

(自存)

4-0501714

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市政府教育發展基金

臺北市立南港幼兒園附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立南港幼兒園編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 5	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 17	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 18 至 19	頁
四、長期負債變動表.....	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 20 至 21	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
七、員工人數彙計表.....	第 22 至 22	頁
八、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 26 至 26	頁
十一、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 至 29	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 30 至 30	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	16,746,070	16,172,059	574,011	3.55
基金用途	17,176,759	16,852,996	323,763	1.92
賸餘(短絀-)	- 430,689	- 680,937	250,248	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,317,175	1,747,864	- 430,689	- 24.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 241,972	262,182	- 504,154	--

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附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 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8,828,000元，決算數9,238,148元。

藉由新購教具、圖書等各科教學設備，及辦理性別平等教育宣導等活動，革新教學方法、充實各科教材，提高教學效能並辦理各項活動，可鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列7,442,000元，決算數7,713,141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240,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數36,000元），決算數225,470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。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
減輕幼兒園家長之學費負擔	FC1.1 3歲、4歲幼兒就讀幼兒園學費補助受惠人次	90人次	73人次

臺北市地方教育發展基金臺北市立南港幼兒園附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109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16,746,070元，較預算數17,033,000元，減少286,930元，計減1.68%。

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10,610元，較預算數10,000元，增加610元，計增6.10%。

2.其他財產收入：決算數18,000元，較預算數18,000元，無增減。

3.公庫撥款收入：決算數14,184,000元，較預算數14,184,000元，無增減。

4.政府其他撥入收入：決算數174,495元，較預算數0元，增加174,495元。

主要係因：

108(2)2-4歲幼兒(低收入、中低收入)代辦費補助等。

5.學雜費收入：決算數2,311,685元，較預算數2,171,000元，增加140,685元，計增6.48%。

6.雜項收入：決算數47,280元，較預算數650,000元，減少602,720元，計減92.73%。

主要係因：

代辦費賸餘轉列其他準備金不如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數17,176,759元，較預算數16,510,000元，增加666,759元，計增4.04%。

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9,238,148元，較預算數8,828,000元，增加410,148元，計增4.65%。

2.一般行政管理計畫：決算數7,713,141元，較預算數7,442,000元，增加271,141元，計增3.64%。

3.建築及設備計畫：決算數225,470元，較預算數240,000元，減少14,530元，計減6.05%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數430,689元，較預算賸餘數523,000元，反餘為絀，計相差953,689元。

主要係因：

動支學校基金餘額支應人事費不足數。

臺北市地方教育發展基金臺北市立南港幼兒園附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出418,926元。
其他活動之淨現金流入176,954元。
本年度現金及約當現金之淨減241,972元。
期初現金及約當現金2,273,249元。
期末現金及約當現金2,031,277元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,143,906元，包括：
流動資產2,111,277元，較上年度2,353,249元，減少241,972元，主要係因人事費依實際情形支付。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,298,914元，較上年度7,035,132元，增加263,782元，主要係因提撥員工退休金。
其他資產2,733,715元，較上年度2,802,967元，減少69,252元，主要係因代管-房屋提列折舊。
決算日負債總額為10,826,731元，包括：
流動負債1,852,660元，較上年度1,840,897元，增加11,763元，主要係因配合執行代收款。
其他負債8,974,071元，較上年度8,602,587元，增加371,484元，主要係因提撥員工退休金。
決算日基金餘額為累積餘額1,317,175元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加225,470元，包括：
機械及設備86,570元。
雜項設備138,900元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數997,079元及補辦預算數36,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立南港幼兒園
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	17,033,000	100.00	16,746,070	100.00	-286,930	-1.68	16,172,059	100.00
45 財產收入	28,000	0.16	28,610	0.17	610	2.18	37,154	0.23
451財產處分收入	10,000	0.06	10,610	0.06	610	6.10	17,154	0.11
45Y其他財產收入	18,000	0.11	18,000	0.11			20,000	0.12
46 政府撥入收入	14,184,000	83.27	14,358,495	85.74	174,495	1.23	13,807,537	85.38
462公庫撥款收入	14,184,000	83.27	14,184,000	84.70			13,714,000	84.80
46Y政府其他撥入收入			174,495	1.04	174,495	0.00	93,537	0.58
4S 教學收入	2,171,000	12.75	2,311,685	13.80	140,685	6.48	2,173,330	13.44
4S1學雜費收入	2,171,000	12.75	2,311,685	13.80	140,685	6.48	2,173,330	13.44
4Y 其他收入	650,000	3.82	47,280	0.28	-602,720	-92.73	154,038	0.95
4YY雜項收入	650,000	3.82	47,280	0.28	-602,720	-92.73	154,038	0.95
5 基金用途	16,510,000	100.00	17,176,759	100.00	666,759	4.04	16,852,996	100.00
54 學前教育計畫	8,828,000	53.47	9,238,148	53.78	410,148	4.65	8,575,004	50.88
5L 一般行政管理計畫	7,442,000	45.08	7,713,141	44.90	271,141	3.64	6,901,040	40.95
5M 建築及設備計畫	240,000	1.45	225,470	1.31	-14,530	-6.05	1,376,952	8.17
購建固定資產	240,000	1.45	225,470	1.31	-14,530	-6.05	1,376,952	8.17
本期賸餘 (短絀)	523,000		-430,689		-953,689	-182.35	-680,937	
期初基金餘額	1,127,801		1,747,864		620,063	54.98	2,428,801	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,650,801		1,317,175		-333,626	-20.21	1,747,864	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立南港幼兒園
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		997,079
451財產處分收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	610
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	69,798
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	104,697
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	140,685
54 學前教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	410,148
5L 一般行政管理計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	271,141

備註：

地方教育發展基金—臺北市立南港幼兒園

現金流量表

中華民國109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)	523,000	-430,689	-953,689	-182.35
812 調整非現金項目		11,763	11,763	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	523,000	-418,926	-941,926	-180.10
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		176,954	176,954	
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				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		176,954	176,954	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	523,000	-241,972	-764,972	-146.27
84 期初現金及約當現金	710,067	2,273,249	1,563,182	220.15
85 期末現金及約當現金	1,233,067	2,031,277	798,210	64.73

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數440,736元及代管資產減少數69,252元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	12,143,906	100.00	12,191,348	100.00	-47,442	-0.39
1	資產	12,143,906	100.00	12,191,348	100.00	-47,442	-0.39
11	流動資產	2,111,277	17.39	2,353,249	19.30	-241,972	-10.28
111	現金	2,031,277	16.73	2,273,249	18.65	-241,972	-10.64
1112	銀行存款	2,031,277	16.73	2,273,249	18.65	-241,972	-10.64
1112-1	銀行存款-公庫存款	148,977	1.23	406,977	3.34	-258,000	-63.39
1112-2	銀行存款-保管款	1,808,687	14.89	1,822,280	14.95	-13,593	-0.75
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	73,613	0.61	43,992	0.36	29,621	67.33
115	預付款項	80,000	0.66	80,000	0.66	0	0.00
1154	預付費用	80,000	0.66	80,000	0.66	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,298,914	60.10	7,035,132	57.71	263,782	3.75
124	準備金	7,298,914	60.10	7,035,132	57.71	263,782	3.75
1241	退休及離職準備金	6,210,356	51.14	5,769,620	47.33	440,736	7.64
124Y	其他準備金	1,088,558	8.96	1,265,512	10.38	-176,954	-13.98
124Y-2	其他準備金-其他	1,088,558	8.96	1,265,512	10.38	-176,954	-13.98
13	其他資產	2,733,715	22.51	2,802,967	22.99	-69,252	-2.47
131	什項資產	2,733,715	22.51	2,802,967	22.99	-69,252	-2.47
1316	代管資產	2,733,715	22.51	2,802,967	22.99	-69,252	-2.47
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	2,733,715	22.51	2,802,967	22.99	-69,252	-2.47

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立南港幼兒園
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	12,143,906	100.00	12,191,348	100.00	-47,442	-0.39
2	負債	10,826,731	89.15	10,443,484	85.66	383,247	3.67
21	流動負債	1,852,660	15.26	1,840,897	15.10	11,763	0.64
212	應付款項	1,852,660	15.26	1,840,897	15.10	11,763	0.64
2123	應付代收款	1,852,300	15.25	1,836,272	15.06	16,028	0.87
2125	應付費用	360	0.00	4,625	0.04	-4,265	-92.22
22	其他負債	8,974,071	73.90	8,602,587	70.56	371,484	4.32
221	什項負債	8,974,071	73.90	8,602,587	70.56	371,484	4.32
2211	存入保證金	30,000	0.25	30,000	0.25	0	0.00
2213	應付退休及離職金	6,210,356	51.14	5,769,620	47.33	440,736	7.64
2214	應付代管資產	2,733,715	22.51	2,802,967	22.99	-69,252	-2.47
3	基金餘額	1,317,175	10.85	1,747,864	14.34	-430,689	-24.64
31	基金餘額	1,317,175	10.85	1,747,864	14.34	-430,689	-24.64
311	基金餘額	1,317,175	10.85	1,747,864	14.34	-430,689	-24.64
3111	累積餘額	1,317,175	10.85	1,747,864	14.34	-430,689	-24.64

註：

本 頁 空 白

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 109 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	17,033,000	16,746,070	-286,930	-1.68	
45 財產收入	28,000	28,610	610	2.18	
451財產處分收入	10,000	10,610	610	6.10	
45Y其他財產收入	18,000	18,000		0.00	
46 政府撥入收入	14,184,000	14,358,495	174,495	1.23	
462公庫撥款收入	14,184,000	14,184,000		0.00	
46Y政府其他撥入收入		174,495	174,495	0.00	108(2)2-4歲低收.中低收代辦費補助等。
4S 教學收入	2,171,000	2,311,685	140,685	6.48	
4S1學雜費收入	2,171,000	2,311,685	140,685	6.48	
4Y 其他收入	650,000	47,280	-602,720	-92.73	
4YY雜項收入	650,000	47,280	-602,720	-92.73	代辦費轉列其他準備金不如預期。

填表說明：

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 109 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	16,510,000	17,176,759	666,759	4.04	
54 學前教育計畫	8,828,000	9,238,148	410,148	4.65	
1 用人費用	7,206,000	7,846,423	640,423	8.89	
11 正式員額薪資	4,781,280	5,335,839	554,559	11.60	
113 職員薪金	4,781,280	5,335,839	554,559	11.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200	101,573	44,373	77.58	
124 兼職人員酬金	57,200	101,573	44,373	77.58	
13 超時工作報酬	55,066	35,120	-19,946	-36.22	
131 加班費	55,066	35,120	-19,946	-36.22	
15 獎金	704,864	773,490	68,626	9.74	
151 考績獎金	118,000	157,140	39,140	33.17	
152 年終獎金	586,864	616,350	29,486	5.02	
16 退休及卹償金	857,735	737,917	-119,818	-13.97	
161 職員退休及離職金	857,735	701,073	-156,662	-18.26	
162 工員退休及離職金		36,844	36,844		
18 福利費	749,855	862,484	112,629	15.02	
181 分擔員工保險費	480,144	574,204	94,060	19.59	
183 傷病醫藥費	24,600	44,440	19,840	80.65	
185 員工通勤交通費	133,560	116,160	-17,400	-13.03	
18Y 其他福利費	111,551	127,680	16,129	14.46	
2 服務費用	929,000	893,248	-35,752	-3.85	
21 水電費	292,128	330,500	38,372	13.14	
212 工作場所電費	270,985	307,633	36,648	13.52	
214 工作場所水費	21,143	22,867	1,724	8.15	
22 郵電費		27,696	27,696		
221 郵費		104	104		
222 電話費		27,592	27,592		
23 旅運費	6,200	4,697	-1,503	-24.24	
231 國內旅費	6,200		-6,200	-100.00	
23Y 其他旅運費		4,697	4,697		
24 印刷裝訂與廣告費		35,082	35,082		
241 印刷及裝訂費		35,082	35,082		
25 修理保養及保固費	378,000	258,238	-119,762	-31.68	
252 一般房屋修護費	318,750		-318,750	-100.00	
255 機械及設備修護費	3,000	17,000	14,000	466.67	
257 雜項設備修護費	56,250	241,238	184,988	328.87	
26 保險費		7,329	7,329		
26Y 其他保險費		7,329	7,329		

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 109 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	84,072	94,686	10,614	12.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	2,946	1,794	155.73	
27D 計時與計件人員酬金	62,920	67,740	4,820	7.66	
27F 體育活動費	20,000	24,000	4,000	20.00	
28 專業服務費	168,600	135,020	-33,580	-19.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,200	50,706	-34,494	-40.49	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	8,550	6,150	256.25	
28Y 其他專業服務費	81,000	75,764	-5,236	-6.46	
3 材料及用品費	168,000	321,220	153,220	91.20	
31 使用材料費		86,033	86,033		
315 設備零件		86,033	86,033		
32 用品消耗	168,000	235,187	67,187	39.99	
321 辦公(事務)用品	2,000	550	-1,450	-72.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	14,900	12,418	-2,482	-16.66	
32Y 其他用品消耗	151,100	222,219	71,119	47.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	429,000	80,457	-348,543	-81.25	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	429,000	80,457	-348,543	-81.25	
743 獎勵費用		10,659	10,659		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	429,000	69,798	-359,202	-83.73	
9 其他	96,000	96,800	800	0.83	
91 其他支出	96,000	96,800	800	0.83	
91Y 其他	96,000	96,800	800	0.83	
5L 一般行政管理計畫	7,442,000	7,713,141	271,141	3.64	
1 用人費用	6,388,000	6,815,008	427,008	6.68	
11 正式員額薪資	4,284,000	4,512,419	228,419	5.33	
113 職員薪金	3,180,000	3,304,679	124,679	3.92	
114 工員工資	1,104,000	1,207,740	103,740	9.40	
13 超時工作報酬	292,519	215,125	-77,394	-26.46	
131 加班費	292,519	215,125	-77,394	-26.46	
15 獎金	892,500	988,156	95,656	10.72	
151 考績獎金	357,000	479,736	122,736	34.38	
152 年終獎金	535,500	508,420	-27,080	-5.06	
16 退休及卹償金	321,408	365,217	43,809	13.63	

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 109 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	269,568	220,293	-49,275	-18.28	
162 工員退休及離職金	51,840	144,924	93,084	179.56	
18 福利費	597,573	734,091	136,518	22.85	
181 分擔員工保險費	396,613	561,383	164,770	41.54	
185 員工通勤交通費	120,960	84,708	-36,252	-29.97	
18Y 其他福利費	80,000	88,000	8,000	10.00	
2 服務費用	757,000	680,890	-76,110	-10.05	
22 郵電費		459	459		
221 郵費		459	459		
27 一般服務費	663,256	538,052	-125,204	-18.88	
279 外包費	647,256	526,052	-121,204	-18.73	
27F 體育活動費	16,000	12,000	-4,000	-25.00	
28 專業服務費	49,344	86,479	37,135	75.26	
28Y 其他專業服務費	49,344	86,479	37,135	75.26	
29 公共關係費	44,400	55,900	11,500	25.90	
291 公共關係費	44,400	55,900	11,500	25.90	
3 材料及用品費	130,000	49,959	-80,041	-61.57	
32 用品消耗	130,000	49,959	-80,041	-61.57	
321 辦公（事務）用品	130,000	49,959	-80,041	-61.57	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	167,000	167,284	284	0.17	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
73 分擔	166,000	165,984	-16	-0.01	
732 分擔大樓管理費	166,000	165,984	-16	-0.01	
5M 建築及設備計畫	240,000	225,470	-14,530	-6.05	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數36,000元。建築及設備計畫之購建固定資產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。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	240,000	225,470	-14,530	-6.05	
51 購建固定資產	240,000	225,470	-14,530	-6.05	
514 購置機械及設備	90,000	86,570	-3,430	-3.81	
516 購置雜項設備	150,000	138,900	-11,100	-7.40	

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 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員:
 - (1)計時與計件人員酬金:教保員請假代課鐘點費按節計算，預算數62,920元，決算數67,740元。
 - (2)外包費:保全人力1人，預算數527,256元，決算數502,052元；校園環境維護外包按件計算，預算數120,000元，決算數24,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數0元，決算數0元。

地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	3,382,883	-2,460,536	276,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	46,638	-46,172	
機械及設備	1,511,711	-1,008,451	126,000
交通及運輸設備			
雜項設備	1,813,250	-1,405,913	150,000
購建中固定資產			
電腦軟體	11,284		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備:增加數計86,570元，變動原因為:(1)增置:購置印表機等設備計86,570元。減少數計87,247元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等設備87,247元。

2.雜項設備:增加數計138,900元，變動原因為:(1)增置:購置除濕機等設備計138,900元。減少數計99,800元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢櫥櫃等設備計99,800元。

3.電腦軟體:減少數計8,514元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至109年12月底止累計攤銷8,514元。

二、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立南港幼兒園
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
225,470	4,554	195,561	-137,466	814,790
				466
86,570		87,247	-81,465	421,118
138,900		99,800	-56,001	390,436
	4,554	8,514		2,770

註：

地方教育發展基金—臺北市立南港幼兒園

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		90,000	36,000		126,000	86,570	-39,430	
機械及設備		90,000	36,000		126,000	86,570	-39,430	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		150,000			150,000	138,900	-11,100	
雜項設備		150,000			150,000	138,900	-11,100	
購建中固定資產								
合 計		240,000	36,000		276,000	225,470	-50,530	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		36,000
購置機械及設備	109.09.02府授主事預字第1093009401號	36,000

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
學前教育計畫	10	10	0	
正式職員	10	10	0	
一般行政管理計畫	8	9	1	
正式職員	5	6	1	臺北市政府教育局108年8月8日北市教前字第183071418號函核定增置行政教保員1名。
正式工員	3	3	0	
小計	18	19	1	
正式職員	15	16	1	
正式工員	3	3	0	
合計	18	19	1	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- 1.計時與計件人員酬金:教保員請假代課鐘點費按節計算。
- 2.外包費:保全人力1人；校園環境維護外包按件計算。

本 頁 空 白

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 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	4,781,280		55,066		704,864	857,735		749,855		7,148,800	57,200	7,206,000
職員	4,781,280		55,066		704,864	857,735		749,855		7,148,800	57,200	7,206,000
工具												
一般行政管理計畫	4,284,000		292,519		892,500	321,408		597,573		6,388,000		6,388,000
職員	3,180,000		243,453		662,500	269,568		443,577		4,799,098		4,799,098
工具	1,104,000		49,066		230,000	51,840		153,996		1,588,902		1,588,902
合 計	9,065,280		347,585		1,597,364	1,179,143		1,347,428		13,536,800	57,200	13,594,000

1.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16、17、18條規定辦理核發，109年度預算編列18人，計475,000元，執行結果決算19人，計636,876元。

(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列18人，計1,122,364元，執行結果決算19人，計1,124,770元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員:

(1)計時與計件人員酬金:教保員請假代課鐘點費，預算數62,920元，決算數67,740元。

(2)外包費:保全人力外包，預算數527,256元，決算數502,052元；校園環境維護外包，預算數120,000元，決算數24,000元。

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 109 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
5,335,839		35,120		773,490	737,917		862,484		7,744,850	101,573	7,846,423
5,335,839		35,120		773,490	737,917		862,484		7,744,850	101,573	7,846,423
4,512,419		215,125		988,156	365,217		734,091		6,815,008		6,815,008
3,304,679		140,262		669,031	183,449		544,913		4,842,334		4,842,334
1,207,740		74,863		319,125	181,768		189,178		1,972,674		1,972,674
9,848,258		250,245		1,761,646	1,103,134		1,596,575		14,559,858	101,573	14,661,431

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 109 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			8,828,000		9,238,148		410,148	4.65	
學前教育計畫			8,828,000		9,238,148		410,148	4.65	

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109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	13,594,000	14,661,431	1,067,431	7.85
11 正式員額薪資	9,065,280	9,848,258	782,978	8.64
113 職員薪金	7,961,280	8,640,518	679,238	8.53
114 工員工資	1,104,000	1,207,740	103,740	9.40
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200	101,573	44,373	77.58
124 兼職人員酬金	57,200	101,573	44,373	77.58
13 超時工作報酬	347,585	250,245	-97,340	-28.00
131 加班費	347,585	250,245	-97,340	-28.00
15 獎金	1,597,364	1,761,646	164,282	10.28
151 考績獎金	475,000	636,876	161,876	34.08
152 年終獎金	1,122,364	1,124,770	2,406	0.21
16 退休及卹償金	1,179,143	1,103,134	-76,009	-6.45
161 職員退休及離職金	1,127,303	921,366	-205,937	-18.27
162 工員退休及離職金	51,840	181,768	129,928	250.63
18 福利費	1,347,428	1,596,575	249,147	18.49
181 分擔員工保險費	876,757	1,135,587	258,830	29.52
183 傷病醫藥費	24,600	44,440	19,840	80.65
185 員工通勤交通費	254,520	200,868	-53,652	-21.08
18Y 其他福利費	191,551	215,680	24,129	12.60
2 服務費用	1,686,000	1,574,138	-111,862	-6.63
21 水電費	292,128	330,500	38,372	13.14
212 工作場所電費	270,985	307,633	36,648	13.52
214 工作場所水費	21,143	22,867	1,724	8.15
22 郵電費	0	28,155	28,155	0.00
221 郵費	0	563	563	0.00
222 電話費	0	27,592	27,592	0.00
23 旅運費	6,200	4,697	-1,503	-24.24
231 國內旅費	6,200	0	-6,200	-100.00
23Y 其他旅運費	0	4,697	4,697	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	35,082	35,082	0.00
241 印刷及裝訂費	0	35,082	35,082	0.00
25 修理保養及保固費	378,000	258,238	-119,762	-31.68
252 一般房屋修護費	318,750	0	-318,750	-100.00
255 機械及設備修護費	3,000	17,000	14,000	466.67
257 雜項設備修護費	56,250	241,238	184,988	328.87
26 保險費	0	7,329	7,329	0.00
26Y 其他保險費	0	7,329	7,329	0.00
27 一般服務費	747,328	632,738	-114,590	-15.33
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	2,946	1,794	155.73
279 外包費	647,256	526,052	-121,204	-18.73
27D 計時與計件人員酬金	62,920	67,740	4,820	7.66
27F 體育活動費	36,000	36,000	0	0.00
28 專業服務費	217,944	221,499	3,555	1.63
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,200	50,706	-34,494	-40.49

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	8,550	6,150	256.25
28Y 其他專業服務費	130,344	162,243	31,899	24.47
29 公共關係費	44,400	55,900	11,500	25.90
291 公共關係費	44,400	55,900	11,500	25.90
3 材料及用品費	298,000	371,179	73,179	24.56
31 使用材料費	0	86,033	86,033	0.00
315 設備零件	0	86,033	86,033	0.00
32 用品消耗	298,000	285,146	-12,854	-4.31
321 辦公(事務)用品	132,000	50,509	-81,491	-61.74
328 醫療用品(非醫療院所使用)	14,900	12,418	-2,482	-16.66
32Y 其他用品消耗	151,100	222,219	71,119	47.07
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	240,000	225,470	-14,530	-6.05
51 購建固定資產	240,000	225,470	-14,530	-6.05
514 購置機械及設備	90,000	86,570	-3,430	-3.81
516 購置雜項設備	150,000	138,900	-11,100	-7.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	596,000	247,741	-348,259	-58.43
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00
73 分擔	166,000	165,984	-16	-0.01
732 分擔大樓管理費	166,000	165,984	-16	-0.01
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	429,000	80,457	-348,543	-81.25
743 獎勵費用	0	10,659	10,659	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	429,000	69,798	-359,202	-83.73
9 其他	96,000	96,800	800	0.83
91 其他支出	96,000	96,800	800	0.83
91Y 其他	96,000	96,800	800	0.83
合 計	16,510,000	17,176,759	666,759	4.04

地方教育發展基金—臺北市立南港幼兒園
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	44,400	55,900	11,500	25.90	臺北市府教育局107年1月29日專簽奉准，新任教師園長接任公務人員園長遺缺時，支用短編部分由預算內調整支應。
291 公共關係費	44,400	55,900	11,500	25.90	
統計所需項目	402,640	319,314	-83,326	-20.69	
185 員工通勤交通費	254,520	200,868	-53,652	-21.08	
27D 計時與計件人員酬金	62,920	67,740	4,820	7.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,200	50,706	-34,494	-40.49	

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109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	3,548,505	3,545,735	-2,770	
代管資產-房屋及建築 設備	2,733,715	2,733,715		
房屋及建築	466	466		
機械及設備	421,118	421,118		
雜項設備	390,436	390,436		
電腦軟體	2,770		-2,770	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

