(9). 103年育兒友善園計畫補助37,015元。

(10). 102(2)弱勢幼兒課後留園補助42,708元。

(11). 103學年度適性教保輔導補助23,780元。

(12). 102(2)親職教育補助9,649元。

(13). 102(2)祝妳好孕免學費補助177,376元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

## 總說明

中華民國103年度

- (14). 103(1)幼兒園辦理課後留園補助37,999元。
  - (15). 102學年度適性教保輔導補助11,176元。
  - (16). 103年室內活動室環境改善工程補助518,825元。
3. 政府其他撥入收入：決算數2,223,957元，較預算數0元，增加2,223,957元，主要係因：
- (1). 102學年度適性教保輔導補助23,984元。
  - (2). 103(1)中低收入戶幼兒托教補助6,000元。
  - (3). 102(2)中低收入戶幼兒托教補助24,000元。
  - (4). 103(1)5歲幼兒免學費補助(經濟弱勢)251,408元。
  - (5). 102(2)5歲幼兒免學費補助(經濟弱勢)274,584元。
  - (6). 102(2)5歲幼兒免學費補助364,000元。
  - (7). 103年寒假經濟弱勢幼兒課後留園補助72,885元。
  - (8). 102(2)親職教育補助4,135元。
  - (9). 103年導師費差額及教保費補助137,400元。
  - (10). 103年教保研習補助54,650元。
  - (11). 103(1)5歲幼兒免學費補助399,000元。
  - (12). 103年暑期課後留園補助58,800元。
  - (13). 103(1)經濟弱勢幼兒課後留園補助88,663元。
  - (14). 103(1)推動本土語言教學計畫補助24,448元。
  - (15). 103年汰換課桌椅補助440,000元。
4. 學雜費收入：決算數3,373,021元，較預算數2,130,370元，增加1,242,651元，計增58.33%。  
主要係因：5歲免學費等補助繳庫。
5. 雜項收入：決算數376,264元，較預算數0元，增加376,264元。  
主要係因：代收代辦費結餘轉入其他準備金等。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數31,439,147元，較預算數29,195,389元，增加2,243,758元，計增7.69%。

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20,601,610元，較預算數20,257,675元，增加343,935元，計增1.70%。  
主要係因局補助款及教育部補助款併決算辦理。
- 2. 一般行政管理計畫：決算數7,983,139元，較預算數7,063,828元，增加919,311元，計增13.01%。  
主要係因用人費用等，依規定覈實支付。
- 3. 建築及設備計畫：決算數2,854,398元，較預算數1,873,886元，增加980,512元，計增52.33%。  
主要係因103年室內活動室環境改善工程補助款及購置電腦軟體併決算辦理。



# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立信義幼兒園

## 總說明

中華民國103年度

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,298,865元，較可用預算短絀數4,858,059元，計相差3,559,194元，主要係因：

1. 財產處分收入超收併決算21,920元。
2. 學雜費收入超收併決算1,242,651元。
3. 雜項收入超收併決算376,264元。
4. 用人費用覈實支付剩餘1,424,305元。
5. 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167,195元。  
其他活動之淨現金流出171,330元。  
本年度現金及約當現金之淨減338,525元。  
期初現金及約當現金9,168,342元。  
期末現金及約當現金8,829,817元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為138,894,065元，包括：  
流動資產8,909,817元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,138,416元。  
其他資產126,845,832元。  
決算日負債總額為131,246,006元，包括：  
流動負債1,586,461元。  
其他負債129,659,545元。  
決算日基金餘額為累積餘額7,648,059元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加1,283,241元，包括：  
機械及設備451,615元。  
什項設備793,826元。  
電腦軟體37,800元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為451,358元，奉准明細表如下：  
購置什項設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額67,400元。  
購置什項設備：核准文號(103.02.24府教工字第10331813500號)，核准金額317,843元。  
購置什項設備：核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額38,500元。  
購置機械及設備：核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額27,615元。

本 頁 空 白

40501712-6

決 算 主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

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       | 24,788,688 | 100.00 | 30,140,282 | 100.00 | 5,351,594 | 21.59    | 35,956,862 | 100.00 |
| 45 財產收入      | 1,000      | 0.00   | 22,920     | 0.08   | 21,920    | 2,192.00 | 12,640     | 0.04   |
| 451 財產處分收入   | 1,000      | 0.00   | 22,920     | 0.08   | 21,920    | 2,192.00 | 12,640     | 0.04   |
| 46 政府撥入收入    | 22,657,318 | 91.40  | 26,368,077 | 87.48  | 3,710,759 | 16.38    | 32,467,682 | 90.30  |
| 462 公庫撥款收入   | 22,657,318 | 91.40  | 24,144,120 | 80.11  | 1,486,802 | 6.56     | 30,894,731 | 85.92  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            |        | 2,223,957  | 7.38   | 2,223,957 |          | 1,572,951  | 4.37   |
| 4S 教學收入      | 2,130,370  | 8.59   | 3,373,021  | 11.19  | 1,242,651 | 58.33    | 3,197,288  | 8.89   |
| 4S1 學雜費收入    | 2,130,370  | 8.59   | 3,373,021  | 11.19  | 1,242,651 | 58.33    | 3,197,288  | 8.89   |
| 4Y 其他收入      |            |        | 376,264    | 1.25   | 376,264   |          | 279,252    | 0.78   |
| 4YY 雜項收入     |            |        | 376,264    | 1.25   | 376,264   |          | 279,252    | 0.78   |
| 5 基金用途       | 29,195,389 | 100.00 | 31,439,147 | 100.00 | 2,243,758 | 7.69     | 31,416,639 | 100.00 |
| 54 學前教育計畫    | 20,257,675 | 69.39  | 20,601,610 | 65.53  | 343,935   | 1.70     | 19,708,708 | 62.73  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 7,063,828  | 24.20  | 7,983,139  | 25.39  | 919,311   | 13.01    | 8,208,922  | 26.13  |
| 5M 建築及設備計畫   | 1,873,886  | 6.42   | 2,854,398  | 9.08   | 980,512   | 52.33    | 3,499,009  | 11.14  |
| 購建固定資產       | 1,873,886  | 6.42   | 2,816,598  | 8.96   | 942,712   | 50.31    | 3,499,009  | 11.14  |
| 其他           |            |        | 37,800     | 0.12   | 37,800    |          |            |        |
| 本期賸餘(短絀)     | -4,406,701 |        | -1,298,865 |        | 3,107,836 | -70.53   | 4,540,223  |        |
| 期初基金餘額       | 4,406,701  |        | 8,946,924  |        | 4,540,223 | 103.03   | 4,406,701  |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |           |          |            |        |
| 期末基金餘額       |            |        | 7,648,059  |        | 7,648,059 | 0.00     | 8,946,924  |        |

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451,358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451,358元。

40501712-7

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10431335400號 | 21,920    |
| 462 公庫撥款收入   | 北市教會字第10338348400號 | 474,103   |
| 462 公庫撥款收入   | 北市教會字第10431335400號 | 1,012,699 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10338348400號 | 893,188   |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10431335400號 | 1,330,769 |
| 4S1 學雜費收入    | 北市教會字第10338348400號 | 583,300   |
| 4S1 學雜費收入    | 北市教會字第10431335400號 | 659,351   |
| 4YY 雜項收入     | 北市教會字第10338348400號 | 11,086    |
| 4YY 雜項收入     | 北市教會字第10431335400號 | 365,178   |
| 54 學前教育計畫    | 北市教會字第10338348400號 | 1,367,291 |
| 54 學前教育計畫    | 北市教會字第10431335400號 | 1,824,643 |
| 5M 建築及設備計畫   | 北市教會字第10338348400號 | 18,000    |
| 5M 建築及設備計畫   | 北市教會字第10431335400號 | 538,625   |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義幼兒園

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        | %      |
| 務活動之現金流量              |            |            |           |        |
| 1 本期賸餘(短絀一)           | -4,406,701 | -1,298,865 | 3,107,836 | -70.53 |
| 2 調整非現金項目             |            | 1,131,670  | 1,131,670 |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)      |            | 317,843    | 317,843   |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)      |            | 813,827    | 813,827   |        |
| 業務活動之淨現金流入(流出一)       | -4,406,701 | -167,195   | 4,239,506 | -96.21 |
| 他活動之現金流量              |            |            |           |        |
| 5 增加短期債務及其他負債         |            | 60,333     | 60,333    |        |
| B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |            | -231,663   | -231,663  |        |
| 其他活動之淨現金流入(流出一)       |            | -171,330   | -171,330  |        |
| 金及約當現金之淨增(淨減一)        | -4,406,701 | -338,525   | 4,068,176 | -92.32 |
| 初現金及約當現金              | 5,527,417  | 9,168,342  | 3,640,925 | 65.87  |
| 末現金及約當現金              | 1,120,716  | 8,829,817  | 7,709,101 | 687.87 |

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 - 臺北市立信義幼兒園

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱     | 本年度決算數      |        | 上年度決算審定數    |        | 比較增減(-)    |        |
|----------------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|
|                      | 金<br>額      | %      | 金<br>額      | %      | 金<br>額     | %      |
| 1 資產                 | 138,894,065 | 100.00 | 124,957,909 | 100.00 | 13,936,156 | 11.15  |
| 11 流動資產              | 8,909,817   | 6.41   | 9,566,185   | 7.66   | -656,368   | -6.86  |
| 111 現金               | 8,829,817   | 6.36   | 9,168,342   | 7.34   | -338,525   | -3.69  |
| 1112 銀行存款            | 8,829,817   | 6.36   | 9,168,342   | 7.34   | -338,525   | -3.69  |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款     | 7,192,661   | 5.18   | 8,445,924   | 6.76   | -1,253,263 | -14.84 |
| 1112-2 銀行存款-保管款      | 1,559,776   | 1.12   | 639,285     | 0.51   | 920,491    | 143.99 |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶   | 77,380      | 0.06   | 83,133      | 0.07   | -5,753     | -6.92  |
| 1113 零用及週轉金          | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 115 預付款項             | 80,000      | 0.06   | 397,843     | 0.32   | -317,843   | -79.89 |
| 1154 預付費用            | 80,000      | 0.06   | 397,843     | 0.32   | -317,843   | -79.89 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 3,138,416   | 2.26   | 2,385,542   | 1.91   | 752,874    | 31.56  |
| 124 準備金              | 3,138,416   | 2.26   | 2,385,542   | 1.91   | 752,874    | 31.56  |
| 1241 退休及離職準備金        | 2,656,286   | 1.91   | 2,135,075   | 1.71   | 521,211    | 24.41  |
| 124Y 其他準備金           | 482,130     | 0.35   | 250,467     | 0.20   | 231,663    | 92.49  |
| 124Y-2 其他準備金-其他      | 482,130     | 0.35   | 250,467     | 0.20   | 231,663    | 92.49  |
| 13 其他資產              | 126,845,832 | 91.33  | 113,006,182 | 90.44  | 13,839,650 | 12.25  |
| 131 什項資產             | 126,845,832 | 91.33  | 113,006,182 | 90.44  | 13,839,650 | 12.25  |
| 1316 代管資產            | 126,845,832 | 91.33  | 113,006,182 | 90.44  | 13,839,650 | 12.25  |
| 1316-1 代管資產-土地       | 105,426,478 | 75.90  | 91,586,828  | 73.29  | 13,839,650 | 15.11  |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備  | 21,419,354  | 15.42  | 21,419,354  | 17.14  | 0          | 0.00   |
| 資產合計                 | 138,894,065 | 100.00 | 124,957,909 | 100.00 | 13,936,156 | 11.15  |
| 2 負債                 | 131,246,006 | 94.49  | 116,010,985 | 92.84  | 15,235,021 | 13.13  |
| 21 流動負債              | 1,586,461   | 1.14   | 772,634     | 0.62   | 813,827    | 105.33 |
| 212 應付款項             | 1,586,461   | 1.14   | 772,634     | 0.62   | 813,827    | 105.33 |
| 2123 應付代收款           | 1,479,512   | 1.07   | 587,863     | 0.47   | 891,649    | 151.68 |
| 2125 應付費用            | 106,949     | 0.08   | 184,771     | 0.15   | -77,822    | -42.12 |
| 22 其他負債              | 129,659,545 | 93.35  | 115,238,351 | 92.22  | 14,421,194 | 12.51  |
| 221 什項負債             | 129,659,545 | 93.35  | 115,238,351 | 92.22  | 14,421,194 | 12.51  |
| 2211 存入保證金           | 157,427     | 0.11   | 97,094      | 0.08   | 60,333     | 62.14  |
| 2213 應付退休及離職金        | 2,656,286   | 1.91   | 2,135,075   | 1.71   | 521,211    | 24.41  |
| 2214 應付代管資產          | 126,845,832 | 91.33  | 113,006,182 | 90.44  | 13,839,650 | 12.25  |

註：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。

註

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立信義幼兒園

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        | %      |
| 3 基金餘額    | 7,648,059   | 5.51   | 8,946,924   | 7.16   | -1,298,865 | -14.52 |
| 31 基金餘額   | 7,648,059   | 5.51   | 8,946,924   | 7.16   | -1,298,865 | -14.52 |
| 311 基金餘額  | 7,648,059   | 5.51   | 8,946,924   | 7.16   | -1,298,865 | -14.52 |
| 3111 累積餘額 | 7,648,059   | 5.51   | 8,946,924   | 7.16   | -1,298,865 | -14.52 |
| 負債及基金餘額合計 | 138,894,065 | 100.00 | 124,957,909 | 100.00 | 13,936,156 | 11.15  |

註：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。



本 頁 空 白

40501712-12

決 算 明 細 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

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       | %        |                      |
| 金來源        | 24,788,688 | 30,140,282 | 5,351,594 | 21.59    |                      |
| 財產收入       | 1,000      | 22,920     | 21,920    | 2,192.00 |                      |
| 51 財產處分收入  | 1,000      | 22,920     | 21,920    | 2,192.00 | 借物網拍賣收入等。            |
| 政府撥入收入     | 22,657,318 | 26,368,077 | 3,710,759 | 16.38    |                      |
| 52 公庫撥款收入  | 22,657,318 | 24,144,120 | 1,486,802 | 6.56     |                      |
| 5Y 政府其他撥入收 |            | 2,223,957  | 2,223,957 | 0.00     | 中央政府補助款併入決算。         |
| 、          |            |            |           |          |                      |
| 教學收入       | 2,130,370  | 3,373,021  | 1,242,651 | 58.33    |                      |
| 51 學雜費收入   | 2,130,370  | 3,373,021  | 1,242,651 | 58.33    | 依實際情形繳庫。             |
| 其他收入       |            | 376,264    | 376,264   | 0.00     |                      |
| YY 雜項收入    |            | 376,264    | 376,264   | 0.00     | 夏令營接續課後留園等結餘轉入其他準備金。 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義幼兒園

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       | 29,195,389 | 31,439,147 | 2,243,758  | 7.69    |  |
| 54 學前教育計畫    | 20,257,675 | 20,601,610 | 343,935    | 1.70    |  |
| 1 用人費用       | 15,836,165 | 13,421,052 | -2,415,113 | -15.25  |  |
| 11 正式員額薪資    | 10,069,020 | 9,002,592  | -1,066,428 | -10.59  |  |
| 113 職員薪金     | 8,953,020  | 9,002,592  | 49,572     | 0.55    | 決算數較預算數減少2,415,113元，主要係因：技工、工友相關人事費用由一般行政管理計畫支應。 |
| 114 工員工資     | 1,116,000  |            | -1,116,000 | -100.00 |  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 57,200     | 63,148     | 5,948      | 10.40   |  |
| 124 兼職人員酬金   | 57,200     | 63,148     | 5,948      | 10.40   |  |
| 13 超時工作報酬    | 190,931    | 199,997    | 9,066      | 4.75    |  |
| 131 加班費      | 190,931    | 199,997    | 9,066      | 4.75    |  |
| 15 獎金        | 2,097,716  | 1,606,903  | -490,813   | -23.40  |  |
| 151 考績獎金     | 839,085    | 529,140    | -309,945   | -36.94  |  |
| 152 年終獎金     | 1,258,631  | 1,077,763  | -180,868   | -14.37  |  |
| 16 退休及卹償金    | 962,352    | 877,451    | -84,901    | -8.82   |  |
| 161 職員退休及離職金 | 962,352    | 877,451    | -84,901    | -8.82   |  |
| 18 福利費       | 2,458,946  | 1,670,961  | -787,985   | -32.05  |  |
| 181 分擔員工保險費  | 958,476    | 862,693    | -95,783    | -9.99   |  |
| 183 傷病醫藥費    | 51,500     | 39,000     | -12,500    | -24.27  |  |
| 187 員工通勤交通費  | 287,280    | 199,548    | -87,732    | -30.54  |  |
| 18Y 其他福利費    | 1,161,690  | 569,720    | -591,970   | -50.96  |  |
| 2 服務費用       | 1,204,450  | 1,390,290  | 185,840    | 15.43   |  |
| 21 水電費       | 322,480    | 217,822    | -104,658   | -32.45  |  |
| 212 工作場所電費   | 257,984    | 200,616    | -57,368    | -22.24  | 決算數較預算數增加185,840元，主要係因：與一般行政管理計畫勾支。              |
| 214 工作場所水費   | 64,496     | 17,206     | -47,290    | -73.32  |  |
| 22 郵電費       |            | 145        | 145        |         |  |
| 221 郵費       |            | 145        | 145        |         |  |
| 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  |            | 158        | 158        |         |  |
| 241 印刷及裝訂費   |            | 158        | 158        |         |  |
| 25 修理保養及保固費  | 451,970    | 483,962    | 31,992     | 7.08    |  |
| 252 一般房屋修護費  | 357,000    | 295,275    | -61,725    | -17.29  |  |
| 255 機械及設備修護費 | 31,970     |            | -31,970    | -100.00 |  |
| 257 什項設備修護費  | 63,000     | 188,687    | 125,687    | 199.50  |  |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義幼兒園

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        | %      |  |
| 保險費                      | 12,000    | 8,000     | -4,000    | -33.33 |  |
| Y 其他保險費                  | 12,000    | 8,000     | -4,000    | -33.33 |  |
| 一般服務費                    | 137,500   | 322,562   | 185,062   | 134.59 |  |
| 6 佣金、匯費、經理費及<br>續費       | 9,240     | 6,377     | -2,863    | -30.98 |  |
| D 計時與計件人員酬金              | 94,380    | 283,515   | 189,135   | 200.40 |  |
| F 體育活動費                  | 33,880    | 32,670    | -1,210    | -3.57  |  |
| 專業服務費                    | 268,100   | 357,641   | 89,541    | 33.40  |  |
| 5 講課鐘點、稿費、出席<br>查及查詢費    | 101,600   | 205,360   | 103,760   | 102.13 |  |
| 7 委託檢驗(定)試驗認證            | 9,000     | 8,675     | -325      | -3.61  |  |
| A 電子計算機軟體服務費             | 36,000    | 18,000    | -18,000   | -50.00 |  |
| Y 其他                     | 121,500   | 125,606   | 4,106     | 3.38   |  |
| 材料及用品費                   | 160,290   | 893,845   | 733,555   | 457.64 |  |
| 使用材料費                    | 51,290    | 550,783   | 499,493   | 973.86 |  |
| 5 設備零件                   | 51,290    | 550,783   | 499,493   | 973.86 | 決算數較預算數增<br>加733,555元，主要係因：局補助款<br>等併入決算。                  |
| 用品消耗                     | 109,000   | 343,062   | 234,062   | 214.74 |  |
| I 辦公(事務)用品               | 2,600     | 3,940     | 1,340     | 51.54  |  |
| 8 醫療用品(非醫療院所使<br>用)      | 20,000    | 15,226    | -4,774    | -23.87 |  |
| Y 其他                     | 86,400    | 323,896   | 237,496   | 274.88 |  |
| 基金、償債與利息                 | 2,445,000 | 2,419,467 | -25,533   | -1.04  |  |
| 地租及水租                    | 2,445,000 | 2,419,467 | -25,533   | -1.04  |  |
| 4 場地租金                   | 2,445,000 | 2,419,467 | -25,533   | -1.04  |  |
| 費、捐助、補助、分<br>、照護、救濟與交流活動 | 611,770   | 2,476,956 | 1,865,186 | 304.88 |  |
| 補貼(償)、獎勵、慰<br>、照護與救濟     | 611,770   | 2,476,956 | 1,865,186 | 304.88 |  |
| Y 其他                     | 611,770   | 2,476,956 | 1,865,186 | 304.88 | 決算數較預算數增<br>加1,865,186元，主要係因：局補助<br>款等併入決算。                |
| 一般行政管理計畫                 | 7,063,828 | 7,983,139 | 919,311   | 13.01  |  |
| 人費用                      | 6,841,228 | 7,832,036 | 990,808   | 14.48  |  |
| 正式員額薪資                   | 4,500,000 | 5,351,674 | 851,674   | 18.93  |  |
| 3 職員薪金                   | 3,420,000 | 3,065,194 | -354,806  | -10.37 | 決算數較預算數增<br>加990,808元，主要係因：技工、工友<br>相關人事費用由一般行政管理計<br>畫支應。 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義幼兒園

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      | %     |     |
| 購置無形資產                |           | 37,800    | 37,800  |       |     |
| 購置電腦軟體                |           | 37,800    | 37,800  |       |     |
| 遞延支出(教育局暨所屬<br>育機構專用) | 1,518,886 | 2,018,900 | 500,014 | 32.92 |     |
| 遞延修繕房屋建築支出            | 1,518,886 | 2,018,900 | 500,014 | 32.92 |     |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立信義幼兒園

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        | 4,753,201 | 1,283,241   | 764,454     | 5,271,988 |
| 非理財目的之長期投資 |           |             |             |           |
| 土地         |           |             |             |           |
| 土地改良物      |           |             |             |           |
| 房屋及建築      | 289,200   |             |             | 289,200   |
| 機械及設備      | 1,410,968 | 451,615     | 344,497     | 1,518,086 |
| 交通及運輸設備    | 253,290   |             | 10,500      | 242,790   |
| 什項設備       | 2,799,743 | 793,826     | 409,457     | 3,184,112 |
| 購建中固定資產    |           |             |             |           |
| 電腦軟體       |           | 37,800      |             | 37,800    |
| 權利         |           |             |             |           |

- 1.機械及設備接受他人贈與249,760元。
- 2.什項設備接受他人贈與197,983元。
- 3.電腦軟體併決算37,800元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立信義幼兒園

購置固定資產明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

| 目                         | 可 用 預 算 數   |                |                |       |         | 決 算 數   | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------------------------|-------------|----------------|----------------|-------|---------|---------|--------------|----------------|
|                           | 以前年度<br>保留數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計     |         |              |                |
| 改良物<br>及建築<br>及設備<br>及運輸設 |             | 180,000        | 27,615         |       | 207,615 | 201,855 | -5,760       |                |
| 設備<br>中固定資                |             | 175,000        | 423,743        |       | 598,743 | 595,843 | -2,900       |                |
| 計                         |             | 355,000        | 451,358        |       | 806,358 | 797,698 | -8,660       |                |

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－臺北市立信義幼兒園

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     |                              | 451,358 |
| 購置機械及設備 | 103.08.04府授主事預字第10331032800號 | 27,615  |
| 購置什項設備  | 103.02.10府授主事預字第10330197200號 | 67,400  |
| 購置什項設備  | 103.02.24府教工字第10331813500號   | 317,843 |
| 購置什項設備  | 103.03.31府授主事預字第10330435000號 | 38,500  |

決 算 參 考 表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立信義幼兒園

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 |
|---------|-------|-------|---------|-----|
| 計       | 28    | 28    | 0       |     |
| 般行政管理計畫 | 8     | 8     | 0       |     |
| 正式職員    | 5     | 5     | 0       |     |
| 正式工員    | 3     | 3     | 0       |     |
| 前教育計畫   | 20    | 20    | 0       |     |
| 正式職員    | 17    | 17    | 0       |     |
| 正式工員    | 3     | 3     | 0       |     |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義幼兒園

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     |        |
|----------|------------|--------|---------|----|-----------|-----------|-----|-----------|-----|------------|----------|------------|--------|
|          | 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   | 10,069,020 |        | 190,931 |    | 2,097,716 | 962,352   |     | 2,458,946 |     | 15,778,965 | 57,200   | 15,836,165 | 9,002  |
| 職員       | 8,953,020  |        | 169,771 |    | 1,865,216 | 962,352   |     | 2,186,409 |     | 14,136,768 | 57,200   | 14,193,968 | 9,002  |
| 工具       | 1,116,000  |        | 21,160  |    | 232,500   |           |     | 272,537   |     | 1,642,197  |          | 1,642,197  |        |
| 一般行政管理計畫 | 4,500,000  |        | 377,600 |    | 937,500   | 353,520   |     | 672,608   |     | 6,841,228  |          | 6,841,228  | 5,351  |
| 職員       | 3,420,000  |        | 286,970 |    | 712,500   | 299,520   |     | 511,182   |     | 5,230,172  |          | 5,230,172  | 3,065  |
| 工具       | 1,080,000  |        | 90,630  |    | 225,000   | 54,000    |     | 161,426   |     | 1,611,056  |          | 1,611,056  | 2,286  |
| 合 計      | 14,569,020 |        | 568,531 |    | 3,035,216 | 1,315,872 |     | 3,131,554 |     | 22,620,193 | 57,200   | 22,677,393 | 14,354 |

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條、「公務人員考績法」第7、8、12條及「工友管理要點」第19、20條等規定核發，103年度預算編列28人，計1,214,085元，執行結果決算28人，計1,096,736元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14日院授人給字第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28人，計1,821,131元，執行結果決算28人，計1,694,926元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義幼兒園

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

元

計

| 決 算 數      |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 336,165    | 9,002,592  | 199,997    |    | 1,606,903 | 877,451    |     | 1,670,961 |     | 13,357,904 | 63,148           | 13,421,052 |
| 193,968    | 9,002,592  | 199,997    |    | 1,606,903 | 877,451    |     | 1,670,961 |     | 13,357,904 | 63,148           | 13,421,052 |
| 542,197    |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
| 341,228    | 5,351,674  | 251,602    |    | 1,184,759 | 211,888    |     | 832,113   |     | 7,832,036  |                  | 7,832,036  |
| 230,172    | 3,065,194  | 191,217    |    | 581,767   | 52,288     |     | 632,406   |     | 4,522,872  |                  | 4,522,872  |
| 611,056    | 2,286,480  | 60,385     |    | 602,992   | 159,600    |     | 199,707   |     | 3,309,164  |                  | 3,309,164  |
| 677,393    | 14,354,266 | 451,599    |    | 2,791,662 | 1,089,339  |     | 2,503,074 |     | 21,189,940 | 63,148           | 21,253,088 |

「工  
。獎

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義幼兒園

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<br>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    |          |     | 20,257,675 |     | 20,601,610 |      | 343,935 | 1.70 |
| 學前教育計畫 |          |     | 20,257,675 |     | 20,601,610 |      | 343,935 | 1.70 |

1月  
1  
12  
13  
15  
16  
1  
1  
18  
1  
1  
1  
1  
2 服務  
21  
21  
21  
22 垂  
22  
23 旅  
23  
24 印  
24  
25 修  
25  
25  
257  
26 保  
26Y  
27 一  
276  
279  
27D  
27F  
28 專  
285  
287  
28A

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義幼兒園

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               | 22,677,393 | 21,253,088 | -1,424,305 | -6.28   |
| 11 正式員額薪資            | 14,569,020 | 14,354,266 | -214,754   | -1.47   |
| 113 職員薪金             | 12,373,020 | 12,067,786 | -305,234   | -2.47   |
| 114 工員工資             | 2,196,000  | 2,286,480  | 90,480     | 4.12    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 57,200     | 63,148     | 5,948      | 10.40   |
| 124 兼職人員酬金           | 57,200     | 63,148     | 5,948      | 10.40   |
| 13 超時工作報酬            | 568,531    | 451,599    | -116,932   | -20.57  |
| 131 加班費              | 568,531    | 451,599    | -116,932   | -20.57  |
| 15 獎金                | 3,035,216  | 2,791,662  | -243,554   | -8.02   |
| 151 考績獎金             | 1,214,085  | 1,096,736  | -117,349   | -9.67   |
| 152 年終獎金             | 1,821,131  | 1,694,926  | -126,205   | -6.93   |
| 16 退休及卹償金            | 1,315,872  | 1,089,339  | -226,533   | -17.22  |
| 161 職員退休及離職金         | 1,261,872  | 929,739    | -332,133   | -26.32  |
| 162 工員退休及離職金         | 54,000     | 159,600    | 105,600    | 195.56  |
| 18 福利費               | 3,131,554  | 2,503,074  | -628,480   | -20.07  |
| 181 分擔員工保險費          | 1,367,004  | 1,544,408  | 177,404    | 12.98   |
| 183 傷病醫藥費            | 51,500     | 39,000     | -12,500    | -24.27  |
| 187 員工通勤交通費          | 423,360    | 299,088    | -124,272   | -29.35  |
| 18Y 其他福利費            | 1,289,690  | 620,578    | -669,112   | -51.88  |
| 2 服務費用               | 1,366,450  | 1,503,680  | 137,230    | 10.04   |
| 21 水電費               | 322,480    | 217,822    | -104,658   | -32.45  |
| 212 工作場所電費           | 257,984    | 200,616    | -57,368    | -22.24  |
| 214 工作場所水費           | 64,496     | 17,206     | -47,290    | -73.32  |
| 22 郵電費               | 0          | 815        | 815        | 0.00    |
| 221 郵費               | 0          | 815        | 815        | 0.00    |
| 23 旅運費               | 12,400     | 0          | -12,400    | -100.00 |
| 231 國內旅費             | 12,400     | 0          | -12,400    | -100.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 0          | 158        | 158        | 0.00    |
| 241 印刷及裝訂費           | 0          | 158        | 158        | 0.00    |
| 25 修理保養及保固費          | 451,970    | 483,962    | 31,992     | 7.08    |
| 252 一般房屋修護費          | 357,000    | 295,275    | -61,725    | -17.29  |
| 255 機械及設備修護費         | 31,970     | 0          | -31,970    | -100.00 |
| 257 什項設備修護費          | 63,000     | 188,687    | 125,687    | 199.50  |
| 26 保險費               | 12,000     | 8,000      | -4,000     | -33.33  |
| 26Y 其他保險費            | 12,000     | 8,000      | -4,000     | -33.33  |
| 27 一般服務費             | 177,500    | 322,562    | 145,062    | 81.73   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 9,240      | 6,377      | -2,863     | -30.98  |
| 279 外包費              | 40,000     | 0          | -40,000    | -100.00 |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 94,380     | 283,515    | 189,135    | 200.40  |
| 27F 體育活動費            | 33,880     | 32,670     | -1,210     | -3.57   |
| 28 專業服務費             | 318,100    | 398,361    | 80,261     | 25.23   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 101,600    | 205,360    | 103,760    | 102.13  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 9,000      | 8,675      | -325       | -3.61   |
| 28A 電子計算機軟體服務費       | 36,000     | 18,000     | -18,000    | -50.00  |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立信義幼兒園

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        | %      |
| 28Y 其他                    | 171,500    | 166,326    | -5,174    | -3.02  |
| 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                  | 214,890    | 925,558    | 710,668   | 330.71 |
| 31 使用材料費                  | 51,290     | 550,783    | 499,493   | 973.86 |
| 315 設備零件                  | 51,290     | 550,783    | 499,493   | 973.86 |
| 32 用品消耗                   | 163,600    | 374,775    | 211,175   | 129.08 |
| 321 辦公(事務)用品              | 57,200     | 35,653     | -21,547   | -37.67 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 20,000     | 15,226     | -4,774    | -23.87 |
| 32Y 其他                    | 86,400     | 323,896    | 237,496   | 274.88 |
| 4 租金、償債與利息                | 2,445,000  | 2,419,467  | -25,533   | -1.04  |
| 41 地租及水租                  | 2,445,000  | 2,419,467  | -25,533   | -1.04  |
| 414 場地租金                  | 2,445,000  | 2,419,467  | -25,533   | -1.04  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 1,873,886  | 2,854,398  | 980,512   | 52.33  |
| 51 購置固定資產                 | 355,000    | 797,698    | 442,698   | 124.70 |
| 514 購置機械及設備               | 180,000    | 201,855    | 21,855    | 12.14  |
| 516 購置什項設備                | 175,000    | 595,843    | 420,843   | 240.48 |
| 52 購置無形資產                 | 0          | 37,800     | 37,800    | 0.00   |
| 521 購置電腦軟體                | 0          | 37,800     | 37,800    | 0.00   |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 1,518,886  | 2,018,900  | 500,014   | 32.92  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 1,518,886  | 2,018,900  | 500,014   | 32.92  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 617,770    | 2,482,956  | 1,865,186 | 301.92 |
| 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      | 611,770    | 2,476,956  | 1,865,186 | 304.88 |
| 74Y 其他                    | 611,770    | 2,476,956  | 1,865,186 | 304.88 |
| 合 計                       | 29,195,389 | 31,439,147 | 2,243,758 | 7.69   |



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立信義幼兒園

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103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<br>統計表金額 | 差異金額    | 差異原因                           |
|------------------|-------------|---------------|---------|--------------------------------|
| 合 計              | 132,117,820 | 132,080,020   | -37,800 |                                |
| 房屋及建築            | 289,200     | 289,200       |         |                                |
| 機械及設備            | 1,518,086   | 1,518,086     |         |                                |
| 交通及運輸設備          | 242,790     | 242,790       |         |                                |
| 什項設備             | 3,184,112   | 3,184,112     |         |                                |
| 電腦軟體             | 37,800      |               | -37,800 | 係因電腦軟體不入<br>財產管理系統，另<br>依規定管理。 |
| 代管資產-土地          | 105,426,478 | 105,426,478   |         |                                |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 21,419,354  | 21,419,354    |         |                                |

本 頁 空 白

40501712-28