

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-臺北市立大同幼兒園 (4-0501704)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 劉芳君

會計職員劉芳君

機關長官 陳香娟

臺北市立大同幼兒園長陳香娟

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同幼兒園

中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 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	頁
二、現金流量表	第 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	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	頁
四、購置固定資產明細表	第 18	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	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	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	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園
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	18,627,288	26,663,187	- 8,035,899	- 30.14
基金用途	17,380,035	20,898,967	- 3,518,932	- 16.84
賸餘(短絀-)	1,247,253	5,764,220	- 4,516,967	- 78.36
餘絀情形：				
基金餘額	11,943,214	10,695,961	1,247,253	11.66
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,429,207	5,234,038	- 3,804,831	- 72.69

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

乙、總說明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

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15,492,731元，決算數13,747,391元。

102學年下學期預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數148人，實際學生人數142人。

103學年上學期預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數148人，實際學生人數148人。

係新購各科教學設備，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，藉由辦理各項活動，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3,462,587元，決算數2,048,508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726,183元（不含補辦預算94,800元），決算數1,584,136元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，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－臺北市立大同幼兒園

總 說 明

中華民國 103 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18,627,288元，較預算數14,749,760元，增加3,877,528元，計增26.29%。

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9,790元，較預算數6,000元，增加3,790元，計增63.17%。

主要係因：

惜物網拍賣所得覈實認列。

2.縣(市)庫撥款收入：決算數13,625,873元，較預算數13,031,500元，增加594,373元，計增4.56%。

主要係因：

教育局補助公立幼兒園助你好孕專案等經費。

3.政府其他撥入收入：決算數2,328,519元，較預算數0元，增加2,328,519元。

主要係因：

教育部補助公立幼兒園改善教學環境設備工程等經費。

4.學雜費收入：決算數2,504,743元，較預算數1,712,260元，增加792,483元，計增46.28%。

主要係因：

依幼生人數覈實認列。

5.雜項收入：決算數158,363元，較預算數0元，增加158,363元。

主要係因：

幼兒園代收代付計畫贖餘款等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數17,380,035元，較預算數19,681,501元，減少2,301,466元，計減11.69%。

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13,747,391元，較預算數15,492,731元，減少1,745,340元，計減11.27%。

主要係因：

人事費等覈實支付贖餘。

2.一般行政管理計畫：決算數2,048,508元，較預算數3,462,587元，減少1,414,079元，計減40.84%。

主要係因：

人事費等覈實支付贖餘。

3.建築及設備計畫：決算數1,584,136元，較預算數726,183元，增加857,953元，計增118.15%。

主要係因：

教育部補助公立幼兒園改善教學環境設備工程，併決算辦理。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘數1,247,253元，較預算短絀數4,931,741元，反絀為餘，計相差6,178,994元。

主要係因：

1.用人費覈實支付贖餘。

2.74Y其他依實際弱勢家庭幼生覈實支付贖餘。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

總 說 明

中華民國 103 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,383,875元。
其他活動之淨現金流入45,332元。
本年度現金及約當現金之淨增1,429,207元。
期初現金及約當現金11,042,665元。
期末現金及約當現金12,471,872元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為511,715,204元，包括：
流動資產12,548,372元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金847,098元。
其他資產498,319,734元。
決算日負債總額為499,771,990元，包括：
流動負債699,496元。
其他負債499,072,494元。
決算日基金餘額為累積餘額11,943,214元。

五、固定項目概況：

本年度增加476,475元，包括：
機械及設備334,864元。
交通及運輸設備25,600元。
什項設備116,011元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為94,800元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額94,800元。

本 頁 空 白

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

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	14,749,760	100.00	18,627,288	100.00	3,877,528	26.29	26,663,187	100.00
45 財產收入	6,000	0.04	9,790	0.05	3,790	63.17	19,772	0.07
451 財產處分收入	6,000	0.04	9,790	0.05	3,790	63.17	19,772	0.07
46 政府撥入收入	13,031,500	88.35	15,954,392	85.65	2,922,892	22.43	23,770,622	89.15
462 公庫撥款收入	13,031,500	88.35	13,625,873	73.15	594,373	4.56	22,627,484	84.86
46Y 政府其他撥入收入			2,328,519	12.50	2,328,519		1,143,138	4.29
4S 教學收入	1,712,260	11.61	2,504,743	13.45	792,483	46.28	2,623,081	9.84
4S1 學雜費收入	1,712,260	11.61	2,504,743	13.45	792,483	46.28	2,623,081	9.84
4Y 其他收入			158,363	0.85	158,363		249,712	0.94
4YY 雜項收入			158,363	0.85	158,363		249,712	0.94
5 基金用途	19,681,501	100.00	17,380,035	100.00	-2,301,466	-11.69	20,898,967	100.00
54 學前教育計畫	15,492,731	78.72	13,747,391	79.10	-1,745,340	-11.27	12,516,249	59.89
5L 一般行政管理計畫	3,462,587	17.59	2,048,508	11.79	-1,414,079	-40.84	6,852,945	32.79
5M 建築及設備計畫	726,183	3.69	1,584,136	9.11	857,953	118.15	1,529,773	7.32
購建固定資產	726,183	3.69	1,584,136	9.11	857,953	118.15	1,529,773	7.32
本期賸餘(短絀)	-4,931,741		1,247,253		6,178,994	-125.29	5,764,220	
期初基金餘額	4,931,741		10,695,961		5,764,220	116.88	4,931,741	
解繳公庫								
期末基金餘額			11,943,214		11,943,214	0.00	10,695,961	

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94,800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94,800元。

40501704-7

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	3,790
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	146,846
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	447,527
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	1,503,107
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	825,412
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	792,483
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	158,363
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	1,920,893
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	817,463

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同幼兒園

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	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-4,931,741	1,247,253	6,178,994	-125.29
812 調整非現金項目		136,622	136,622	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-26,500	-26,500	
8124 流動負債淨增(淨減一)		163,122	163,122	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,931,741	1,383,875	6,315,616	-128.06
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		52,153	52,153	
825 增加短期債務及其他負債		60,698	60,698	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-40,481	-40,481	
82D 減少短期債務及其他負債		-27,038	-27,038	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		45,332	45,332	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,931,741	1,429,207	6,360,948	-128.98
84 期初現金及約當現金	5,808,627	11,042,665	5,234,038	90.11
85 期末現金及約當現金	876,886	12,471,872	11,594,986	1,322.29

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大同幼兒園

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	%
1 資 產	511,715,204	100.00	439,335,266	100.00	72,379,938	16.47
11 流動資產	12,548,372	2.45	11,092,665	2.52	1,455,707	13.12
111 現金	12,471,872	2.44	11,042,665	2.51	1,429,207	12.94
1112 銀行存款	12,471,872	2.44	11,042,665	2.51	1,429,207	12.94
1112-1 銀行存款-市庫存款	11,703,481	2.29	10,461,343	2.38	1,242,138	11.87
1112-2 銀行存款-保管款	695,027	0.14	506,758	0.12	188,269	37.15
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	73,364	0.01	74,564	0.02	-1,200	-1.61
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	76,500	0.01	50,000	0.01	26,500	53.00
1154 預付費用	76,500	0.01	50,000	0.01	26,500	53.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	847,098	0.17	859,139	0.20	-12,041	-1.40
124 準備金	847,098	0.17	859,139	0.20	-12,041	-1.40
1241 退休及離職準備金	558,905	0.11	611,427	0.14	-52,522	-8.59
124Y 其他準備金	288,193	0.06	247,712	0.06	40,481	16.34
124Y-2 其他準備金-其他	288,193	0.06	247,712	0.06	40,481	16.34
13 其他資產	498,319,734	97.38	427,383,462	97.28	70,936,272	16.60
131 什項資產	498,319,734	97.38	427,383,462	97.28	70,936,272	16.60
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	52,153	0.01	-52,153	-100.00
1316 代管資產	498,319,734	97.38	427,331,309	97.27	70,988,425	16.61
1316-0 代管資產-土地改良物	6,055	0.00	0	0.00	6,055	0.00
1316-1 代管資產-土地	494,928,000	96.72	424,224,000	96.56	70,704,000	16.67
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	3,385,679	0.66	3,107,309	0.71	278,370	8.96
資產合計	511,715,204	100.00	439,335,266	100.00	72,379,938	16.47
2 負債	499,771,990	97.67	428,639,305	97.57	71,132,685	16.59
21 流動負債	699,496	0.14	536,374	0.12	163,122	30.41
212 應付款項	699,496	0.14	536,374	0.12	163,122	30.41
2123 應付代收款	699,496	0.14	535,389	0.12	164,107	30.65
2125 應付費用	0	0.00	985	0.00	-985	-100.00
22 其他負債	499,072,494	97.53	428,102,931	97.44	70,969,563	16.58
221 什項負債	499,072,494	97.53	428,102,931	97.44	70,969,563	16.58
2211 存入保證金	68,895	0.01	95,933	0.02	-27,038	-28.18
2213 應付退休及離職金	558,905	0.11	611,427	0.14	-52,522	-8.59
2214 應付代管資產	498,319,734	97.38	427,331,309	97.27	70,988,425	16.61
2215 暫收及待結轉帳項	124,960	0.02	64,262	0.01	60,698	94.45

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債0元。
 2.上年度信託代理與保證之資產與負債0元。
 3.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)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大同幼兒園

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	11,943,214	2.33	10,695,961	2.43	1,247,253	11.66
31 基金餘額	11,943,214	2.33	10,695,961	2.43	1,247,253	11.66
311 基金餘額	11,943,214	2.33	10,695,961	2.43	1,247,253	11.66
3111 累積餘額	11,943,214	2.33	10,695,961	2.43	1,247,253	11.66
負債及基金餘額合計	511,715,204	100.00	439,335,266	100.00	72,379,938	16.47

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債0元。
 2.上年度信託代理與保證之資產與負債0元。
 3.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)計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

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	%	
4 基金來源	14,749,760	18,627,288	3,877,528	26.29	
45 財產收入	6,000	9,790	3,790	63.17	
451 財產處分收入	6,000	9,790	3,790	63.17	惜物網拍賣所得覈實認列。
46 政府撥入收入	13,031,500	15,954,392	2,922,892	22.43	
462 公庫撥款收入	13,031,500	13,625,873	594,373	4.56	教育局補助公立幼兒園助你好孕專案等經費。
46Y 政府其他撥入收入		2,328,519	2,328,519	0.00	教育部補助補助公立幼兒園改善教學環境設備等經費。
4S 教學收入	1,712,260	2,504,743	792,483	46.28	
4S1 學雜費收入	1,712,260	2,504,743	792,483	46.28	依幼生人數覈實認列。
4Y 其他收入		158,363	158,363	0.00	
4YY 雜項收入		158,363	158,363	0.00	幼兒園代收代付計畫賸餘款繳納。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同幼兒園

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	19,681,501	17,380,035	-2,301,466	-11.69	
54 學前教育計畫	15,492,731	13,747,391	-1,745,340	-11.27	
1 用人費用	13,732,916	10,312,678	-3,420,238	-24.91	
11 正式員額薪資	9,492,000	7,457,082	-2,034,918	-21.44	
113 職員薪金	8,760,000	6,763,698	-1,996,302	-22.79	決算數10,312,678元，較預算數13,732,916元，減少3,420,238元，主要係因：人事費覈實支付賸餘。
114 工員工資	732,000	693,384	-38,616	-5.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200	47,538	-9,662	-16.89	
124 兼職人員酬金	57,200	47,538	-9,662	-16.89	
13 超時工作報酬	83,087	52,483	-30,604	-36.83	
131 加班費	83,087	52,483	-30,604	-36.83	
15 獎金	1,477,500	908,248	-569,252	-38.53	
151 考績獎金	291,000	229,370	-61,630	-21.18	
152 年終獎金	1,186,500	678,878	-507,622	-42.78	
16 退休及卹償金	822,840	532,513	-290,327	-35.28	
161 職員退休及離職金	786,240	486,457	-299,783	-38.13	
162 工員退休及離職金	36,600	46,056	9,456	25.84	
18 福利費	1,800,289	1,314,814	-485,475	-26.97	
181 分擔員工保險費	787,584	862,500	74,916	9.51	
183 傷病醫藥費	47,000	16,000	-31,000	-65.96	
187 員工通勤交通費	291,060	179,189	-111,871	-38.44	
18Y 其他福利費	674,645	257,125	-417,520	-61.89	
2 服務費用	1,042,869	1,188,614	145,745	13.98	
21 水電費	209,819	201,493	-8,326	-3.97	
212 工作場所電費	131,095	131,095			決算數1,188,614元，較預算數1,042,869元，增加145,745元，主要係因：教育局補助103年8-12月特教助理員等經費，併決算辦理。
214 工作場所水費	27,231	25,112	-2,119	-7.78	
217 氣體費	51,493	45,286	-6,207	-12.05	
23 旅運費	12,400	2,776	-9,624	-77.61	
23Y 其他旅運費	12,400	2,776	-9,624	-77.61	
25 修理保養及保固費	518,550	496,791	-21,759	-4.20	
252 一般房屋修護費	304,290	326,100	21,810	7.17	
255 機械及設備修護費	11,400		-11,400	-100.00	
257 什項設備修護費	202,860	170,691	-32,169	-15.86	
27 一般服務費	94,200	191,719	97,519	103.52	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同幼兒園

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,080	3,660	-3,420	-48.31	
27D 計時與計件人員酬金	62,920	168,255	105,335	167.41	
27F 體育活動費	24,200	19,804	-4,396	-18.17	
28 專業服務費	207,900	295,835	87,935	42.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	76,800	154,000	77,200	100.52	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,600	8,575	-1,025	-10.68	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,760	-240	-0.67	
28Y 其他	85,500	97,500	12,000	14.04	
3 材料及用品費	156,240	528,047	371,807	237.97	
31 使用材料費	48,760	50,704	1,944	3.99	
315 設備零件	48,760	50,704	1,944	3.99	決算數528,047元，較預算數156,240元，增加371,807元，主要係因:教育部補助5歲幼兒免學費(弱勢加額)等經費，併決算辦理。
32 用品消耗	107,480	477,343	369,863	344.12	
321 辦公(事務)用品	400		-400	-100.00	
322 報章雜誌		40,000	40,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	2,301	-17,699	-88.50	
32Y 其他	87,080	435,042	347,962	399.59	
4 租金、償債與利息	10,000		-10,000	-100.00	
41 地租及水租	10,000		-10,000	-100.00	
414 場地租金	10,000		-10,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	550,706	1,718,052	1,167,346	211.97	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	550,706	1,718,052	1,167,346	211.97	
74Y 其他	550,706	1,718,052	1,167,346	211.97	決算數1,718,052元，較預算數550,706元，增加1,167,346元，主要係因:教育局補助公立幼兒園助你好孕等經費，併決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	3,462,587	2,048,508	-1,414,079	-40.84	
1 用人費用	3,154,777	1,790,995	-1,363,782	-43.23	
11 正式員額薪資	2,028,000	1,191,570	-836,430	-41.24	
113 職員薪金	2,028,000	1,191,570	-836,430	-41.24	決算數1,790,995元，較預算數3,154,777元，減少1,363,782元，主要係因:人事費覈實支付賸餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同幼兒園

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	%	
13 超時工作報酬	172,089	125,666	-46,423	-26.98	
131 加班費	172,089	125,666	-46,423	-26.98	
15 獎金	422,500	218,824	-203,676	-48.21	
151 考績獎金	169,000	65,870	-103,130	-61.02	
152 年終獎金	253,500	152,954	-100,546	-39.66	
16 退休及卹償金	177,840	91,109	-86,731	-48.77	
161 職員退休及離職金	177,840	91,109	-86,731	-48.77	
18 福利費	354,348	163,826	-190,522	-53.77	
181 分擔員工保險費	238,308	122,236	-116,072	-48.71	
187 員工通勤交通費	68,040	25,590	-42,450	-62.39	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	215,555	199,058	-16,497	-7.65	
22 郵電費	41,155	38,386	-2,769	-6.73	
222 電話費	41,155	38,386	-2,769	-6.73	
27 一般服務費	80,000	73,100	-6,900	-8.63	
279 外包費	80,000	73,100	-6,900	-8.63	
28 專業服務費	50,000	39,800	-10,200	-20.40	
28Y 其他	50,000	39,800	-10,200	-20.40	
29 公共關係費	44,400	47,772	3,372	7.59	
291 公共關係費	44,400	47,772	3,372	7.59	
3 材料及用品費	92,255	58,455	-33,800	-36.64	
32 用品消耗	92,255	58,455	-33,800	-36.64	
321 辦公(事務)用品	92,255	58,455	-33,800	-36.64	決算數58,455元，較預算數92,255元，減少33,800元，主要係因:辦公用品覈實支付賸餘。
5M 建築及設備計畫	726,183	1,584,136	857,953	118.15	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	726,183	1,584,136	857,953	118.15	
51 購置固定資產	299,500	340,842	41,342	13.80	
514 購置機械及設備	158,064	231,242	73,178	46.30	決算數1,584,136元，較預算數726,183元，增加857,953元，主要係因:教育部補助補助公立幼兒園改善教學環境設備經費，併決算辦理。
515 購置交通及運輸設備	25,936	25,600	-336	-1.30	
516 購置什項設備	115,500	84,000	-31,500	-27.27	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	426,683	1,243,294	816,611	191.39	
581 遞延修繕房屋建築支出	426,683	1,243,294	816,611	191.39	本基金103年度工程管理費合計預算數7,902元，決算數7,902元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同幼兒園

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	4,764,095	476,475	388,991	4,851,579
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	2,104,214	334,864	115,547	2,323,531
交通及運輸設備	242,864	25,600	79,360	189,104
什項設備	2,417,017	116,011	194,084	2,338,944
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

- 1.機械及設備接受他人贈與103,622元。
- 2.交通及運輸設備接受他人贈與0元。
- 3.什項設備接受他人贈與32,011元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同幼兒園

購置固定資產明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

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		158,064	94,800		252,864	231,242	-21,622	
交通及運輸設備		25,936			25,936	25,600	-336	
什項設備		115,500			115,500	84,000	-31,500	
購建中國定資產								
合 計		299,500	94,800		394,300	340,842	-53,458	

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－臺北市立大同幼兒園
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		94,800
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	94,800

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

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
合 計	19	18	-1	
一般行政管理計畫	3	2	-1	
正式職員	3	2	-1	本園人員遇缺不補，減列1人。
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同幼兒園

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		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	兼任人員用人費用	
學前教育計畫	9,492,000		83,087		1,477,500	822,840		1,800,289		13,675,716	57,200	13,732,916
職員	8,760,000		83,087		1,325,000	786,240		1,708,517		12,662,844	57,200	12,720,044
工員	732,000				152,500	36,600		91,772		1,012,872		1,012,872
一般行政管理計畫	2,028,000		172,089		422,500	177,840		354,348		3,154,777		3,154,777
職員	2,028,000		172,089		422,500	177,840		354,348		3,154,777		3,154,777
工員												
合 計	11,520,000		255,176		1,900,000	1,000,680		2,154,637		16,830,493	57,200	16,887,693

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7.8.12條規定核發，103年度預算編列9人，計460,000元，執行結果決算5人，計295,240元。

2.年終獎金係依據行政院103.01.14院授人給揆字第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19人，計1,440,000元，執行結果決算22人，計831,832元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同幼兒園

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

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
7,457,082		52,483		908,248	532,513		1,314,814		10,265,140	47,538	10,312,678
6,763,698		52,483		900,998	486,457		1,233,988		9,437,624	47,538	9,485,162
693,384				7,250	46,056		80,826		827,516		827,516
1,191,570		125,666		218,824	91,109		163,826		1,790,995		1,790,995
1,191,570		124,698		180,130	91,109		163,052		1,750,559		1,750,559
		968		38,694			774		40,436		40,436
8,648,652		178,149		1,127,072	623,622		1,478,640		12,056,135	47,538	12,103,673

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同幼兒園

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 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			15,492,731		13,747,391		-1,745,340	-11.27	
學前教育計畫			15,492,731		13,747,391		-1,745,340	-11.27	有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少1,745,340元，主 要係因:用人費用覈 實支付賸餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同幼兒園

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	16,887,693	12,103,673	-4,784,020	-28.33
11 正式員額薪資	11,520,000	8,648,652	-2,871,348	-24.92
113 職員薪金	10,788,000	7,955,268	-2,832,732	-26.26
114 工員工資	732,000	693,384	-38,616	-5.28
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200	47,538	-9,662	-16.89
124 兼職人員酬金	57,200	47,538	-9,662	-16.89
13 超時工作報酬	255,176	178,149	-77,027	-30.19
131 加班費	255,176	178,149	-77,027	-30.19
15 獎金	1,900,000	1,127,072	-772,928	-40.68
151 考績獎金	460,000	295,240	-164,760	-35.82
152 年終獎金	1,440,000	831,832	-608,168	-42.23
16 退休及卹償金	1,000,680	623,622	-377,058	-37.68
161 職員退休及離職金	964,080	577,566	-386,514	-40.09
162 工員退休及離職金	36,600	46,056	9,456	25.84
18 福利費	2,154,637	1,478,640	-675,997	-31.37
181 分擔員工保險費	1,025,892	984,736	-41,156	-4.01
183 傷病醫藥費	47,000	16,000	-31,000	-65.96
187 員工通勤交通費	359,100	204,779	-154,321	-42.97
18Y 其他福利費	722,645	273,125	-449,520	-62.20
2 服務費用	1,258,424	1,387,672	129,248	10.27
21 水電費	209,819	201,493	-8,326	-3.97
212 工作場所電費	131,095	131,095	0	0.00
214 工作場所水費	27,231	25,112	-2,119	-7.78
217 氣體費	51,493	45,286	-6,207	-12.05
22 郵電費	41,155	38,386	-2,769	-6.73
222 電話費	41,155	38,386	-2,769	-6.73
23 旅運費	12,400	2,776	-9,624	-77.61
23Y 其他旅運費	12,400	2,776	-9,624	-77.61
24 印刷裝訂與廣告費	0	0	0	0.00
241 印刷及裝訂費	0	0	0	0.00
25 修理保養及保固費	518,550	496,791	-21,759	-4.20
252 一般房屋修護費	304,290	326,100	21,810	7.17
255 機械及設備修護費	11,400	0	-11,400	-100.00
257 什項設備修護費	202,860	170,691	-32,169	-15.86
27 一般服務費	174,200	264,819	90,619	52.02
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,080	3,660	-3,420	-48.31
279 外包費	80,000	73,100	-6,900	-8.63
27D 計時與計件人員酬金	62,920	168,255	105,335	167.41
27F 體育活動費	24,200	19,804	-4,396	-18.17
28 專業服務費	257,900	335,635	77,735	30.14
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	76,800	154,000	77,200	100.52
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,600	8,575	-1,025	-10.68
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,760	-240	-0.67
28Y 其他	135,500	137,300	1,800	1.33

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同幼兒園

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	%
29 公共關係費	44,400	47,772	3,372	7.59
291 公共關係費	44,400	47,772	3,372	7.59
3 材料及用品費	248,495	586,502	338,007	136.02
31 使用材料費	48,760	50,704	1,944	3.99
315 設備零件	48,760	50,704	1,944	3.99
32 用品消耗	199,735	535,798	336,063	168.25
321 辦公(事務)用品	92,655	58,455	-34,200	-36.91
322 報章什誌	0	40,000	40,000	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	2,301	-17,699	-88.50
32Y 其他	87,080	435,042	347,962	399.59
4 租金、償債與利息	10,000	0	-10,000	-100.00
41 地租及水租	10,000	0	-10,000	-100.00
414 場地租金	10,000	0	-10,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	726,183	1,584,136	857,953	118.15
51 購置固定資產	299,500	340,842	41,342	13.80
514 購置機械及設備	158,064	231,242	73,178	46.30
515 購置交通及運輸設備	25,936	25,600	-336	-1.30
516 購置什項設備	115,500	84,000	-31,500	-27.27
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	426,683	1,243,294	816,611	191.39
581 遞延修繕房屋建築支出	426,683	1,243,294	816,611	191.39
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	550,706	1,718,052	1,167,346	211.97
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	550,706	1,718,052	1,167,346	211.97
74Y 其他	550,706	1,718,052	1,167,346	211.97
合 計	19,681,501	17,380,035	-2,301,466	-11.69

臺北市地方教育發展基金 —— 臺北市立大同幼兒園

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 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	503,171,313	503,171,313		
機械及設備	2,323,531	2,323,531		
交通及運輸設備	189,104	189,104		
什項設備	2,338,944	2,338,944		
代管資產-土地	494,928,000	494,928,000		
代管資產-房屋及建築 設備	3,385,679	3,385,679		
代管資產-土地改良物	6,055	6,055		