

中華郵政公司竹北光明郵局職場互助教保服務中心(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

四學年度收支預算比較表

民國111年8月18日至114年7月31日

單位：新臺幣元

項目	111學年度執行數				112學年度執行數(尚未執行年度)				113學年度執行數(尚未執行年度)				114學年度執行數(尚未執行年度)				4年總計			
	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	總預算	總決算數	總決算數與總預算數之差異	執行率%
收入	5,857,560	5,785,873	(71,687)	-	6,645,504	-	(6,645,504)	-	6,645,504	-	(6,645,504)	-	6,645,504	-	(6,645,504)	-	25,794,072	5,785,873	(20,008,199)	-
教保費收入 註一	5,857,560	5,418,408	(439,152)	92.50	6,645,504	-	(6,645,504)	-	6,645,504	-	(6,645,504)	-	6,645,504	-	(6,645,504)	-	25,794,072	5,418,408	(20,375,664)	21.01
教保費收入(家長繳費)	-	450,016	450,016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	450,016	450,016	-
教保費收入(政府學費差額補助)	-	4,968,392	4,968,392	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,968,392	4,968,392	-
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入	-	166,880	166,880	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	166,880	166,880	-
延長照顧服務收入	-	166,740	166,740	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	166,740	166,740	-
停托日照照顧服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
逾時照顧服務收入	-	140	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140	140	-
利息收入	-	12,294	12,294	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,294	12,294	-
其他收入	-	253,292	253,292	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	253,292	253,292	-
專案補助收入	-	243,408	243,408	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	243,408	243,408	-
代收補助收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
代收代付收入	-	9,884	9,884	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,884	9,884	-
呆帳收回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
教保費收入減項	-	(53,836)	(53,836)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(53,836)	(53,836)	-
五日未上課退費	-	(26,309)	(26,309)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,309)	(26,309)	-
腸病毒退費	-	(26,827)	(26,827)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,827)	(26,827)	-
轉學/轉出退費	-	(700)	(700)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(700)	(700)	-
政府學費差額補助退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入減項	-	(11,165)	(11,165)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,165)	(11,165)	-
延長照顧服務收入退費	-	(11,165)	(11,165)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,165)	(11,165)	-
停托日照照顧服務收入退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
逾時照顧服務收入退費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
支出	5,557,049	4,994,610	(562,439)	-	6,636,427	-	(6,636,427)	-	6,741,700	-	(6,741,700)	-	6,859,096	-	(6,859,096)	-	25,794,272	4,994,610	(20,799,662)	-
人事費	4,257,307	3,556,354	(700,953)	83.54	5,293,131	-	(5,293,131)	-	5,398,404	-	(5,398,404)	-	5,515,800	-	(5,515,800)	-	20,464,642	3,556,354	(16,908,288)	17.38
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	2,192,205	2,053,587	(138,618)	93.68	2,939,288	-	(2,939,288)	-	3,011,580	-	(3,011,580)	-	3,083,873	-	(3,083,873)	-	11,226,946	2,053,587	(9,173,359)	18.29
園長薪資(含職務加給)	646,526	571,751	(74,775)	88.43	677,714	-	(677,714)	-	692,172	-	(692,172)	-	706,631	-	(706,631)	-	2,723,043	571,751	(2,151,292)	21.00
組長薪資(含職務加給)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
教師及教保員薪資	1,545,679	1,481,836	(63,843)	95.87	2,261,574	-	(2,261,574)	-	2,319,408	-	(2,319,408)	-	2,377,242	-	(2,377,242)	-	8,503,903	1,481,836	(7,022,067)	17.43
助理教保員薪資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	96,000	-	(96,000)	-	96,000	-	(96,000)	-	96,000	-	(96,000)	-	96,000	-	(96,000)	-	384,000	-	(384,000)	-
學前特教/社工/護理師薪資	96,000	-	(96,000)	-	96,000	-	(96,000)	-	96,000	-	(96,000)	-	96,000	-	(96,000)	-	384,000	-	(384,000)	-
會計、總務、廚工、清潔薪資	873,385	747,519	(125,866)	85.59	948,375	-	(948,375)	-	962,834	-	(962,834)	-	977,306	-	(977,306)	-	3,761,900	747,519	(3,014,381)	19.87
會計/總務人員薪資	466,355	366,752	(99,603)	78.64	505,899	-	(505,899)	-	513,135	-	(513,135)	-	520,371	-	(520,371)	-	2,005,760	366,752	(1,639,008)	18.28
廚工薪資	407,030	380,767	(26,263)	93.55	442,476	-	(442,476)	-	449,699	-	(449,699)	-	456,935	-	(456,935)	-	1,756,140	380,767	(1,375,373)	21.68
清潔薪資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加班費	389,676	144,034	(245,642)	36.96	450,240	-	(450,240)	-	458,784	-	(458,784)	-	467,424	-	(467,424)	-	1,766,124	144,034	(1,622,090)	8.16
勞、健保費	405,300	387,625	(17,675)	95.64	494,724	-	(494,724)	-	505,440	-	(505,440)	-	516,156	-	(516,156)	-	1,921,620	387,625	(1,533,995)	20.17
勞保費	246,360	237,104	(9,256)	96.24	303,132	-	(303,132)	-	309,720	-	(309,720)	-	316,296	-	(316,296)	-	1,175,508	237,104	(938,404)	20.17
健保費	158,940	150,521	(8,419)	94.70	191,592	-	(191,592)	-	195,720	-	(195,720)	-	199,860	-	(199,860)	-	746,112	150,521	(595,591)	20.17
健保補充保費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
保險費	6,000	3,954	(2,046)	65.90	7,000	-	(7,000)	-	7,000	-	(7,000)	-	7,000	-	(7,000)	-	27,000	3,954	(23,046)	14.64
勞退金提撥	180,588	174,377	(6,211)	96.56	213,108	-	(213,108)	-	217,728	-	(217,728)	-	222,360	-	(222,360)	-	833,784	174,377	(659,407)	20.91
自強活動	6,000	6,000	-	100.00	7,000	-	(7,000)	-	7,000	-	(7,000)	-	7,000	-	(7,000)	-	27,000	6,000	(21,000)	22.22
健康檢查	1,000	-	(1,000)	-	7,000	-	(7,000)	-	1,000	-	(1,000)	-	7,000	-	(7,000)	-	16,000	-	(16,000)	-
績效獎金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
代課費及廚工加班費	82,871	15,720	(67,151)	18.97	101,598	-	(101,598)	-	101,598	-	(101,598)	-	101,598	-	(101,598)	-	387,665	15,720	(371,945)	4.06
代課費	55,247	14,222	(41,025)	25.74	72,570	-	(72,570)	-	72,570	-	(72,570)	-	72,570	-	(72,570)	-	272,957	14,222	(258,735)	5.21
廚工加班費	27,624	1,498	(26,126)	5.42	29,028	-	(29,028)	-	29,028	-	(29,028)	-	29,028	-	(29,028)	-	114,708	1,498	(113,210)	1.31
資產費	21,282	23,538	(744)	96.91	28,798	-	(28,798)	-	29,440	-	(29,440)	-	30,083	-	(30,083)	-	112,603	23,538	(89,065)	20.90
業務費	425,200	236,371	(188,829)	55.59	427,200	-	(427,200)	-	427,200	-	(427,200)	-	427,200	-	(427,200)	-	1,706,800	236,371	(1,470,429)	13.85
活動費	60,000	59,553	(447)	99.26	60,000	-	(60,000)	-	60,000	-	(60,000)	-	60,000	-	(60,000)	-	240,000	59,553	(180,447)	24.81
研習、進修	12,000	10,500	(1,500)	87.50	14,000	-	(14,000)	-	14,000	-	(14,000)	-	14,000	-	(14,000)	-	54,000	10,500	(43,500)	19.44

中華郵政公司竹北光明郵局職場互助教保服務中心(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

四學年度收支預算比較表

民國111年8月18日至114年7月31日

單位：新臺幣元

項目	111學年度執行數				112學年度執行數(尚未執行年度)				113學年度執行數(尚未執行年度)				114學年度執行數(尚未執行年度)				4年總計			
	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	總預算	總決算數	總決算數與總預算數之差異	執行率%
水費、電費及瓦斯	111,000	67,580	(43,420)	60.88	111,000	-	(111,000)	-	111,000	-	(111,000)	-	111,000	-	(111,000)	-	444,000	67,580	(376,420)	15.22
水費	16,000	4,779	(11,221)	29.87	16,000	-	(16,000)	-	16,000	-	(16,000)	-	16,000	-	(16,000)	-	64,000	4,779	(59,221)	7.47
電費	95,000	62,801	(32,199)	66.11	95,000	-	(95,000)	-	95,000	-	(95,000)	-	95,000	-	(95,000)	-	380,000	62,801	(317,199)	16.53
瓦斯	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
稅捐支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
保全	60,000	-	(60,000)	-	60,000	-	(60,000)	-	60,000	-	(60,000)	-	60,000	-	(60,000)	-	240,000	-	(240,000)	-
辦公文具	8,000	17,001	9,001	212.51	8,000	-	(8,000)	-	8,000	-	(8,000)	-	8,000	-	(8,000)	-	32,000	17,001	(14,999)	53.13
事務機器耗材	52,000	37,633	(14,367)	72.37	52,000	-	(52,000)	-	52,000	-	(52,000)	-	52,000	-	(52,000)	-	208,000	37,633	(170,367)	18.09
電話費(含ADSL)	30,000	21,667	(8,333)	72.22	30,000	-	(30,000)	-	30,000	-	(30,000)	-	30,000	-	(30,000)	-	120,000	21,667	(98,333)	18.06
郵資	5,200	2,527	(2,673)	48.60	5,200	-	(5,200)	-	5,200	-	(5,200)	-	5,200	-	(5,200)	-	20,800	2,527	(18,273)	12.15
文宣費	33,500	900	(32,600)	2.69	33,500	-	(33,500)	-	33,500	-	(33,500)	-	33,500	-	(33,500)	-	134,000	900	(133,100)	0.67
文宣費(一般文宣)	10,000	900	(9,100)	9.00	10,000	-	(10,000)	-	10,000	-	(10,000)	-	10,000	-	(10,000)	-	40,000	900	(39,100)	2.25
文宣費(園刊)	23,500	-	(23,500)	-	23,500	-	(23,500)	-	23,500	-	(23,500)	-	23,500	-	(23,500)	-	94,000	-	(94,000)	-
攝影照片	7,500	1,868	(5,632)	24.91	7,500	-	(7,500)	-	7,500	-	(7,500)	-	7,500	-	(7,500)	-	30,000	1,868	(28,132)	6.23
園務特支	34,000	17,142	(16,858)	50.42	34,000	-	(34,000)	-	34,000	-	(34,000)	-	34,000	-	(34,000)	-	136,000	17,142	(118,858)	12.60
差旅費	12,000	-	(12,000)	-	12,000	-	(12,000)	-	12,000	-	(12,000)	-	12,000	-	(12,000)	-	48,000	-	(48,000)	-
場地使用費	110,000	-	(110,000)	-	110,000	-	(110,000)	-	110,000	-	(110,000)	-	110,000	-	(110,000)	-	440,000	-	(440,000)	-
公共事務管理費	110,000	-	(110,000)	-	110,000	-	(110,000)	-	110,000	-	(110,000)	-	110,000	-	(110,000)	-	440,000	-	(440,000)	-
土地、建物、設施與設備之租金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
材料費	524,100	389,184	(134,916)	74.26	559,040	-	(559,040)	-	559,040	-	(559,040)	-	559,040	-	(559,040)	-	2,201,220	389,184	(1,812,036)	17.68
教保材料費	72,000	61,752	(10,248)	85.77	76,800	-	(76,800)	-	76,800	-	(76,800)	-	76,800	-	(76,800)	-	302,400	61,752	(240,648)	20.42
日常消耗用品	18,000	20,907	2,907	116.15	19,200	-	(19,200)	-	19,200	-	(19,200)	-	19,200	-	(19,200)	-	75,600	20,907	(54,693)	27.65
藥品費	2,100	319	(1,781)	15.19	2,240	-	(2,240)	-	2,240	-	(2,240)	-	2,240	-	(2,240)	-	8,820	319	(8,501)	3.62
餐點費	432,000	306,206	(125,794)	70.88	460,800	-	(460,800)	-	460,800	-	(460,800)	-	460,800	-	(460,800)	-	1,814,400	306,206	(1,508,194)	16.88
餐點費(教保服務人員誤餐費)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
維護費	78,000	25,014	(52,986)	32.07	78,000	-	(78,000)	-	78,000	-	(78,000)	-	78,000	-	(78,000)	-	312,000	25,014	(286,986)	8.02
修繕費	45,000	7,560	(37,440)	16.80	45,000	-	(45,000)	-	45,000	-	(45,000)	-	45,000	-	(45,000)	-	180,000	7,560	(172,440)	4.20
園舍消毒、清潔	25,000	12,400	(12,600)	49.60	25,000	-	(25,000)	-	25,000	-	(25,000)	-	25,000	-	(25,000)	-	100,000	12,400	(87,600)	12.40
火險	8,000	5,054	(2,946)	63.18	8,000	-	(8,000)	-	8,000	-	(8,000)	-	8,000	-	(8,000)	-	32,000	5,054	(26,946)	15.79
修繕購置費	42,000	61,867	19,867	147.30	44,800	-	(44,800)	-	44,800	-	(44,800)	-	44,800	-	(44,800)	-	176,400	61,867	(114,533)	35.07
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	42,000	61,867	19,867	147.30	44,800	-	(44,800)	-	44,800	-	(44,800)	-	44,800	-	(44,800)	-	176,400	61,867	(114,533)	35.07
雜支、行政管理費及業務發展費	120,442	380,078	259,636	315.57	124,256	-	(124,256)	-	124,256	-	(124,256)	-	124,256	-	(124,256)	-	493,210	380,078	(113,132)	77.06
雜支	25,512	1,060	(24,452)	4.15	25,632	-	(25,632)	-	25,632	-	(25,632)	-	25,632	-	(25,632)	-	102,408	1,060	(101,348)	1.04
行政管理費	94,930	94,930	-	100.00	98,624	-	(98,624)	-	98,624	-	(98,624)	-	98,624	-	(98,624)	-	390,802	94,930	(295,872)	24.29
業務發展費	-	284,088	284,088	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	284,088	284,088	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
營運成本總計	5,557,049	4,648,868	(908,181)	83.66	6,636,427	-	(6,636,427)	-	6,741,700	-	(6,741,700)	-	6,859,096	-	(6,859,096)	-	25,794,272	4,648,868	(21,145,404)	18.02
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務支出	-	92,450	92,450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92,450	92,450	-
延長照顧服務支出	-	92,450	92,450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92,450	92,450	-
停托日照照顧服務支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
逾時照顧服務支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他支出	-	253,292	253,292	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	253,292	253,292	-
專案補助支出	-	243,408	243,408	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	243,408	243,408	-
代收補助支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
代收代付支出	-	9,884	9,884	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,884	9,884	-
損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
呆帳損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期餘絀	300,511	791,263	490,752	-	9,077	-	(9,077)	-	(96,196)	-	96,196	-	(213,592)	-	213,592	-	(200)	791,263	791,463	-

中華郵政公司竹北光明郵局職場互助教保服務中心(委託社團法人中華音樂舞蹈暨表演藝術教育協會辦理)

四學年度收支預決算比較表

民國111年8月18日至114年7月31日

單位：新臺幣元

項目	111學年度執行數				112學年度執行數(尚未執行年度)				113學年度執行數(尚未執行年度)				114學年度執行數(尚未執行年度)				4年總計			
	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	預算數	決算數	決算數與預算數之差異	執行率%	總預算	總決算數	總決算數與總預算數之差異	執行率%
加：業務發展費提列數	-	284,088	284,088	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	284,088	284,088	-
減：業務發展費動支數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
不含業務發展費之本期餘蝕(檢視可否支領行政管理費)	300,511	1,075,351	774,840	-	9,077	-	(9,077)	-	(96,196)	-	96,196	-	(213,592)	-	213,592	-	(200)	1,075,351	1,075,551	-
加：資產費準備金提撥數		23,538																		23,538
減：資產費準備金動支數		-				-				-				-						-
賸餘款		<u>1,098,889</u>				<u>-</u>				<u>-</u>				<u>-</u>				<u>1,098,889</u>		

註二

註一：111學年教保費收入預算數=行政契約所載之約定招收總人數x幼兒每人每月應繳交之費用x每學年月份數
(參考實施辦法第22條) =30 x 16,271 x 12
=5,857,560

註二： 111學年度

- 1.111學年每月每名幼生之平均支出
=每月每名幼生之平均收入
=5,857,560 ÷ 30 ÷ 12
=16,271(小數點後四捨五入)

112-114學年度

- 2.112-114學年每月每名幼生之平均支出(發文日期：中華民國112年6月29日/發文字號：竹人字第1120600214號/核定調整幼生人數及單位成本→重新計算112-114學年度單位成本。)

=每月每名幼生之平均收入
=(四學年度總營運成本 - 111學年度以前以收取之學費收入) ÷ 幼生58人 ÷ 12個月
=(25,794,072 - 5,857,560) ÷ 96人 ÷ 12月
=19,936,512 ÷ 96人 ÷ 12月
=17,306(小數點後四捨五入)

3.111學年度幼生預算收入16,271 x 30 x 12	5,857,560
112學年度幼生預算收入17,306 x 32 x 12	6,645,504
113學年度幼生預算收入17,306 x 32 x 12	6,645,504
114學年度幼生預算收入17,306 x 32 x 12	6,645,504
四學年度幼生總預算收入	25,794,072
減：四學年度總營運成本	(25,794,272)
小數差異	<u>(200)</u>

註三： 112學年度重新調整招收幼生年齡及契約約定招收人數，教育部原以30人核定服務人數及營運成本，112-114學年起調整契約約定之服務幼兒人數32人。