

中華民國105年度 4-0501708

議會  
審定

(自105年1月1日起至105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－臺北市立大安幼兒園

# 附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 楊正瑜(兼)

機關長官 張育慈

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 目次

中華民國105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、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、附屬表		
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 11	頁
(二) 基金來源－市庫撥款收入明細表	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	—22 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 23	—26 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 27	—30 頁
五、參考表		
(一) 預計平衡表	第 31	—32 頁
(二) 各項費用彙計表	第 33	—36 頁
(三) 員工人數彙計表	第 37	頁
(四) 用人費用彙計表	第 38	—41 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 42	頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 43	頁
(七) 固定項目明細表	第 44	頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-3

## 業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

### 壹、基金概況

#### 一、設立宗旨及願景：

(一) 本園遵照憲法第 158 條及第 160 條規定，教育文化應發展民族精神、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佈實施，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」。

#### 二、組織概況（另附組織系統圖）：

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，現編制教師 4 人、教保員 10 人、護士 1 人、行政人員 4 人、技工 2 人、工友 3 人、廚工 3 人，總計 28 人。

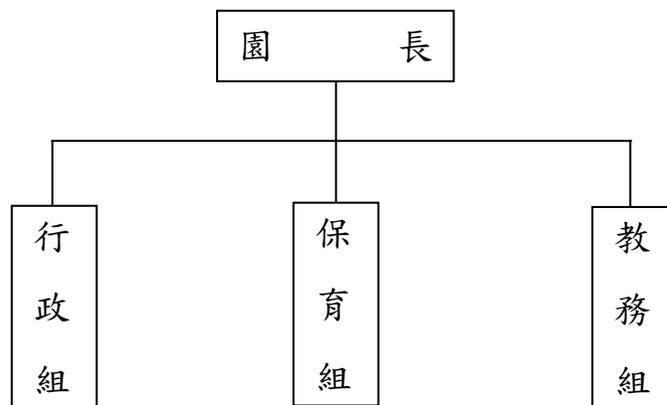
內部分層業務如下：

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。

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。

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。

#### 三、組織系統圖：



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-4

## 業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

四、基金歸類及屬性：本園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。

### 貳、業務範圍及經營趨勢

#### 一、業務範圍：

- (一) 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。
- (二) 據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，辦理特殊幼童輔導及提早規劃接受專業輔導，使特殊幼童提早接受輔導治療，能有效改善其學習及生活障礙。

#### 二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年 度	101 年度決算 金 額	102 年度決算 金 額	103 年度決算數 金 額	104 年度預算數 金 額	本年度預算數 金 額
來源部分		12,693,218	31,835,205	31,682,007	21,620,004	19,971,657
用途部分		9,423,100	26,600,401	29,991,785	26,250,218	25,118,337
餘絀部分		3,270,118	5,234,804	1,690,222	-4,630,214	-5,146,680

註：因應幼兒教育及照顧法，101 年 8 月 1 日由公立托兒所改制為幼兒園，故 101 年度決算僅為納入後之決算數。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

40501708-5

### 參、業務計畫

#### 一、業務計畫及目標：

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：

- (一) 學前教育計畫：本年度預算編列 17,951,903 元，預定招收 7 班，學生人數 178 人，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 6,634,624 元，係配合園業務推動行政處室支援工作，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 531,810 元，係汰換、充實教學及電腦設備，並辦理廣播系統整修工程、電話網路通信整修工程，以改善教學環境，增進教學效能。

#### 二、執行政府重要政策：

- (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、家長三者的良性互動。
  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. 運用獨立幼稚園優勢，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。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

40501708-6

2. 加強幼稚基礎教育，並奠定學習興趣。
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

### 肆、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 21,384 元，市庫撥款收入 17,100,893 元，學雜費收入 2,349,380 元，雜項收入 500,000 元，基金來源合計 19,971,657 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 17,951,903 元，一般行政管理計畫 6,634,624 元，建築及設備計畫 531,810 元，基金用途合計 25,118,337 元。並辦理廣播系統整修工程 57,310 元，電話網路通信整修工程 96,000 元，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 5,146,680 元。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金淨減 5,146,680 元，主要係業務活動淨現金流出。

#### 四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

購置固定資產 385,504 元

103 年度教育局補助室內活動室環境改善經費 385,504 元。

### 伍、其他重要說明

#### 一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度園長 1 人、教師 14 人、護士 1 人、行政人員 4 人、技工 2 人、工友 3 人、廚工 3 人，總計 28 人，較上年度減少工友 1 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 財產處分收入：本年度預算數 21,384 元，較上年度預算數 5,000 元，核實增列 16,384 元。

2. 市庫撥款收入：本年度預算數 17,100,893 元，較上年度預算數 18,765,624 元，核實減列 1,664,731 元。

3. 學雜費收入：本年度預算數 2,349,380 元，較上年度預算數 2,349,380 元，無增減。

4. 雜項收入：本年度預算數 500,000 元，較上年度預算 500,000 元，無增減。

5. 用人費用：本年度預算數 22,502,881 元，較上年度預算數 22,731,554 元，係因職員薪金等核實減列 228,673 元。

6. 服務費用：本年度預算數 1,326,851 元，較上年度預算數 1,252,889 元，依業務需要核實增列 73,962 元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

40501708-7

7.材料及用品費：本年度預算數 412,719 元，較上年度預算數 341,385 元，依業務需要核實增列 71,334 元。

8.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：本年度預算數 531,810 元，較上年度預算數 1,047,810 元，係因  
修建工程等核實減列 516,000 元，。

9.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：本年度預算數 344,076 元，較上年度預算數 876,580 元，依業務需要核實減列 532,504 元。

二、本園 104 學年度第 2 學期核定招收 7 班，幼童人數 178 人，105 學年度第 1 學期預定招收 7 班，預定招收幼童人數 178 人。

三、其他有關說明：無

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 補辦預算明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
103	建築及設備計畫  購置固定資產  購置機械及設備	合計				385,504	103.11.21府授主事預字第 10331529100號  教育局補助室內活動室環境改善 經費。(學前教育計畫-提升幼兒 教育品質-74Y)
		購置固定資產				385,504	
						385,504	
						385,504	
		1對1壁掛式冷氣機	臺	8	48,188	385,504	

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-1

## 財務摘要

中華民國105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	19,971,657	21,620,004	-1,648,347	-7.62
基金用途	25,118,337	26,250,218	-1,131,881	-4.31
賸餘(短絀－)	-5,146,680	-4,630,214	-516,466	--
餘絀情形：				
基金餘額	418,250	5,564,930	-5,146,680	-92.48
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-5,146,680	-4,630,214	-516,466	--

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－臺北市立大安幼兒園

## 補辦預算明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
103	建築及設備計畫  購置固定資產  購置機械及設備	合計				385,504	103.11.21府授主事預字第 10331529100號  教育局補助室內活動室環境改善 經費。(學前教育計畫-提升幼兒 教育品質-74Y)
		購置固定資產				385,504	
						385,504	
						385,504	
		1對1壁掛式冷氣機	臺	8	48,188	385,504	

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-9

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
31,682,007	4	基金來源	19,971,657	21,620,004	-1,648,347
41,954	45	財產收入	21,384	5,000	16,384
41,954	451	財產處分收入	21,384	5,000	16,384
29,598,746	46	政府撥入收入	17,100,893	18,765,624	-1,664,731
27,431,533	462	市庫撥款收入	17,100,893	18,765,624	-1,664,731
2,167,213	46Y	政府其他撥入收入			
2,041,307	4S	教學收入	2,349,380	2,349,380	
2,041,307	4S1	學雜費收入	2,349,380	2,349,380	
	4Y	其他收入	500,000	500,000	
	4YY	雜項收入	500,000	500,000	
29,991,785	5	基金用途	25,118,337	26,250,218	-1,131,881
16,911,333	54	學前教育計畫	17,951,903	18,191,805	-239,902
7,638,500	5L	一般行政管理計畫	6,634,624	7,010,603	-375,979
5,441,952	5M	建築及設備計畫	531,810	1,047,810	-516,000
1,690,222	6	本期賸餘(短絀-)	-5,146,680	-4,630,214	-516,466
8,504,922	71	期初基金餘額	5,564,930	5,234,804	330,126
10,195,144	73	期末基金餘額	418,250	604,590	-186,340

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-5,146,680	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-5,146,680	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-5,146,680	
84	期初現金及約當現金	6,120,576	
85	期末現金及約當現金	973,896	

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-11

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
41,954	5,000		合計				21,384	
41,954	5,000	451	財產處分收入				21,384	較上年度預算數5,000元，增加16,384元。
				年	1	21,384	21,384	財物報廢殘值收入。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
27,431,533	18,765,624		合計				17,100,893	
27,431,533	18,765,624	462	市庫撥款收入	年	1	17,100,893	17,100,893	較上年度預算數18,765,624元， 減少1,664,731元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-13

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
2,041,307	2,349,380		合計				2,349,380	
2,041,307	2,349,380	4S1	學雜費收入				2,349,380	較上年度預算數2,349,380元，無增減。
				人、學期	118x2	2,955	697,380	幼兒園學生雜費。(全日班)
				人、學期	118x2	7,000	1,652,000	幼兒園學生學費。(全日班)

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 基金來源－雜項收入明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	500,000		合計				500,000	較上年度預算數500,000元，無增減。 採購圖說費等其他雜項收入。
	500,000	4YY	雜項收入				500,000	
				年	1	500,000	500,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-15

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
16,911,333	18,191,805		合 計				17,951,903	
13,952,176	16,075,201	1	用人費用				16,345,047	
9,044,719	10,051,440	11	正式員額薪資				10,051,440	較上年度預算數10,051,440元，無增減。
9,044,719	8,971,440	113	職員薪金	人、月	10x12	900	8,971,440	
				年	1	8,863,440	108,000	教保員教保費。
							8,863,440	教職員17人薪金(詳用人費用彙計表)。
	1,080,000	114	工員工資	年	1	1,080,000	1,080,000	
							1,080,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
12,575	57,200	12	聘僱及兼職人員薪資				57,200	較上年度預算數57,200元，無增減。
12,575	57,200	124	兼職人員酬金	節	220	260	57,200	
							57,200	教師代課鐘點費以本園編制教師4人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人*220節=220節。
229,848	306,131	13	超時工作報酬				306,131	較上年度預算數306,131元，無增減。
229,848	306,131	131	加班費				306,131	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,616,312	2,121,552	15	獎金	年	1	306,131	306,131	不休假出勤加班費。
608,131	878,620	151	考績獎金				2,121,552	較上年度預算數2,121,552元，無增減。
1,008,181	1,242,932	152	年終獎金	年	1	878,620	878,620	依考績法規定核發之獎金。
1,406,614	907,776	16	退休及卹償金	年	1	1,242,932	1,242,932	依規定於年節加發之獎金。
1,406,614	875,376	161	職員退休及離職金				1,342,426	較上年度預算數907,776元，增加434,650元。
	32,400	162	工員退休及離職金	年	1	875,376	875,376	提撥退撫基金或離職儲金。
				年	1	32,400	32,400	提撥勞工退休準備金。
1,642,108	2,631,102	18	福利費	年	1	434,650	434,650	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額(新增)。
920,714	943,632	181	分擔員工保險費				2,466,298	較上年度預算數2,631,102元，減少164,804元。
47,000	58,500	183	傷病醫藥費	年	1	964,728	964,728	分擔公保、勞保、健保費。
				人	5	860	62,800	幼兒園教保人員健康檢查費(新
							4,300	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-17

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人	3	16,000	48,000	增)。
				人	3	3,500	10,500	教職員健康檢查費。
256,194	262,080	187	員工通勤交通費				201,600	
				人、月、段	6x12x1	630	45,360	職員教保員上下班交通費。
				人、月、段	7x12x2	630	105,840	職員教保員上下班交通費。
				人、月、段	4x10x2	630	50,400	教師上下班交通費。
418,200	1,366,890	18Y	其他福利費				1,237,170	
				年	1	288,000	288,000	休假旅遊補助費。
				人、年	1x1	6,000	6,000	退休人員三節慰問金
				年	1	112,800	112,800	退休人員子女教育補助費。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元*2月*2人)
				年	1	354,250	354,250	。 喪葬補助費(35,425元*5月*2人)
				年	1	354,400	354,400	。 教職員工子女教育補助。
1,146,866	1,059,429	2	服務費用				1,118,851	
370,249	317,584	21	水電費				311,232	較上年度預算數317,584元，減少6,352元。
325,717	251,034	212	工作場所電費				246,013	
				年	1	246,013	246,013	電費。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
15,937	36,000	214	工作場所水費	年	1	35,280	35,280	水費。
28,595	30,550	217	氣體費	年	1	29,939	29,939	瓦斯費。
3,425	12,400	23	旅運費				1,550	較上年度預算數12,400元，減少10,850元。
3,425	12,400	231	國內旅費	年	1	1,550	1,550	因公市外出差旅費。
381,584	380,400	25	修理保養及保固費				380,400	較上年度預算數380,400元，無增減。
321,127	318,750	252	一般房屋修護費	班、年	15x1	21,250	318,750	依規定標準編列25,000元*15班*85%=318,750元(16至30年)學校校舍及其他建築物之修理。
	5,400	255	機械及設備修護費	年	1	5,400	5,400	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
60,457	56,250	257	什項設備修護費	班、年	15x1	3,750	56,250	依規定標準編列25,000元*15班*15%=56,250元各項教學設備及其他公用用具之保養修護。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-19

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
	3,152	26	保險費				3,152	較上年度預算數3,152元，無增減。
	3,152	26Y	其他保險費	年	1	3,152	3,152	公共意外責任保險費(班級業務費)。
67,382	76,340	27	一般服務費				76,068	較上年度預算數76,340元，減少272元。
3,080	8,580	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	143x2	18	5,148	委託超商代收學雜費手續費。
64,302	62,920	27D	計時與計件人員酬金	小時	440	143	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10人，按5分之1計，編列2人，每人220節，總時數2人x220小時=440小時。
	4,840	27F	體育活動費	人、年	4x1	2,000	8,000	教職員文康活動費，本園編列教職員4人，每人編列2,000元。
324,226	269,553	28	專業服務費				346,449	較上年度預算數269,553元，增加76,896元。
102,304	104,000	285	講課鐘點、稿費、出				210,896	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
			席審查及查詢費	節	61	1,600	97,600	外聘講師鐘點費(育兒友善園及學前啟蒙方案計畫)。
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費(性別平等教育宣導活動計畫)。
				節	10	1,200	12,000	外聘講師鐘點費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。(新增)
				節	25	1,600	40,000	外聘講師鐘點費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。(新增)
				人次	26	2,000	52,000	專家學者評析出席費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。(新增)
				年	1	2,096	2,096	講師鐘點費公付二代健保補充保費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。(新增)
				節	1	800	800	內聘講師鐘點費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。(新增)
9,550	9,553	287	委託檢驗(定)試驗認證費				9,553	
				年	1	5,875	5,875	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
				年	1	3,678	3,678	消防安全檢測費(班級業務費)。



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				班、年	7x1	850	5,950	專用垃圾袋費等(班級業務費)。
				年	1	44,000	44,000	運動會經費(運動會計畫)。
				年	1	2,400	2,400	辦理活動場地布置及文具用品等 雜支(育兒友善園及學前啟蒙方 案計畫)。
				年	1	71,334	71,334	辦理活動場地布置及文具用品等 雜支(幼兒園美感教育中長程發 展計畫)。(新增)
317,265	876,580	7	會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費				236,076	
317,265	876,580	74	補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟				236,076	較上年度預算數876,580元，減 少640,504元。
317,265	876,580	74Y	其他				236,076	
				人、月	4x12	2,010	96,480	危機家庭幼生餐點費補助。
				人、學期	6x2	11,633	139,596	低收入戶家庭幼生月費補助。
1,132,811		9	其他					
1,132,811		91	其他支出					
1,132,811		91Y	其他					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-23

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
7,638,500	7,010,603		合 計				6,634,624	
7,326,758	6,656,353	1	用人費用				6,157,834	
4,771,543	4,500,000	11	正式員額薪資				4,152,000	較上年度預算數4,500,000元，減少348,000元。
2,679,048	2,328,000	113	職員薪金	年	1	2,328,000	2,328,000	職員3人薪金(詳用人費用彙計表)。
2,092,495	2,172,000	114	工員工資	年	1	1,824,000	1,824,000	工員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
153,454	223,409	13	超時工作報酬				207,942	較上年度預算數223,409元，減少15,467元。
153,454	223,409	131	加班費	年	1	136,532	136,532	不休假出勤加班費。
				人、小時	2x42	185	15,540	會計、人事趕辦業務加班費。(統籌業務費移列)
				人、小時	2x61	185	22,570	趕辦業務加班費。(統籌業務費移列)
				人、小時	1x180	185	33,300	課後延托加班費。(統籌業務費移列)
1,331,411	885,500	15	獎金				842,000	較上年度預算數885,500元，減

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
612,926	323,000	151	考績獎金	年	1	323,000	323,000	少43,500元。
718,485	562,500	152	年終獎金	年	1	519,000	519,000	依考績法規定核發之獎金。
249,029	305,160	16	退休及卹償金				287,760	依規定於年節加發之獎金。
107,091	196,560	161	職員退休及離職金	年	1	196,560	196,560	較上年度預算數305,160元，減少17,400元。
141,938	108,600	162	工員退休及離職金	年	1	91,200	91,200	提撥退撫基金。
821,321	742,284	18	福利費				668,132	提撥勞工退休準備金。
536,792	454,644	181	分擔員工保險費	年	1	419,172	419,172	較上年度預算數742,284元，減少74,152元。
126,698	143,640	187	員工通勤交通費				120,960	分擔公保、勞保、健保費。
157,831	144,000	18Y	其他福利費	人、月、段	5x12x2	630	75,600	職員、工友上下班交通費。
				人、月、段	6x12x1	630	45,360	職員、工友上下班交通費。
137,821	193,460	2	服務費用	年	1	128,000	128,000	休假旅遊補助費。
							208,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-25

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
3,211		21	水電費					
3,211		214	工作場所水費					
25,410	71,460	27	一般服務費				86,000	較上年度預算數71,460元，增加14,540元。
	40,000	279	外包費				40,000	
				人	1	40,000	40,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
25,410	31,460	27F	體育活動費				46,000	
				人、年	23x1	2,000	46,000	職工文康活動費，本園編列職員16人，工員7人，合計23人，每人編列2,000元。
37,200	50,000	28	專業服務費				50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
37,200	50,000	28Y	其他				50,000	
				年	1	50,000	50,000	保全系統服務經費。
72,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	291	公共關係費				72,000	
				月	12	6,000	72,000	園長特別費。
173,921	160,790	3	材料及用品費				160,790	
173,921	160,790	32	用品消耗				160,790	較上年度預算數160,790元，無

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
173,921	160,790	321	辦公(事務)用品	年	1	160,790	160,790	增減。
		7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費				108,000	本園奉核定7班，不足15班以15班計列，統籌業務費計算如下： ：1,290元x15班x12月=232,200元。 。(移列加班費71,410元)
		73	分擔				108,000	新增項目
		732	分擔大樓管理費	月	12	9,000	108,000	分擔大樓管理費(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-27

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
5,441,952	1,047,810		合計				531,810	
5,441,952	1,047,810	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				531,810	
814,182	306,000	51	購置固定資產				348,500	
814,182	306,000		一般建築及設備計畫				348,500	新增。
111,940			103年度補助 原公立幼兒托 兒所改制幼兒 園改善教學環 境設備經費					
111,940		516	購置什項設備					
			廣播系統整修 工程				42,500	
		516	購置什項設備				42,500	
				臺	1	14,000	14,000	混音擴大機
				組	1	11,500	11,500	無線麥克風
				臺	1	17,000	17,000	自動播放系統
587,322	210,000		班級設備				210,000	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
549,322	210,000	514	購置機械及設備				11,000	
				支	1	11,000	11,000	錄音筆。
38,000		516	購置什項設備				199,000	
				臺	4	25,000	100,000	教學提示機。
				臺	1	50,000	50,000	全自動身高體重機。
				臺	1	15,000	15,000	除濕機。
				臺	1	15,000	15,000	曬畫架。
				套	1	19,000	19,000	幼兒主題課程圖畫書。
114,920	96,000		資訊設備				96,000	
114,920	96,000	514	購置機械及設備				96,000	
				部	3	23,000	69,000	汰換個人電腦3部(電腦專案計畫)。
				年	1	27,000	27,000	電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
		52	購置無形資產				30,000	
			一般建築及設備計畫				30,000	新增。
			資訊設備				30,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-29

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		521	購置電腦軟體	年	1	30,000	30,000	電腦教學軟體(電腦專案計畫)。
4,627,770	741,810	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				153,310	
4,627,770	741,810		一般建築及設備計畫				153,310	新增。
			廣播系統整修工程				57,310	
		581	遞延修繕房屋建築支出				57,310	
				式	1	15,000	15,000	一、施工費 既有音響喇叭系統及附屬系統拆除、插座管線及設備安裝等施工。
				臺	1	5,600	5,600	機櫃型麥克風。
				臺	1	7,200	7,200	電話廣播器。
				臺	1	7,400	7,400	電源時序控制器。
				臺	1	7,500	7,500	喇叭分區開關。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				只	12	980	11,760	崁頂喇叭。
				只	3	950	2,850	壁掛喇叭。
			電話網路通信 整修工程				96,000	
		581	遞延修繕房 屋建築支出				96,000	
							96,000	一、施工費
				臺	1	2,000	2,000	門口機配線安裝材料。
				臺	20	1,200	24,000	網路配線安裝材料工程。
				臺	20	1,000	20,000	分機配線安裝材料工程。
				臺	20	2,500	50,000	來電顯示型數位電話機。
4,627,770	741,810		校園整修工程					
4,627,770	741,810	581	遞延修繕房 屋建築支出					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-31

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
270,523,890	100.00		資產合計	260,746,996	100.00	234,452,838	31,440,838	265,893,676	100.00	-5,146,680
270,523,890	100.00	1	資產	260,746,996	100.00	234,452,838	31,440,838	265,893,676	100.00	-5,146,680
10,810,790	4.00	11	流動資產	1,033,896	0.40	719,458	5,461,118	6,180,576	2.32	-5,146,680
10,750,790	3.97	111	現金	973,896	0.37	659,458	5,461,118	6,120,576	2.30	-5,146,680
10,750,790	3.97	1112	銀行存款	973,896	0.37	659,458	5,461,118	6,120,576	2.30	-5,146,680
60,000	0.03	115	預付款項	60,000	0.03	60,000		60,000	0.02	
60,000	0.03	1154	預付費用	60,000	0.03	60,000		60,000	0.02	
1,087,880	0.40	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,087,880	0.41	1,134,033	-46,153	1,087,880	0.41	
1,087,880	0.40	124	準備金	1,087,880	0.41	1,134,033	-46,153	1,087,880	0.41	
669,630	0.25	1241	退休及離職準備金	669,630	0.26	529,443	140,187	669,630	0.25	
418,250	0.15	124Y	其他準備金	418,250	0.15	604,590	-186,340	418,250	0.16	
258,625,220	95.60	13	其他資產	258,625,220	99.19	232,599,347	26,025,873	258,625,220	97.27	
258,625,220	95.60	131	什項資產	258,625,220	99.19	232,599,347	26,025,873	258,625,220	97.27	
258,625,220	95.60	1316	代管資產	258,625,220	99.19	232,599,347	26,025,873	258,625,220	97.27	
270,523,890	100.00		負債及基金餘額合計	260,746,996	100.00	234,452,838	31,440,838	265,893,676	100.00	-5,146,680
260,328,746	96.23	2	負債	260,328,746	99.84	233,848,248	26,480,498	260,328,746	97.91	
974,026	0.36	21	流動負債	974,026	0.37	719,458	254,568	974,026	0.37	
974,026	0.36	212	應付款項	974,026	0.37	719,458	254,568	974,026	0.37	
974,026	0.36	2123	應付代收款	974,026	0.37	719,458	254,568	974,026	0.37	
259,354,720	95.87	22	其他負債	259,354,720	99.47	233,128,790	26,225,930	259,354,720	97.54	
259,354,720	95.87	221	什項負債	259,354,720	99.47	233,128,790	26,225,930	259,354,720	97.54	
59,870	0.02	2211	存入保證金	59,870	0.02		59,870	59,870	0.02	
669,630	0.25	2213	應付退休及離職金	669,630	0.26	529,443	140,187	669,630	0.25	
258,625,220	95.60	2214	應付代管資產	258,625,220	99.19	232,599,347	26,025,873	258,625,220	97.27	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
10,195,144	3.77	3	基金餘額	418,250	0.16	604,590	4,960,340	5,564,930	2.09	-5,146,680
10,195,144	3.77	31	基金餘額	418,250	0.16	604,590	4,960,340	5,564,930	2.09	-5,146,680
10,195,144	3.77	311	基金餘額	418,250	0.16	604,590	4,960,340	5,564,930	2.09	-5,146,680
10,195,144	3.77	3111	累積餘額	418,250	0.16	604,590	4,960,340	5,564,930	2.09	-5,146,680

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度調整後預計數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3,920,289元、無形資產30,000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－臺北市立大安幼兒園

40501708-33

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
29,991,785	26,250,218	合計	25,118,337	17,951,903	6,634,624	531,810	
21,278,934	22,731,554	用人費用	22,502,881	16,345,047	6,157,834		
13,816,262	14,551,440	正式員額薪資	14,203,440	10,051,440	4,152,000		
11,723,767	11,299,440	職員薪金	11,299,440	8,971,440	2,328,000		
2,092,495	3,252,000	工員工資	2,904,000	1,080,000	1,824,000		
12,575	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200			
12,575	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200			
383,302	529,540	超時工作報酬	514,073	306,131	207,942		
383,302	529,540	加班費	514,073	306,131	207,942		
2,947,723	3,007,052	獎金	2,963,552	2,121,552	842,000		
1,221,057	1,201,620	考績獎金	1,201,620	878,620	323,000		
1,726,666	1,805,432	年終獎金	1,761,932	1,242,932	519,000		
1,655,643	1,212,936	退休及卹償金	1,630,186	1,342,426	287,760		
1,513,705	1,071,936	職員退休及離職金	1,071,936	875,376	196,560		
141,938	141,000	工員退休及離職金	558,250	467,050	91,200		
2,463,429	3,373,386	福利費	3,134,430	2,466,298	668,132		
1,457,506	1,398,276	分擔員工保險費	1,383,900	964,728	419,172		
47,000	58,500	傷病醫藥費	62,800	62,800			

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
382,892	405,720	員工通勤交通費	322,560	201,600	120,960		
576,031	1,510,890	其他福利費	1,365,170	1,237,170	128,000		
1,284,687	1,252,889	服務費用	1,326,851	1,118,851	208,000		
373,460	317,584	水電費	311,232	311,232			
325,717	251,034	工作場所電費	246,013	246,013			
19,148	36,000	工作場所水費	35,280	35,280			
28,595	30,550	氣體費	29,939	29,939			
3,425	12,400	旅運費	1,550	1,550			
3,425	12,400	國內旅費	1,550	1,550			
381,584	380,400	修理保養及保固費	380,400	380,400			
321,127	318,750	一般房屋修護費	318,750	318,750			
	5,400	機械及設備修護費	5,400	5,400			
60,457	56,250	什項設備修護費	56,250	56,250			
	3,152	保險費	3,152	3,152			
	3,152	其他保險費	3,152	3,152			
92,792	147,800	一般服務費	162,068	76,068	86,000		
3,080	8,580	佣金、匯費、經理費及手續費	5,148	5,148			
	40,000	外包費	40,000		40,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-35

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
64,302	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920			
25,410	36,300	體育活動費	54,000	8,000	46,000		
361,426	319,553	專業服務費	396,449	346,449	50,000		
102,304	104,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	210,896	210,896			
9,550	9,553	委託檢驗(定)試驗認證費	9,553	9,553			
24,817	30,000	電子計算機軟體服務費					
224,755	176,000	其他	176,000	126,000	50,000		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
536,136	341,385	材料及用品費	412,719	251,929	160,790		
18,695	72,900	使用材料費	72,900	72,900			
18,695	72,900	設備零件	72,900	72,900			
517,441	268,485	用品消耗	339,819	179,029	160,790		
177,521	164,390	辦公(事務)用品	164,390	3,600	160,790		
6,314	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000			
333,606	84,095	其他	155,429	155,429			
5,441,952	1,047,810	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	531,810			531,810	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目						
814,182	306,000	購置固定資產		348,500			348,500	
664,242	306,000	購置機械及設備		107,000			107,000	
149,940		購置什項設備		241,500			241,500	
		購置無形資產		30,000			30,000	
		購置電腦軟體		30,000			30,000	
4,627,770	741,810	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)		153,310			153,310	
4,627,770	741,810	遞延修繕房屋建築支出		153,310			153,310	
317,265	876,580	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		344,076	236,076	108,000		
		分擔		108,000		108,000		
		分擔大樓管理費		108,000		108,000		
317,265	876,580	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		236,076	236,076			
317,265	876,580	其他		236,076	236,076			
1,132,811		其他						
1,132,811		其他支出						
1,132,811		其他						

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-37

員工人數彙計表

中華民國105年度

單位：人

計畫及項目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增減原因
合計	28	29	-1	
學前教育計畫部分	20	20		
正式職員	17	17		
正式工員	3	3		
一般行政管理計畫部分	8	9	-1	
正式職員	3	3		
正式工員	5	6	-1	

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。

## 用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	22,502,881	14,203,440	57,200	514,073		1,761,932		1,201,620
學前教育計畫	16,345,047	10,051,440	57,200	306,131		1,242,932		878,620
職員薪金	8,971,440	8,971,440						
工員工資	1,080,000	1,080,000						
兼職人員酬金	57,200		57,200					
加班費	306,131			306,131				
考績獎金	878,620							878,620
年終獎金	1,242,932					1,242,932		
職員退休及離職金	875,376							
工員退休及離職金	467,050							
分擔員工保險費	964,728							
傷病醫藥費	62,800							
員工通勤交通費	201,600							
其他福利費	1,237,170							
一般行政管理計畫	6,157,834	4,152,000		207,942		519,000		323,000
職員薪金	2,328,000	2,328,000						
工員工資	1,824,000	1,824,000						
加班費	207,942			207,942				

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	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	其他福利費	
	1,630,186			1,383,900	62,800		322,560	1,365,170	
	1,342,426			964,728	62,800		201,600	1,237,170	
	875,376								
	467,050			964,728	62,800		201,600	1,237,170	
	287,760			419,172			120,960	128,000	

## 用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
考績獎金	323,000							323,000
年終獎金	519,000					519,000		
職員退休及離職金	196,560							
工員退休及離職金	91,200							
分擔員工保險費	419,172							
員工通勤交通費	120,960							
其他福利費	128,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。



臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園單位（或計畫）成本分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				25,118,337	
學前教育計畫				17,951,903	
一般行政管理計畫				6,634,624	
建築及設備計畫				531,810	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-43

5年來主要業務計畫分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				17,951,903	
學前教育計畫				17,951,903	
(上)年度預算數				18,191,805	
學前教育計畫				18,191,805	
(前)年度決算數				16,911,333	
學前教育計畫				16,911,333	
(102)年度決算數				15,526,880	
學前教育計畫				15,526,880	
(101)年度決算數				6,044,628	
學前教育計畫				6,044,628	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園固定項目明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	3,571,789	378,500		3,950,289	
機械及設備	2,226,245	107,000		2,333,245	
交通及運輸設備	87,600			87,600	
什項設備	1,257,944	241,500		1,499,444	
電腦軟體		30,000		30,000	