

中華民國 111 年度 4-0501704

臺北市總預算

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附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立大同幼兒園編

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 目次

中華民國111年度

一、財務摘要 .....	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要 .....	第 3 -8 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 -18 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表 .....	第 19 -20 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表 .....	第 21 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表 .....	第 23 頁
(二) 各項費用彙計表 .....	第 24 -29 頁
(三) 員工人數彙計表 .....	第 30 頁
(四) 用人費用彙計表 .....	第 32 -35 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表 .....	第 36 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表 .....	第 37 頁
(七) 資本資產明細表 .....	第 38 頁



# 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111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	16,978	18,598	-1,620	-8.71
基金用途	17,138	18,730	-1,592	-8.50
賸餘(短絀)	-160	-132	-28	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,962	4,122	-160	-3.88
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減)	-160	-132	-28	--

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－臺北市立大同幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 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顧法頒布實施，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) 本園以著重民主領導、重視團隊精神、建立優質環境、重塑學習文化。期許教育民主化、幼園安全化、設施便利化、教學多元化、學習生活化；結合幼園、家長、社區、企業為「教育合夥人」，讓教學日新又新，贏得多數肯定與佳評；邁向優質幼兒園。

#### 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. 加強關懷特殊幼童生活能力教學及發掘優點加以輔導。
- (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。

# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大同幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

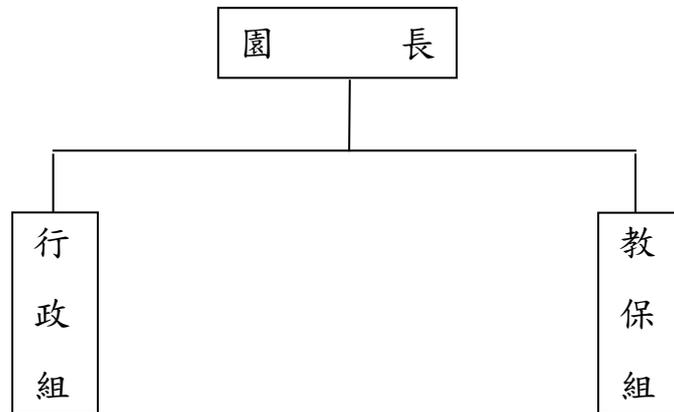
### 三、組織概況：

本校設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教保組、行政組等單位。

內部分層業務如下：

(一) 教保組：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。

(二) 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 - 臺北市立大同幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

### 貳、業務計畫

#### 一、基金來源：

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
財產收入	10	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。
政府撥入收入	13,841	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	3,027	本年度預計收取幼生之學費、雜費等收入。
其他收入	100	本年度預計收取採購圖說費等其他雜項收入。

#### 二、基金用途：

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
學前教育計畫	12,637	本年度預計辦理教學事項為： 1. 幼兒園各項教學及活動。 2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。 3. 幼兒園各項活動，鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。
一般行政管理計畫	4,165	本年度預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。
建築及設備計畫	336	本年度預計辦理事項為： 汰換、充實教學及電腦設備，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

### 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 1 萬元、公庫撥款收入 1,384 萬 1 千元、學雜費收入 302 萬 7 千元、雜項收入 10 萬元，本年度基金來源 1,697 萬 8 千元，較

# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大同幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

上年度預算數 1,859 萬 8 千元，減少 162 萬元，約 8.71%，主要係公庫撥款收入減編所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 1,263 萬 7 千元，一般行政管理計畫 416 萬 5 千元，建築及設備計畫 33 萬 6 千元，本年度基金用途 1,713 萬 8 千元，較上年度預算數 1,873 萬元，減少 159 萬 2 千元，約 8.50%，主要係營建及修建工程減編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 16 萬元，較上年度預算數差短 13 萬 2 千元，增加 2 萬 8 千元，將移用以前基金餘額支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 16 萬元。

四、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(109)年度計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實施成果
財產收入	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。	本年度已辦理收取財產報廢變賣殘值收入 9 千元。
政府撥入收入	本年度預計由公庫撥入數。	本年度已收取公庫撥入數 1,164 萬 8 千元及教育部之補助計畫 31 萬 3 千元。
教學收入	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。	本年度已收取學生之學費、雜費等收入 296 萬 6 千元。
其他收入	本年度預計收取採購圖說費等其他雜項收入。	本年度已收取採購圖說費等其他雜項收入 113 萬 8 千元。
學前教育計畫	本年度預計辦理教學事項為： 1. 辦理幼兒園各項教學及活動。 2. 新購教學用品，革新教	辦理性別平等教育宣導、鍛鍊幼兒強健身體及增進幼兒各項生活智能等活動，並完成購置幼兒園教學用品，進而革新教學方

# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大同幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

	學方法，提高教學效能。 3. 辦理幼兒園各項活動，鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。	法，提高教學效能，達成預期目標。
一般行政管理計畫	本年度預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。	綜理學校總務、人事、會計等業務，並配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作，達成預期目標。
建築及設備計畫	本年度預計辦理事項為： 購置教學課程所需教學設備。	購置教學課程所需教學設備。

### 二、上年度已過期間（110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實施成果
財產收入	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。	本年度截至 6 月 30 日止已收取財產報廢變賣殘值收入 2 千元。
政府撥入收入	本年度截至 6 月 30 日止預計公庫撥入數。	本年度截至 6 月 30 日止已收取公庫撥入數 834 萬 5 千元及教育部之補助計畫 22 萬 6 千元。
教學收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取學生之 1 學期學費、雜費等收入。	本年度截至 6 月 30 日止已收取學生 1 學期雜費等收入 142 萬 6 千元。
其他收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取採購圖說費等其他雜項收入等收入。	本年度截至 6 月 30 日止已接受已接受採購圖說費等其他雜項收入 67 萬 6 千元。
學前教育計畫	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理教學事項為： 1. 幼兒園各項教學及活動。 2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。	持續辦理性別平等教育宣導、鍛鍊幼兒強健身體及增進幼兒各項生活智能等活動，並購置幼兒園教學用品，進而革新教學方法，提高教學效能，以達成預期目標。

# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大同幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

		3. 辦理幼兒園各項活動，鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。	
一般行政管理計畫	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。	持續辦理學校總務、人事、會計等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作，以達成預期目標。	
建築及設備計畫	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理事項為： 1. 購置教學課程所需教學設備招標作業。 2. 辦理屋頂整修工程之建築師及工程招標作業。	1. 購置教學課程所需教學設備招標作業。 2. 辦理屋頂整修工程之建築師及工程招標作業。	

# 預算主要表

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國111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（－）
16,072	基金來源	16,978	18,598	-1,620
9	財產收入	10	18	-8
9	財產處分收入	10	18	-8
11,961	政府撥入收入	13,841	14,843	-1,002
11,648	公庫撥款收入	13,841	14,843	-1,002
313	政府其他撥入收入			
2,966	教學收入	3,027	3,027	
2,966	學雜費收入	3,027	3,027	
1,138	其他收入	100	710	-610
1,138	雜項收入	100	710	-610
16,840	基金用途	17,138	18,730	-1,592
13,552	學前教育計畫	12,637	12,773	-136
2,996	一般行政管理計畫	4,165	4,092	73
291	建築及設備計畫	336	1,865	-1,529
-767	本期賸餘(短絀)	-160	-132	-28
5,021	期初基金餘額	4,122	2,976	1,146
4,254	期末基金餘額	3,962	2,844	1,118

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－臺北市立大同幼兒園

## 現金流量預計表

中華民國111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)			-160	
業務活動之淨現金流入(流出)			-160	
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)			-160	
期初現金及約當現金			2,969	
期末現金及約當現金			2,809	

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－臺北市立大同幼兒園

## 基金來源－財產處分收入明細表

中華民國111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				10,000	
財產處分收入	年	1	10,000	10,000	較上年度預算數18,000元，減少8,000元。 財產報廢收入。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國111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				13,841,000	
公庫撥款收入	年	1	13,841,000	13,841,000	較上年度預算數14,843,000元，減少1,002,000元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國111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				3,027,000	
學雜費收入				3,027,000	較上年度預算數3,027,000元，無增減。
	人、學期	152x2	7,000	2,128,000	幼兒學費收入。
	人、學期	152x2	2,955	898,320	幼兒雜費收入。
	年	1	680	680	配合預算編列至千元，增列進位數680元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 基金來源－雜項收入明細表

中華民國111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				100,000	
雜項收入	年	1	100,000	100,000	較上年度預算數710,000元，減少610,000元。 採購圖說費等其他雜項收入。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國111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
13,552,326	12,773,000	合計	12,637,000	
11,939,057	10,977,000	用人費用	10,939,000	
8,523,976	7,190,844	正式員額薪資	7,142,388	較上年度預算數7,190,844元，減少48,456元。
7,811,332	7,190,844	職員薪金	7,142,388	
			7,099,188	教職員15人薪金(詳用人費用彙計表)。
			43,200	教保員教保費，4人*12月*900元。
712,644		工員工資		
25,333	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	較上年度預算數57,200元，無增減。
25,333	57,200	兼職人員酬金	57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師8人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人*220節=220節，每節260元。
88,173	213,947	超時工作報酬	153,862	較上年度預算數213,947元，減少60,085元。
88,173	213,947	加班費	153,862	
			85,966	趕辦業務加班費。
			54,576	不休假出勤加班費。
			13,320	運動會加班費。
1,283,987	1,196,728	獎金	1,136,685	較上年度預算數1,196,728元，減少60,043元。
364,390	349,720	考績獎金	315,055	依考績法規定核發之獎金。
919,597	847,008	年終獎金	821,630	依規定於年節加發之獎金。
819,213	1,029,828	退休及卹償金	1,182,804	較上年度預算數1,029,828元，增加152,976元。
775,581	1,029,828	職員退休及離職金	1,182,804	
			954,804	提撥退撫基金。
			228,000	退休人員月退休金，2人*9,500元*12月=228,000元。
43,632		工員退休及離職金		
1,198,375	1,288,453	福利費	1,266,061	較上年度預算數1,288,453元，減少22,392元。
925,528	668,412	分擔員工保險費	688,248	分擔公保、勞保、健保費。
22,250	26,480	傷病醫藥費	27,340	
			1,720	幼兒園廚工健康檢查費，2人*860元。
			16,000	教職員健康檢查費，1人*16,000元。
			6,020	幼兒園教保人員健康檢查費，7人*860元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國111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
			3,600	職業安全衛生健康檢查經費，3人*1,200元。
171,097	177,660	員工通勤交通費	166,572	
			18,900	教師上下班交通費，3人*10月*630元。
			35,280	教師上下班交通費，3人*10月*1,176元。
			7,560	教保員上下班交通費，1人*12月*630元。
			36,288	職員、教保員上下班交通費，3人*12月*1,008元。
			28,224	職員、教保員上下班交通費，2人*12月*1,176元。
			15,120	職員上下班交通費，1人*12月*1,260元。
			25,200	教師上下班交通費，2人*10月*1,260元。
79,500	415,901	其他福利費	383,901	
			6,000	退休人員三節慰問金，1人*6,000元。
			180,000	喪葬補助費，36,000元*5月*1人。
			62,710	結婚補助費，31,355元*2月*1人。
			103,191	教職員工子女教育補助費。
			32,000	休假旅遊補助費。
1,102,498	1,292,000	服務費用	1,230,000	
264,026	320,146	水電費	258,146	較上年度預算數320,146元，減少62,000元。
206,915	235,869	工作場所電費	202,000	電費。
27,677	33,814	工作場所水費	27,000	水費。
29,434	50,463	氣體費	29,146	瓦斯費。
6,045	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
6,045	6,200	國內旅費	6,200	
			6,200	教職員工因公出差旅費。
365,508	510,550	修理保養及保固費	510,950	較上年度預算數510,550元，增加400元。
139,965	304,290	一般房屋修護費	304,290	房屋修繕費(31年以上窳陋地區)依標準編列32,200元*15班*60%*105%。
3,030	3,400	機械及設備修護費	3,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
222,513	202,860	雜項設備修護費	202,860	依標準編列32,200元*15班*40%*105%=202,860元(31年以上窳陋地區)教學設備及公用設施保養修護費。
253,494	262,924	一般服務費	262,924	較上年度預算數262,924元，無增減。
2,054	1,464	佣金、匯費、經理費及手	1,464	委託超商代收學雜費手續費，122人*2學期

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國111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
		續費		*6元。
200,000	200,000	外包費	200,000	清潔人力勞務外包費。
19,622	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	代理教保員(及助理教保員)薪資，本園教保員及助理教保員總人數5人，按5分之1計1人，編列1人，每人220節，總時數1人x220小時=220小時，每小時143元。
31,818	30,000	體育活動費	30,000	
			18,000	文康活動費，本園編列教職員9人，合計9人，每人編列2,000元。
			12,000	文康活動費，本園編列契約進用職員6人，合計6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)。
213,425	192,180	專業服務費	191,780	較上年度預算數192,180元，減少400元。
104,000	94,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	94,000	
			10,000	性別平等教育宣導活動(含相關專業研習)外聘講師鐘點費，5節*2,000元。
			10,000	運動會外聘講師鐘點費，5節*2,000元。
			74,000	社區教保資源中心講師鐘點費，37節*2,000元。
10,950	12,680	委託檢驗(定)試驗認證費	12,280	
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1,200元。
			4,780	消防安全檢測費(班級業務費)。
			5,100	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
13,475		電腦軟體服務費		
85,000	85,500	其他專業服務費	85,500	
			54,000	學童午餐指導費，6班*2人*9月*500元。
			31,500	工作人員午餐指導費，7人*9月*500元。
134,303	141,000	材料及用品費	130,000	
134,303	141,000	用品消耗	130,000	較上年度預算數141,000元，減少11,000元。
20,000	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	保健室醫療用品。
114,303	121,000	其他用品消耗	110,000	
			10,000	兒童節慶活動費。
			33,320	專用垃圾袋、消毒藥水、衛生紙、衛生清

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國111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
				潔用品費等(班級業務費)。
			26,000	社區教保資源中心教材費及雜支等。
			20,680	運動會場地布置及活動材料等雜支。
			20,000	小田園教育體驗實習計畫用菜苗、種子及培養土等園藝資材。
353,548	267,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	242,000	
353,548	267,000	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	242,000	較上年度預算數267,000元，減少25,000元。
14,395		獎勵費用	11,400	
			11,400	敬師活動費，19人*600元。
339,153	267,000	其他補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	230,600	
			186,128	低收入戶家庭幼生月費補助，8人*2學期 *11,633元。
			632	配合預算編列至千元，增列進位數632元。
			43,840	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫 ，137人*40週*1次*8元。
22,920	96,000	其他	96,000	
22,920	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
22,920	96,000	其他	96,000	幼兒導護費。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國111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
2,996,097	4,092,000	合計	4,165,000	
2,066,912	3,128,000	用人費用	3,191,000	
1,349,539	2,081,868	正式員額薪資	2,089,344	較上年度預算數2,081,868元，增加7,476元。
1,349,539	1,361,388	職員薪金	1,368,864	職員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
	720,480	工員工資	720,480	工員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
108,325	180,826	超時工作報酬	182,406	較上年度預算數180,826元，增加1,580元。
108,325	180,826	加班費	182,406	
			83,616	不休假出勤加班費。
			83,250	趕辦業務加班費(統籌業務費額度移列)。
			13,320	會計業務加班費(統籌業務費額度移列)。
			2,220	人事業務加班費(統籌業務費額度移列)。
319,134	381,822	獎金	411,454	較上年度預算數381,822元，增加29,632元。
150,830	150,830	考績獎金	150,830	依考績法規定核發之獎金。
168,304	230,992	年終獎金	260,624	依規定於年節加發之獎金。
108,036	194,940	退休及卹償金	221,604	較上年度預算數194,940元，增加26,664元。
108,036	151,716	職員退休及離職金	178,380	提撥退撫基金。
	43,224	工員退休及離職金	43,224	提撥勞工退休準備金。
181,878	288,544	福利費	286,192	較上年度預算數288,544元，減少2,352元。
138,014	212,064	分擔員工保險費	225,840	分擔公保、勞保、健保費。
27,864	60,480	員工通勤交通費	44,352	
			15,120	廚工上下班交通費，2人*12月*630元。
			15,120	職員上下班交通費，1人*12月*1,260元。
			14,112	職員上下班交通費，1人*12月*1,176元。
16,000	16,000	其他福利費	16,000	休假旅遊補助費。
835,514	865,000	服務費用	875,000	
49,631	34,916	郵電費	35,016	較上年度預算數34,916元，增加100元。
49,631	34,916	電話費	35,016	電話費(統籌業務費)。
704,283	735,684	一般服務費	745,584	較上年度預算數735,684元，增加9,900元。
700,656	727,684	外包費	737,584	
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
			577,584	校園安全保全人員費用，1人*12月*48,132元。
3,627	8,000	體育活動費	8,000	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國111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
			2,000	文康活動費，本園編列職員1人，合計1人，每人編列2,000元。
			6,000	文康活動費，本園編列契約進用職員1人，工員2人，合計3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)。
37,200	50,000	專業服務費	50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
37,200	50,000	其他專業服務費	50,000	校園安全保全系統服務經費。
44,400	44,400	公共關係費	44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
44,400	44,400	公共關係費	44,400	園長特別費，12月*3,700元。
93,671	98,000	材料及用品費	98,000	
93,671	98,000	用品消耗	98,000	較上年度預算數98,000元，無增減。
93,671	98,000	辦公(事務)用品	98,000	
			97,394	統籌業務費計算如下：本園核定6班，未達15班，依15班計列，1,290元*15班*12月=232,200元，除依實際需求移列加班費98,790元、電話費35,016元及護理師公會會費1,000元外，其餘如列數。
			606	配合預算編列至千元，增列進位數606元。
	1,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	
	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	1,000	職業團體會費	1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國111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
291,100	1,865,000	合計	336,000	
291,100	1,865,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	336,000	
269,000	276,000	購建固定資產	300,000	
269,000	276,000	一般建築及設備計畫	300,000	
91,000	96,473	資訊設備	120,300	
91,000	96,473	購置機械及設備	120,300	
			19,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
			73,800	汰換桌上型電腦(含顯示器)，3部*24,600元(電腦專案計畫)。
			27,500	新購筆記型電腦1部(電腦專案計畫)。
		幼兒園設備	179,700	
		購置機械及設備	129,000	
			45,000	汰舊換新短焦投影機，3臺*15,000元。
			84,000	新購數位類單眼相機(2,000萬以上畫素)，6臺*14,000元。
		購置交通及運輸設備	17,100	
			17,100	新購不斷電系統1臺。
		購置雜項設備	33,600	
			33,600	新購班級茶杯櫃，2座*16,800元。
178,000	179,527	校園設備		
	36,527	購置交通及運輸設備		
178,000	143,000	購置雜項設備		
22,100	36,000	購置無形資產	36,000	
22,100	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
22,100	36,000	資訊設備	36,000	
22,100	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)。
	1,553,000	遞延支出		
	1,553,000	一般建築及設備計畫		
	1,553,000	校園整修工程		
	1,553,000	遞延修繕房屋建築支出		

本 頁 空 白

# 預算參考表

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年(前年) 12月31日 決算數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減(-)
632,537	資產合計	632,245	632,405	-160
632,537	資產	632,245	632,405	-160
3,151	流動資產	2,859	3,019	-160
3,101	現金	2,809	2,969	-160
3,101	銀行存款	2,809	2,969	-160
50	預付款項	50	50	
50	預付費用	50	50	
4,133	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,133	4,133	
4,133	準備金	4,133	4,133	
671	退休及離職準備金	671	671	
3,462	其他準備金	3,462	3,462	
625,252	其他資產	625,252	625,252	
625,252	什項資產	625,252	625,252	
3	暫付及待結轉帳項	3	3	
625,249	代管資產	625,249	625,249	
632,537	負債及基金餘額合計	632,245	632,405	-160
628,283	負債	628,283	628,283	
2,294	流動負債	2,294	2,294	
2,294	應付款項	2,294	2,294	
2,294	應付代收款	2,294	2,294	
625,990	其他負債	625,990	625,990	
625,990	什項負債	625,990	625,990	
671	應付退休及離職金	671	671	
625,249	應付代管資產	625,249	625,249	
70	暫收及待結轉帳項	70	70	
4,254	基金餘額	3,962	4,122	-160
4,254	基金餘額	3,962	4,122	-160
4,254	基金餘額	3,962	4,122	-160
4,254	累積餘額	3,962	4,122	-160

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年決算數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101年8月份起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產1,198,261元、無形資產107,387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			
16,839,523	18,730,000	合計		17,138,000	12,637,000
14,005,969	14,105,000	用人費用		14,130,000	10,939,000
9,873,515	9,272,712	正式員額薪資		9,231,732	7,142,388
9,160,871	8,552,232	職員薪金		8,511,252	7,142,388
712,644	720,480	工員工資		720,480	
25,333	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
25,333	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
196,498	394,773	超時工作報酬		336,268	153,862
196,498	394,773	加班費		336,268	153,862
1,603,121	1,578,550	獎金		1,548,139	1,136,685
515,220	500,550	考績獎金		465,885	315,055
1,087,901	1,078,000	年終獎金		1,082,254	821,630
927,249	1,224,768	退休及卹償金		1,404,408	1,182,804
883,617	1,181,544	職員退休及離職金		1,361,184	1,182,804
43,632	43,224	工員退休及離職金		43,224	
1,380,253	1,576,997	福利費		1,552,253	1,266,061
1,063,542	880,476	分擔員工保險費		914,088	688,248
22,250	26,480	傷病醫藥費		27,340	27,340
198,961	238,140	員工通勤交通費		210,924	166,572
95,500	431,901	其他福利費		399,901	383,901
1,938,012	2,157,000	服務費用		2,105,000	1,230,000
264,026	320,146	水電費		258,146	258,146
206,915	235,869	工作場所電費		202,000	202,000
27,677	33,814	工作場所水費		27,000	27,000
29,434	50,463	氣體費		29,146	29,146
49,631	34,916	郵電費		35,016	
49,631	34,916	電話費		35,016	
6,045	6,200	旅運費		6,200	6,200
6,045	6,200	國內旅費		6,200	6,200
365,508	510,550	修理保養及保固費		510,950	510,950
139,965	304,290	一般房屋修護費		304,290	304,290

# 一 臺北市立大同幼兒園

## 彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
4,165,000	336,000				
3,191,000					
2,089,344					
1,368,864					
720,480					
182,406					
182,406					
411,454					
150,830					
260,624					
221,604					
178,380					
43,224					
286,192					
225,840					
44,352					
16,000					
875,000					
35,016					
35,016					

## 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		
3,030	3,400	機械及設備修護費	3,800	3,800
222,513	202,860	雜項設備修護費	202,860	202,860
957,777	998,608	一般服務費	1,008,508	262,924
2,054	1,464	佣金、匯費、經理費及手續費	1,464	1,464
900,656	927,684	外包費	937,584	200,000
19,622	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	31,460
35,445	38,000	體育活動費	38,000	30,000
250,625	242,180	專業服務費	241,780	191,780
104,000	94,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	94,000	94,000
10,950	12,680	委託檢驗(定)試驗認證費	12,280	12,280
13,475		電腦軟體服務費		
122,200	135,500	其他專業服務費	135,500	85,500
44,400	44,400	公共關係費	44,400	
44,400	44,400	公共關係費	44,400	
227,974	239,000	材料及用品費	228,000	130,000
227,974	239,000	用品消耗	228,000	130,000
93,671	98,000	辦公(事務)用品	98,000	
20,000	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000
114,303	121,000	其他用品消耗	110,000	110,000
291,100	1,865,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	336,000	
269,000	276,000	購建固定資產	300,000	
91,000	96,473	購置機械及設備	249,300	
	36,527	購置交通及運輸設備	17,100	
178,000	143,000	購置雜項設備	33,600	
22,100	36,000	購置無形資產	36,000	
22,100	36,000	購置電腦軟體	36,000	
	1,553,000	遞延支出		
	1,553,000	遞延修繕房屋建築支出		
353,548	268,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	243,000	242,000
	1,000	會費	1,000	
	1,000	職業團體會費	1,000	

一 臺北市立大同幼兒園

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
745,584					
737,584					
8,000					
50,000					
50,000					
44,400					
44,400					
98,000					
98,000					
98,000					
	336,000				
	300,000				
	249,300				
	17,100				
	33,600				
	36,000				
	36,000				
1,000					
1,000					
1,000					

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		
353,548	267,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	242,000	242,000
14,395		獎勵費用	11,400	11,400
339,153	267,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	230,600	230,600
22,920	96,000	其他	96,000	96,000
22,920	96,000	其他支出	96,000	96,000
22,920	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立大同幼兒園

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				

# 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111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	19		19	
學前教育計畫部分	15		15	
職員	15		15	
一般行政管理計畫部分	4		4	
職員	2		2	
技工	2		2	

註：1.本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。  
 2.外包費編列保全人力外包1人、清潔外包費、超額工友外包費等，計93萬7,584元。  
 3.計時與計件人員酬金編列教保員請假代課鐘點費，計3萬1,460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	14,130,000	9,231,732		336,268		1,082,254	465,885	
學前教育計畫	10,939,000	7,142,388		153,862		821,630	315,055	
職員薪金	7,142,388	7,142,388						
兼職人員 酬金	57,200							
加班費	153,862			153,862				
考績獎金	315,055						315,055	
年終獎金	821,630					821,630		
職員退休 及離職金	1,182,804							
分擔員工 保險費	688,248							
傷病醫藥 費	27,340							
員工通勤 交通費	166,572							
其他福利 費	383,901							
一般行政管理計畫	3,191,000	2,089,344		182,406		260,624	150,830	
職員薪金	1,368,864	1,368,864						
工員工資	720,480	720,480						
加班費	182,406			182,406				
考績獎金	150,830						150,830	
年終獎金	260,624					260,624		
職員退休 及離職金	178,380							
工員退休 及離職金	43,224							

# —臺北市立大同幼兒園

## 彙計表

111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		
1,404,408			914,088	27,340		210,924	399,901	57,200	
1,182,804			688,248	27,340		166,572	383,901	57,200	
1,182,804			688,248	27,340		166,572	383,901	57,200	
221,604			225,840			44,352	16,000		
178,380									
43,224									

# 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
分擔員工 保險費	225,840							
員工通勤 交通費	44,352							
其他福利 費	16,000							

註：1.本表兼任人員用人費用，係學校教職員兼課或請假代課鐘點費。  
 2.外包費編列保全人力外包1人、清潔外包費、超額工友外包費等，計93萬7,584元。  
 3.計時與計件人員酬金編列教保員請假代課鐘點費，計3萬1,460元。

# —臺北市立大同幼兒園

## 彙計表

111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		
			225,840			44,352	16,000		

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 單位（或計畫）成本分析表

中華民國111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				17,138	
學前教育計畫				12,637	
一般行政管理計畫				4,165	
建築及設備計畫				336	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 5年來主要業務計畫分析表

中華民國111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				12,637	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				12,773	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				13,552	
(108)年度決算數					
學前教育計畫				14,061	
(107)年度決算數					
學前教育計畫				13,439	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

資本資產明細表

中華民國111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				本年度累計折 舊/長期投資 評價變動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
合計	5,923	4,574	336		29		350	1,306	
機械及設備	2,906	2,409	249	增置			167	580	
交通及運輸 設備	509	326	17	增置			55	146	
雜項設備	2,407	1,839	34	增置			128	473	
電腦軟體	101		36	增置	29	無形資 產攤銷		107	