

中華民國 109 年度 4-0501712

臺北市總預算案

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附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立信義幼兒園編

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109年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -7 頁
三、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 9 頁
(二) 現金流量預計表	第 10 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 11 頁
(二) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 12 頁
(三) 基金來源－學雜費收入明細表	第 13 頁
(四) 基金來源－雜項收入明細表	第 14 頁
(五) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 15 -19 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 20 -22 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 23 -24 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 25 頁
(二) 各項費用彙計表	第 26 -31 頁
(三) 員工人數彙計表	第 32 頁
(四) 用人費用彙計表	第 34 -37 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 38 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 39 頁
(七) 資本資產明細表	第 40 頁

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109年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
基金來源	32,864	24,881	7,983	32.08
基金用途	32,627	26,785	5,842	21.81
賸餘(短絀)	237	-1,904	2,141	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,511	3,274	237	7.24
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	237	-1,904	2,141	--

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

業務計畫及預算概要

臺北市地方教育發展基金 – 臺北市立信義幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本園遵照憲法第 158 條及 160 條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，並配合幼兒園課程綱要，實施統整性六大學習領域學習活動以培養幼兒六大能力，進而達成幼兒教育及照顧法提供學齡前幼兒優質教保服務之目標。
- (二) 本園自 101 年 8 月 1 日起因應幼兒教育及照護法頒布實施，由公立托兒所改制為幼兒園，納入「臺北市地方教育發展基金」。
- (三) 快樂：主動探索、珍愛自己、快樂學習
優質：敬業樂業、自信專業、優質創新
合作：樂於參與、理性溝通、支持合作
創意：勇於精進、發展創意學習的共同體。

二、施政重點：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每位幼童獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到學習的快樂，肯定其適性的成長。
- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養幼童人際溝通能力、團體生活的互相尊重與協調，為小學階段的學習適應。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；學會欣賞美育陶冶性情。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
- (五) 推動適性教學：
 1. 運用獨立幼兒園優勢，採多元化、活潑化的教學。
 2. 運用校內、外資源，加強小朋友生活之輔導。
 3. 發展多元教學，強調快樂學習，處處學習，奠定學習基礎。
 4. 加強關懷特殊幼兒生活能力教學及發掘優點加以輔導。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

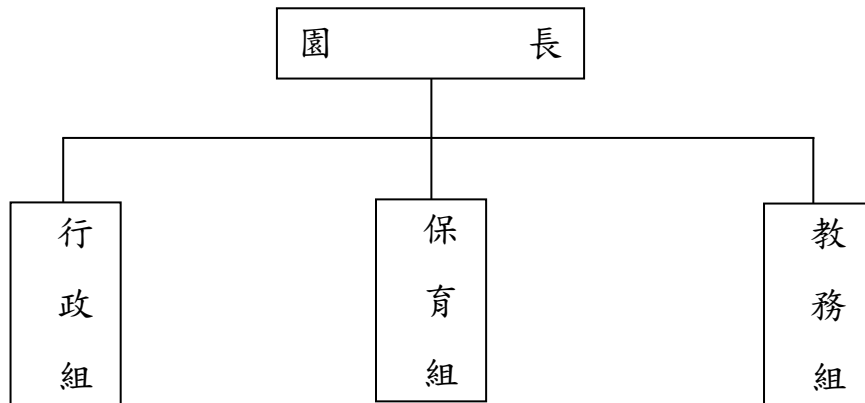
1. 辦理各項親子活動、趣味競賽等加強親子互動。
2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

三、組織概況：

本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教務組、保育組、行政組等單位。

內部分層業務如下：

- (一) 教務組：秉承園長之命，掌理全園招生、註冊、教學活動之安排、教學設備之規劃、管理與運用調配及其他教務相關事項。
- (二) 保育組：秉承園長之命，掌理全園幼兒保育、衛生保健、疾病預防、親職教育、社工與特殊幼兒輔導及其他保育相關事項。
- (三) 行政組：秉承園長之命，掌理全園會計、人事、廚工、幼兒經費補助、出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理及其他一般行政與庶務相關事項。



四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立信義幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

貳、業務計畫

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

單位：新臺幣千元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
學前教育計畫	辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。	22,048	新購彩色影像對講機等教學設備，革新教學方法，提高教學效能。
一般行政管理計畫	配合園業務推動行政處室支援工作。	8,236	增進全園業務運作。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	2,343	汰換、充實教學及電腦設備，並辦理中介走廊地板整修等工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：

財產處分收入 3 萬元、公庫撥款收入 2,841 萬 2 千元、學雜費收入 388 萬 3 千元、雜項收入 53 萬 9 千元，本年度基金來源 3,286 萬 4 千元，較上年度預算數 2,488 萬 1 千元，增加 798 萬 3 千元，約 32.08%，主要係公庫撥款收入增編所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 2,204 萬 8 千元，一般行政管理計畫 823 萬 6 千元，建築及設備計畫 234 萬 3 千元，本年度基金用途 3,262 萬 7 千元，較上年度預算數 2,678 萬 5 千元，增加 584 萬 2 千元，約 21.81%，主要係學前教育計畫增編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 23 萬 7 千元，較上年度預算數差短

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

190 萬 4 千元，增加 214 萬 1 千元，備供以後年度財源。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流入 23 萬 7 千元。

四、補辦預算事項：無。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
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	當年度核予 3 歲、4 歲幼兒就讀幼兒園學費補助人次 單位：人次	36,000

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（107）年度決算結果及績效達成情形：

（一）前年度決算結果：

1.基金來源：決算數 2,742 萬元，較預算數 2,702 萬 7 千元，計增加 39 萬 3 千元，約 1.45%，主要係因學雜費收入依實際情形繳庫所致。

2.基金用途：決算數 2,811 萬 2 千元，較預算數 2,779 萬 5 千元，計增加 31 萬 7 千元，約 1.14%，主要係因人事費依實際情形支付所致。

（二）前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升幼兒園滿意度	公私立幼兒園家長滿意度	85.1	90.13

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立信義幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

二、上（108）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

（一）上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：

1.基金來源：實際執行數 1,510 萬 6 千元，較預算分配數 1,512 萬 2 千元，計減少 1 萬 6 千元，約 0.11%，主要係因學雜費收入不如預期所致。

2.基金用途：實際執行數 1,582 萬元，較預算分配數 1,733 萬 1 千元，計減少 151 萬 1 千元，約 8.72%，主要係因人事費提前分配所致。

（二）上（108）年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升幼兒園滿意度	FC1.1 公私立幼兒園家長滿意度	90.2	5-6 月發放問卷填答 7-8 月問卷資料整理 9-11 月進行統計分析 12 月公布調查結果

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
27,420	基金來源	32,864	24,881	7,983
31	財產收入	30	5	25
31	財產處分收入	30	5	25
23,128	政府撥入收入	28,412	20,433	7,979
23,060	公庫撥款收入	28,412	20,433	7,979
67	政府其他撥入收入			
3,939	教學收入	3,883	3,843	40
3,939	學雜費收入	3,883	3,843	40
322	其他收入	539	600	-61
322	雜項收入	539	600	-61
28,112	基金用途	32,627	26,785	5,842
18,734	學前教育計畫	22,048	17,848	4,200
8,039	一般行政管理計畫	8,236	8,539	-303
1,339	建築及設備計畫	2,343	398	1,945
-692	本期賸餘(短絀)	237	-1,904	2,141
5,870	期初基金餘額	3,274	5,101	-1,827
5,178	期末基金餘額	3,511	3,197	314

註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)			237	
業務活動之淨現金流入(流出)			237	
其他活動之現金流量				
其他活動之淨現金流入(流出)				
現金及約當現金之淨增(淨減)			237	
期初現金及約當現金			3,867	
期末現金及約當現金			4,104	

註：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。

預算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				30,000	
財產處分收入	年	1	30,000	30,000	較上年度預算數5,000元，增加25,000元。 報廢財產殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				28,412,000	
公庫撥款收入	年	1	28,412,000	28,412,000 28,412,000	較上年度預算數20,433,000元，增加7,979,000元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	單 位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				3,883,000	
學雜費收入				3,883,000	較上年度預算數3,843,000元，增加40,000元。
	人、學期	195x2	7,000	2,730,000	幼兒園全日班學費收入預估學生195人。
	人、學期	195x2	2,955	1,152,450	幼兒園全日班雜費收入預估學生195人。
	年	1	550	550	配合預算編列至千元，增列進位數550元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金來源－雜項收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				539,000	
雜項收入	年	1	539,000	539,000	較上年度預算數600,000元，減少61,000元。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
18,733,816	17,848,000	合計	22,048,000	
14,304,312	13,426,000	用人費用	14,145,000	
8,517,567	8,230,743	正式員額薪資	9,021,638	較上年度預算數8,230,743元，增加790,895元。
8,517,567	8,230,743	職員薪金	9,021,638	64,800 教保員教保費，6人*12月*900元。 8,956,838 教員16人薪金(詳用人費用彙計表)。
44,058	57,200	聘僱及兼職人員薪資	114,400	較上年度預算數57,200元，增加57,200元。
44,058	57,200	兼職人員酬金	114,400	114,400 教師代課鐘點費，本園編制教師總人數10人，按9分之1計，編列2人，每人220節，總節數2人*220節=440節，每節260元。
90,796	101,335	超時工作報酬	60,801	較上年度預算數101,335元，減少40,534元。
90,796	101,335	加班費	60,801	60,801 不休假出勤加班費。
1,555,408	1,739,828	獎金	2,031,164	較上年度預算數1,739,828元，增加291,336元。
532,015	695,930	考績獎金	812,465	812,465 依考績法規定核發之獎金。
1,023,393	1,043,898	年終獎金	1,218,699	1,218,699 依規定於年節加發之獎金。
2,800,606	1,783,635	退休及卹償金	1,417,428	較上年度預算數1,783,635元，減少366,207元。
1,433,490	1,424,316	職員退休及離職金	1,417,428	890,928 提撥退撫基金。 526,500 退休人員月退休金，1人*22,995元*12月=275,940元；1人*20,880元*12月=250,560元，合計526,500元。
1,367,116	359,319	工員退休及離職金		
1,295,877	1,513,259	福利費	1,499,569	較上年度預算數1,513,259元，減少13,690元。
710,615	754,740	分擔員工保險費	833,892	833,892 分擔公保、勞保、健保費。
24,030	52,820	傷病醫藥費	33,320	16,000 健康檢查補助費，1人*16,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			7,000	健康檢查補助費，2人*3,500元。
			2,580	幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。
			7,740	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，9人*860元。
187,146	196,560	員工通勤交通費	171,360	
			45,360	教保員上下班交通費，6人*12月*1段*630元。
			126,000	教師上下班交通費，10人*10月*2段*630元。
374,086	509,139	其他福利費	460,997	
			144,000	休假旅遊補助費。
			18,000	退休人員三節慰問金，3人*6,000元。
			298,997	教職員工子女教育補助。
1,106,237	1,010,000	服務費用	4,524,000	
261,038	213,072	水電費	260,564	較上年度預算數213,072元，增加47,492元。
232,055	186,863	工作場所電費	232,055	
			232,055	班級電費。
28,983	26,209	工作場所水費	28,509	
			28,509	班級水費。
1,134		郵電費		
1,134		郵費		
4,200	12,400	旅運費	6,200	較上年度預算數12,400元，減少6,200元。
2,700	12,400	國內旅費	6,200	
			6,200	因公市外出差旅費。
1,500		其他旅運費		
5,763		印刷裝訂與廣告費		
5,763		印刷及裝訂費		
477,548	424,400	修理保養及保固費	424,400	較上年度預算數424,400元，無增減。
189,590	357,000	一般房屋修護費	357,000	
			357,000	依規定標準編列28,000元*15班*85%=357,000元(建物年齡31年以上)學校校舍及其他建築物之修理。
12,000	4,400	機械及設備修護費	4,400	
			4,400	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
275,958	63,000	雜項設備修護費	63,000	依規定標準編列28,000元*15班*15%=63,000元(建物年齡31年以上)各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
5,000	12,000	保險費	11,000	較上年度預算數12,000元，減少1,000元。
5,000	12,000	其他保險費	11,000	
			4,000	運動會平安保險費。
			7,000	社區教保資源中心活動保險費。
67,753	132,428	一般服務費	96,936	較上年度預算數132,428元，減少35,492元。
5,392	6,048	佣金、匯費、經理費及手續費	2,016	
			2,016	委託超商代收學雜費手續費，168人*2學期*6元。
21,111	94,380	計時與計件人員酬金	62,920	
			62,920	代理教保員(及助理教保員)薪資，本園編制教保員及助理教保員總人數6人，按5分之1計，編列2人，每人220節，總時數2人*220小時=440小時，每節143元。
41,250	32,000	體育活動費	32,000	
			32,000	文康活動費，本園編列教師10人、教保員6人，合計16人，每人編列2,000元。
283,801	215,700	專業服務費	3,724,900	較上年度預算數215,700元，增加3,509,200元。
147,700	100,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,000	
			16,000	運動會外聘活動帶領講師鐘點費，8節*2,000元。
			86,000	社區教保資源中心講座鐘點費，43節*2,000元。
			8,000	性別平等教育宣導活動外聘講座鐘點費，4節*2,000元。
17,150	2,400	委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1,200元。
118,951	112,500	其他專業服務費	3,612,500	
			72,000	學童午餐指導費，8班*2人*9月*500元。
			40,500	工作人員午餐指導費，9人*9月*500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			3,500,000	辦理南區不利條件幼兒專業輔導方案(教育局移列)。
370,220	234,000	材料及用品費	186,000	
54,300		使用材料費		
54,300		設備零件		
315,920	234,000	用品消耗	186,000	較上年度預算數234,000元，減少48,000元。
2,600	2,600	辦公(事務)用品		
19,656		服裝	20,000	
			20,000	工作圍服，25套*800元(統籌業務費)(新增)。
20,000	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	19,400	
			19,400	健康中心藥品。
273,664	211,400	其他用品消耗	146,600	
			15,000	敬師活動費，25人*600元。
			10,000	兒童節慶活動費(新增)。
			57,600	垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室佈置費等(班級業務費)，8班*7,200元。
			11,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			24,000	運動會器材用品場地佈置等經費。
			7,000	社區教保資源中心場地佈置費。
			2,000	性別平等教育宣導活動佈置場地費。
			20,000	小田園教育體驗實習計畫。
2,527,732	2,550,000	租金、償債、利息及相關手續費	2,550,000	
2,518,732	2,550,000	地租及水租	2,550,000	較上年度預算數2,550,000元，無增減。
2,518,732	2,550,000	場地租金	2,550,000	
			2,550,000	戶外遊戲場租金。
9,000		雜項設備租金		
9,000		雜項設備租金		
361,535	532,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	547,000	
361,535	532,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	547,000	較上年度預算數532,000元，增加15,000元。
361,535	532,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	547,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			90,450	危機家庭幼生餐點費補助，5人*9月*2,010元。
			395,522	低收入戶家庭幼生月費補助，17人*2學期*11,633元。
			548	配合預算編列至千元，增列進位數548元。
			60,480	補助學校午餐使用有機蔬菜計畫，189人*40週*1次*8元。
63,780	96,000	其他	96,000	
63,780	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
63,780	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費，4人*2學期*20週*5天*2次*60元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
8,038,995	8,539,000	合計	8,236,000	
7,168,227	7,604,000	用人費用	7,328,000	
4,690,845	5,076,000	正式員額薪資	4,884,000	較上年度預算數5,076,000元，減少192,000元。
3,657,444	3,972,000	職員薪金	3,780,000	職員6人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,033,401	1,104,000	工員工資	1,104,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
302,307	403,060	超時工作報酬	394,666	較上年度預算數403,060元，減少8,394元。
302,307	403,060	加班費	394,666	217,066 不休假出勤加班費。 155,400 趕辦業務加班費(統籌業務費)。 22,200 會計趕辦業務加班費(統籌業務費)。
1,140,640	1,057,500	獎金	1,017,500	較上年度預算數1,057,500元，減少40,000元。
476,898	423,000	考績獎金	407,000	407,000 依考績法規定核發之獎金。
663,742	634,500	年終獎金	610,500	610,500 依規定於年節加發之獎金。
183,475	405,648	退休及卹償金	387,070	較上年度預算數405,648元，減少18,578元。
77,302	353,808	職員退休及離職金	335,230	335,230 提撥退撫基金。
106,173	51,840	工員退休及離職金	51,840	51,840 提撥勞工退休準備金。
850,960	661,792	福利費	644,764	較上年度預算數661,792元，減少17,028元。
674,856	469,272	分擔員工保險費	452,244	452,244 分擔公保、勞保、健保費。
96,642	128,520	員工通勤交通費	128,520	7,560 工員上下班交通費，1人*12月*1段*630元。 90,720 職員上下班交通費，6人*12月*2段*630元。 30,240 工員上下班交通費，2人*12月*2段*630元。
79,462	64,000	其他福利費	64,000	64,000 休假旅遊補助費。
831,511	874,000	服務費用	867,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
654		郵電費		
654		郵費		
661,253	752,708	一般服務費	745,256	較上年度預算數752,708元，減少7,452元。
654,645	734,708	外包費	727,256	
			527,256	校園安全保全人員費用，1人*12月*43,938元。
			200,000	消化超額職工5人(技工、工友)業務外包費。
6,608	18,000	體育活動費	18,000	
			8,000	文康活動費，本園編列職員3人、工員1人，合計4人，每人編列2,000元。
			10,000	文康活動費，本園編列契約進用職員3人、廚工2人，合計5人，每人編列2,000元(上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員)。
97,720	49,292	專業服務費	49,744	較上年度預算數49,292元，增加452元。
97,720	49,292	其他專業服務費	49,744	
			49,744	校園安全保全系統服務經費。
71,884	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
71,884	72,000	公共關係費	72,000	
			72,000	園長特別費，12月*6,000元。
32,257	54,000	材料及用品費	34,000	
32,257	54,000	用品消耗	34,000	較上年度預算數54,000元，減少20,000元。
32,257	54,000	辦公(事務)用品	34,000	
			400	配合預算編列至千元，增列進位數400元。
			33,600	本園奉核定普通班8班，統籌業務費計算如下：1,290元x15班x12月=232,200元，除依實際需求移列加班費177,600元、服裝20,000元、會費1,000元外，其餘如列數。
7,000	7,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	
1,000	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
			1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。
6,000	6,000	分擔	6,000	較上年度預算數6,000元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
6,000	6,000	分擔大樓管理費	6,000 6,000	社區大樓管理費，12月*500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
1,338,718	398,000	合計	2,343,000	
1,338,718	398,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	2,343,000	
1,338,718	362,000	購建固定資產	420,000	
1,338,718	362,000	一般建築及設備計畫	420,000	
		全園對講機系統整修工程	58,000	
		購置機械及設備	30,000	
			30,000	新購系統管理主機，1臺 *30,000元。
		購置交通及運輸設備	28,000	
			28,000	新購彩色影像對講機，1臺 *28,000元。
239,980	240,000	班級設備	240,000	
33,000	145,000	購置機械及設備		
206,980	95,000	購置雜項設備	240,000	
			94,950	汰舊換新接送亭公佈欄，1座 *94,950元。
			60,900	汰舊換新一對一分離式冷氣機 (8.0kw)，1臺*60,900元。
			68,250	汰舊換新不鏽鋼油煙罩，1組 *68,250元。
			15,900	新購幼兒攀爬組，1組*15,900 元。
119,058	122,000	資訊設備	122,000	
119,058	122,000	購置機械及設備	122,000	
			100,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案 計畫)，4部*25,000元。
			22,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
979,680		幼兒園設備		
979,680		購置雜項設備		
	36,000	購置無形資產	36,000	
	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
	36,000	資訊設備	36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計 畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
		遞延支出	1,887,000	
		一般建築及設備計畫	1,887,000	
		中介走廊地板整修工程	739,000	
		遞延修繕房屋建築支出	739,000	
			676,500	一、施工費。
			49,385	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			13,115	三、工程管理費(按施工費約 2%提列)。
		教室地板暨天花板整修工 程	840,000	
		遞延修繕房屋建築支出	840,000	
			769,190	一、施工費。
			56,151	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			14,659	三、工程管理費(按施工費約 2%提列)。
		全園對講機系統整修工程	308,000	
		遞延修繕房屋建築支出	308,000	
			282,100	一、施工費。
			20,593	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			5,307	三、工程管理費(按施工費約 2%提列)。

預 算 參 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年(前年) 12月31日 決算數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減(-)
140,279	資產合計	138,612	138,375	237
140,279	資產	138,612	138,375	237
7,141	流動資產	5,474	5,237	237
5,771	現金	4,104	3,867	237
5,771	銀行存款	4,104	3,867	237
1,370	預付款項	1,370	1,370	
1,370	預付費用	1,370	1,370	
5,974	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,974	5,974	
5,974	準備金	5,974	5,974	
2,963	退休及離職準備金	2,963	2,963	
3,011	其他準備金	3,011	3,011	
127,163	其他資產	127,163	127,163	
127,163	什項資產	127,163	127,163	
127,163	代管資產	127,163	127,163	
140,279	負債及基金餘額合計	138,612	138,375	237
135,101	負債	135,101	135,101	
4,528	流動負債	4,528	4,528	
4,528	應付款項	4,528	4,528	
4,353	應付代收款	4,353	4,353	
175	應付費用	175	175	
130,573	其他負債	130,573	130,573	
130,573	什項負債	130,573	130,573	
446	存入保證金	446	446	
2,963	應付退休及離職金	2,963	2,963	
127,163	應付代管資產	127,163	127,163	
5,178	基金餘額	3,511	3,274	237
5,178	基金餘額	3,511	3,274	237
5,178	基金餘額	3,511	3,274	237
5,178	累積餘額	3,511	3,274	237

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度預計數0元，本年度預計數0元。

2.或有資產(負債)0元。

3.本基金自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產2,791,325元、無形資產52,451元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	學前教育計畫
		用途別科目			
28,111,529	26,785,000	合計		32,627,000	22,048,000
21,472,539	21,030,000	用人費用		21,473,000	14,145,000
13,208,412	13,306,743	正式員額薪資		13,905,638	9,021,638
12,175,011	12,202,743	職員薪金		12,801,638	9,021,638
1,033,401	1,104,000	工員工資		1,104,000	
44,058	57,200	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
44,058	57,200	兼職人員酬金		114,400	114,400
393,103	504,395	超時工作報酬		455,467	60,801
393,103	504,395	加班費		455,467	60,801
2,696,048	2,797,328	獎金		3,048,664	2,031,164
1,008,913	1,118,930	考績獎金		1,219,465	812,465
1,687,135	1,678,398	年終獎金		1,829,199	1,218,699
2,984,081	2,189,283	退休及卹償金		1,804,498	1,417,428
1,510,792	1,778,124	職員退休及離職金		1,752,658	1,417,428
1,473,289	411,159	工員退休及離職金		51,840	
2,146,837	2,175,051	福利費		2,144,333	1,499,569
1,385,471	1,224,012	分擔員工保險費		1,286,136	833,892
24,030	52,820	傷病醫藥費		33,320	33,320
283,788	325,080	員工通勤交通費		299,880	171,360
453,548	573,139	其他福利費		524,997	460,997
1,937,748	1,884,000	服務費用		5,391,000	4,524,000
261,038	213,072	水電費		260,564	260,564
232,055	186,863	工作場所電費		232,055	232,055
28,983	26,209	工作場所水費		28,509	28,509
1,788		郵電費			
1,788		郵費			
4,200	12,400	旅運費		6,200	6,200
2,700	12,400	國內旅費		6,200	6,200
1,500		其他旅運費			
5,763		印刷裝訂與廣告費			
5,763		印刷及裝訂費			

一 臺北市立信義幼兒園

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
8,236,000	2,343,000				
7,328,000					
4,884,000					
3,780,000					
1,104,000					
394,666					
394,666					
1,017,500					
407,000					
610,500					
387,070					
335,230					
51,840					
644,764					
452,244					
128,520					
64,000					
867,000					

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫
		用途別科目		
477,548	424,400	修理保養及保固費	424,400	424,400
189,590	357,000	一般房屋修護費	357,000	357,000
12,000	4,400	機械及設備修護費	4,400	4,400
275,958	63,000	雜項設備修護費	63,000	63,000
5,000	12,000	保險費	11,000	11,000
5,000	12,000	其他保險費	11,000	11,000
729,006	885,136	一般服務費	842,192	96,936
5,392	6,048	佣金、匯費、經理費及手續費	2,016	2,016
654,645	734,708	外包費	727,256	
21,111	94,380	計時與計件人員酬金	62,920	62,920
47,858	50,000	體育活動費	50,000	32,000
381,521	264,992	專業服務費	3,774,644	3,724,900
147,700	100,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,000	110,000
17,150	2,400	委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	2,400
216,671	161,792	其他專業服務費	3,662,244	3,612,500
71,884	72,000	公共關係費	72,000	
71,884	72,000	公共關係費	72,000	
402,477	288,000	材料及用品費	220,000	186,000
54,300		使用材料費		
54,300		設備零件		
348,177	288,000	用品消耗	220,000	186,000
34,857	56,600	辦公(事務)用品	34,000	
19,656		服裝	20,000	20,000
20,000	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	19,400	19,400
273,664	211,400	其他用品消耗	146,600	146,600
2,527,732	2,550,000	租金、償債、利息及相關手續費	2,550,000	2,550,000
2,518,732	2,550,000	地租及水租	2,550,000	2,550,000
2,518,732	2,550,000	場地租金	2,550,000	2,550,000
9,000		雜項設備租金		
9,000		雜項設備租金		
1,338,718	398,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,343,000	

一 臺北市立信義幼兒園

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
<p>745,256</p> <p>727,256</p> <p>18,000</p> <p>49,744</p> <p>49,744</p> <p>72,000</p> <p>72,000</p> <p>34,000</p> <p>34,000</p> <p>34,000</p>	<p>2,343,000</p>				

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫
		用途別科目		
1,338,718	362,000	購建固定資產	420,000	
152,058	267,000	購置機械及設備	152,000	
		購置交通及運輸設備	28,000	
1,186,660	95,000	購置雜項設備	240,000	
	36,000	購置無形資產	36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
		遞延支出	1,887,000	
		遞延修繕房屋建築支出	1,887,000	
368,535	539,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	554,000	547,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
6,000	6,000	分擔	6,000	
6,000	6,000	分擔大樓管理費	6,000	
361,535	532,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	547,000	547,000
361,535	532,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	547,000	547,000
63,780	96,000	其他	96,000	96,000
63,780	96,000	其他支出	96,000	96,000
63,780	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立信義幼兒園

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
	420,000				
	152,000				
	28,000				
	240,000				
	36,000				
	36,000				
	1,887,000				
	1,887,000				
7,000					
1,000					
1,000					
6,000					
6,000					

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109年度

單位：人

計 畫 及 項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
合計	25		25	
學前教育計畫部分	16		16	
正式職員	16		16	
一般行政管理計畫部分	9		9	
正式職員	6		6	
正式工員	3		3	

- 註：1.本表不包含臨時工員人數。
 2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。
 3.外包費編列保全人力外包費、工友外包5人，計72萬7,256元。
 4.按時與計件人員酬金編列教保員請假代課鐘點費，計6萬2,920元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	21,473,000	13,905,638		455,467		1,829,199	1,219,465	
學前教育計畫	14,145,000	9,021,638		60,801		1,218,699	812,465	
職員薪金	9,021,638	9,021,638						
兼職人員 酬金	114,400							
加班費	60,801			60,801				
考績獎金	812,465						812,465	
年終獎金	1,218,699					1,218,699		
職員退休 及離職金	1,417,428							
分擔員工 保險費	833,892							
傷病醫藥 費	33,320							
員工通勤 交通費	171,360							
其他福利 費	460,997							
一般行政管理計畫	7,328,000	4,884,000		394,666		610,500	407,000	
職員薪金	3,780,000	3,780,000						
工員工資	1,104,000	1,104,000						
加班費	394,666			394,666				
考績獎金	407,000						407,000	
年終獎金	610,500					610,500		
職員退休 及離職金	335,230							
工員退休 及離職金	51,840							
分擔員工 保險費	452,244							
員工通勤 交通費	128,520							
其他福利 費	64,000							

—臺北市立信義幼兒園

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	員工通勤 交通費	其他		
1,804,498			1,286,136	33,320		299,880	524,997	114,400	
1,417,428			833,892	33,320		171,360	460,997	114,400	
1,417,428			833,892	33,320		171,360	460,997	114,400	
387,070			452,244			128,520	64,000		
335,230									
51,840			452,244			128,520	64,000		

臺北市地方教育發展基金

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他

- 註：1.本表不包含臨時工員薪津。
 2.本表兼任人員用人費用，係學校教師請假代課鐘點費。
 3.外包費編列保全人力外包費、工友外包5人，計72萬7,256元。
 4.按時與計件人員酬金編列教保員請假代課鐘點費，計6萬2,920元。

—臺北市立信義幼兒園

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	員工通勤 交通費	其他		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

單位（或計畫）成本分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
合計				32,627	
學前教育計畫				22,048	
一般行政管理計畫				8,236	
建築及設備計畫				2,343	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

5年來主要業務計畫分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	金額	說明
(本)年度預算數					
學前教育計畫				22,048	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				17,848	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				18,734	
(106)年度決算數					
學前教育計畫				17,470	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				21,905	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

資本資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評 價	本 年 度 變 動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊/長期投資 評價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	8,654	5,807	456		13		446	2,844	
房屋及建築	442	224						219	
機械及設備	2,722	2,102	152	增置			191	581	
交通及運輸 設備	646	402	28	增置			34	238	
雜項設備	4,814	3,079	240	增置			220	1,754	
電腦軟體	30		36	增置	13	無形資 產攤銷		52	