

中華民國 111 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111年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -9 頁
三、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 頁
(二) 現金流量預計表	第 12 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－學雜費收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－雜項收入明細表	第 16 頁
(五) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 17 -20 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 21 -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	34,969	30,950	4,019	12.99
基金用途	34,898	31,149	3,749	12.04
賸餘(短絀)	71	-199	270	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,403	4,332	71	1.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減)	71	-199	270	--

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 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：尊重每個幼童獨特的個性，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。
 3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (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。
- (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－臺北市立信義幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

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：

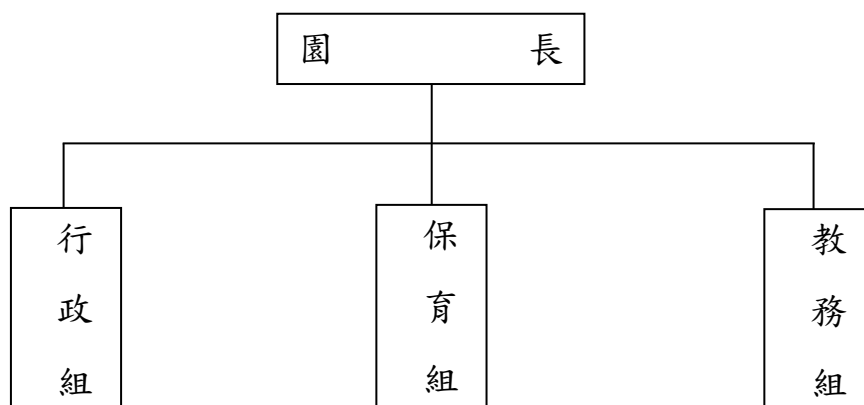
本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教務組、保育組、行政組等單位。

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 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	50	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	30,826	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	3,883	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。
其他收入	210	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	22,624	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	8,853	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. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	3,421	本年度預計辦理事項為： 1. 購置各科教學課程所需教學設備。 2. 辦理戶外遊戲場地坪更新暨幼兒接送區整修工程。

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 5 萬元、公庫撥款收入 3,082 萬 6 千元、學雜費收入 388 萬 3 千元、雜項收入 21 萬元，本年度基金來源 3,496 萬 9 千元，較

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 111 年度

上年度預算數 3,095 萬元，增加 401 萬 9 千元，約 12.99%，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 2,262 萬 4 千元，一般行政管理計畫 885 萬 3 千元，建築及設備計畫 342 萬 1 千元，本年度基金用途 3,489 萬 8 千元，較上年度預算數 3,114 萬 9 千元，增加 374 萬 9 千元，約 12.04%，主要係建築及設備計畫增編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 7 萬 1 千元，較上年度預算數差短 19 萬 9 千元，增加 27 萬元，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 7 萬 1 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 固定資產之建設改良擴充 1 萬 9 千元

109 年度為辦公室火警設備老舊汰換確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 1 萬 9 千元。

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殘值收入等。	本年度已收取財產報廢變賣殘值收入 4 萬 1 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 2,841 萬 2 千元及教育部之補助計畫 67 萬 9 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 414 萬 4 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 20 萬 1 千元。

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 111 年度

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。	辦理社區教保資源中心活動、小田園教育體驗計畫等。
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. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。	綜理學校總務、人事、會計等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作，達成預期目標。
建築及設備計畫	本年度預計辦理事項為： 購置各學科教學課程所需教學設備。	汰換接送亭公布欄、個人電腦等教學設備。

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 1 萬 6 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 1,892 萬 3 千元及教育部之補助計畫 27 萬 9 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 學期學費、雜費等收入 209 萬 1 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。	本年度截至 6 月 30 日止已收取採購圖說費等其他雜項收入 3 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：	辦理社區教保資源中心活動、小田園教育體驗計畫

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 111 年度

		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. 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。	等。
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. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。	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，進而增進校務運作，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：購置各學科教學課程所需教學設備。	汰換數位相機、個人電腦等教學設備。	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

補辦預算明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	19,000		
固定資產之建設改良擴充	19,000		
購置雜項設備	19,000	109	
火警自動警報設備(含PBL綜合盤)	19,000		為辦公室火警設備老舊更新，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。

備註：各基金依預算法第 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。

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（－）
33,477	基金來源	34,969	30,950	4,019
41	財產收入	50	12	38
41	財產處分收入	50	12	38
29,091	政府撥入收入	30,826	26,491	4,335
28,412	公庫撥款收入	30,826	26,491	4,335
679	政府其他撥入收入			
4,144	教學收入	3,883	3,883	
4,144	學雜費收入	3,883	3,883	
201	其他收入	210	564	-354
201	雜項收入	210	564	-354
32,699	基金用途	34,898	31,149	3,749
22,019	學前教育計畫	22,624	22,486	138
8,373	一般行政管理計畫	8,853	8,233	620
2,307	建築及設備計畫	3,421	430	2,991
778	本期賸餘(短絀)	71	-199	270
3,753	期初基金餘額	4,332	3,990	342
4,531	期末基金餘額	4,403	3,791	612

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)			71	
業務活動之淨現金流入(流出)			71	
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)			71	
期初現金及約當現金			7,080	
期末現金及約當現金			7,151	

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				50,000	
財產處分收入	年	1	50,000	50,000	較上年度預算數12,000元，增加38,000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				30,826,000	
公庫撥款收入	年	1	30,826,000	30,826,000	較上年度預算數26,491,000元，增加4,335,000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				3,883,000	
學雜費收入				3,883,000	較上年度預算數3,883,000元，無增減。
	年	1	550	550	配合預算編列至千元，增列進位數550元。
	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。
	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。

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				210,000	
雜項收入	年	1	210,000	210,000	較上年度預算數564,000元，減少354,000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
22,018,862	22,486,000	合計	22,624,000	
14,593,184	14,210,000	用人費用	14,306,000	
9,758,275	8,980,720	正式員額薪資	8,981,519	較上年度預算數8,980,720元，增加799元。
9,758,275	8,980,720	職員薪金	8,981,519	
			43,200	教保員教保費，4人*12月*900元。
			8,938,319	教員16人薪金(詳用人費用彙計表)。
33,508	114,400	聘僱及兼職人員薪資	114,400	較上年度預算數114,400元，無增減。
33,508	114,400	兼職人員酬金	114,400	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數12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。
98,264	62,051	超時工作報酬	62,400	較上年度預算數62,051元，增加349元。
98,264	62,051	加班費	62,400	不休假出勤加班費。
1,707,395	2,100,776	獎金	2,162,888	較上年度預算數2,100,776元，增加62,112元。
621,993	840,310	考績獎金	865,155	依考績法規定核發之獎金。
1,085,402	1,260,466	年終獎金	1,297,733	依規定於年節加發之獎金。
1,586,157	1,390,068	退休及卹償金	1,524,924	較上年度預算數1,390,068元，增加134,856元。
1,586,157	1,390,068	職員退休及離職金	1,524,924	
			998,424	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。
1,409,585	1,561,985	福利費	1,459,869	較上年度預算數1,561,985元，減少102,116元。
818,836	850,728	分擔員工保險費	888,972	分擔公保、勞保、健保費。
27,410	52,060	傷病醫藥費	52,060	
			32,000	健康檢查補助費，2人*16,000元。
			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。
			6,880	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，8人*860元。
			3,600	職業安全衛生健康檢查經費，3人*1,200元。
147,014	214,200	員工通勤交通費	105,840	

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
			30,240	教保員上下班交通費，4人*12月*1段*630元。
			75,600	教師上下班交通費，12人*10月*1段*630元。
416,325	444,997	其他福利費	412,997	
			96,000	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。
3,925,230	4,492,000	服務費用	4,521,000	
289,847	255,300	水電費	283,700	較上年度預算數255,300元，增加28,400元。
246,699	223,174	工作場所電費	241,000	班級電費。
43,148	32,126	工作場所水費	42,700	班級水費。
2,530		郵電費		
1,460		郵費		
1,070		電話費		
12,965	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
11,320	6,200	國內旅費	6,200	
			6,200	教職員工因公出差旅費。
1,645		其他旅運費		
24,470		印刷裝訂與廣告費		
24,470		印刷及裝訂費		
371,075	424,600	修理保養及保固費	425,200	較上年度預算數424,600元，增加600元。
109,010	357,000	一般房屋修護費	357,000	學校校舍及其他建築物修理(85%)。
12,000	4,600	機械及設備修護費	5,200	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
250,065	63,000	雜項設備修護費	63,000	各項教學設備及公用用具之養護(15%)。
5,000	11,000	保險費	11,000	較上年度預算數11,000元，無增減。
5,000	11,000	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。
44,209	65,500	一般服務費	65,500	較上年度預算數65,500元，無增減。
14,093	2,040	佣金、匯費、經理費及手續費	2,040	委託超商代收學雜費手續費，170人*2學期*6元。
5,737	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，本園編制教保員及助理教保員總人數4人，按5分之1

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
24,379	32,000	體育活動費	32,000	計，編列1人，每人220節，總時數1人*220小時=220小時，每節143元。
3,175,134	3,729,400	專業服務費	3,729,400	文康活動費，本園編列教師12人，教保員4人，合計16人，每人編列2,000元。
192,889	110,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,000	較上年度預算數3,729,400元，無增減。
			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。
14,350	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。
2,967,895	3,617,000	其他專業服務費	3,617,000	
			72,000	學童午餐指導費，8班*2人*9月*500元。
			45,000	工作人員午餐指導費，10人*9月*500元。
			3,500,000	辦理南區不利條件幼兒專業輔導方案。
381,655	156,000	材料及用品費	153,000	
176,264		使用材料費		
176,264		設備零件		
205,391	156,000	用品消耗	153,000	較上年度預算數156,000元，減少3,000元。
10,878		服裝	13,000	工作圍服(統籌業務費)(新增)。
22,424	19,800	醫療用品(非醫療院所使用)	19,400	健康中心藥品。
172,089	136,200	其他用品消耗	120,600	
			10,000	兒童節慶活動費。
			57,600	垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室布置費等，8班*7,200元(班級業務費)。
			24,000	運動會器材用品場地布置等經費。
			7,000	社區教保資源中心場地布置費。
			2,000	性別平等教育宣導活動布置場地費。
			20,000	小田園教育體驗實習計畫。

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
2,526,982	3,060,000	租金、償債、利息及相關手續費	3,060,000	
2,518,732	3,060,000	地租及水租	3,060,000	較上年度預算數3,060,000元，無增減。
2,518,732	3,060,000	場地租金	3,060,000	戶外遊戲場租金。
8,250		雜項設備租金		
8,250		雜項設備租金		
543,151	472,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	488,000	
543,151	472,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	488,000	較上年度預算數472,000元，增加16,000元。
14,586		獎勵費用	15,600	敬師活動費，26人*600元。
528,565	472,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	472,400	
			718	配合預算編列至千元，增列進位數718元。
			395,522	低收入戶家庭幼生月費補助，17人*2學期*11,633元。
			76,160	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，238人*40週*1次*8元。
48,660	96,000	其他	96,000	
48,660	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
48,660	96,000	其他	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
8,372,533	8,233,000	合計	8,853,000	
7,468,479	7,263,000	用人費用	7,886,000	
5,140,313	4,532,000	正式員額薪資	5,269,779	較上年度預算數4,532,000元，增加737,779元。
4,007,333	3,428,000	職員薪金	4,189,779	職員7人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,132,980	1,104,000	工員工資	1,080,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
321,870	423,932	超時工作報酬	393,600	較上年度預算數423,932元，減少30,332元。
321,870	423,932	加班費	393,600	
			216,000	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)。
949,082	1,152,500	獎金	1,063,733	較上年度預算數1,152,500元，減少88,767元。
338,168	461,000	考績獎金	405,000	依考績法規定核發之獎金。
610,914	691,500	年終獎金	658,733	依規定於年節加發之獎金。
219,755	446,832	退休及卹償金	515,928	較上年度預算數446,832元，增加69,096元。
123,323	394,992	職員退休及離職金	465,528	提撥退撫基金。
96,432	51,840	工員退休及離職金	50,400	提撥勞工退休準備金。
837,459	707,736	福利費	642,960	較上年度預算數707,736元，減少64,776元。
685,149	508,536	分擔員工保險費	519,360	分擔公保、勞保、健保費。
89,307	151,200	員工通勤交通費	75,600	
			22,680	工員上下班交通費，3人*12月*1段*630元。
			52,920	職員上下班交通費，7人*12月*1段*630元。
63,003	48,000	其他福利費	48,000	休假旅遊補助費。
821,265	909,000	服務費用	919,000	
621		郵電費		
621		郵費		
652,502	787,684	一般服務費	797,584	較上年度預算數787,684元，增加9,900元。
634,502	767,684	外包費	777,584	
			200,000	消化超額職工5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。
18,000	20,000	體育活動費	20,000	

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
			6,000	文康活動費，本園編列職員2人，工員1人，合計3人，每人編列2,000元。
			14,000	文康活動費，本園編列契約進用職員4人，教保員1人，廚工2人，合計7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)。
96,200	49,316	專業服務費	49,416	較上年度預算數49,316元，增加100元。
96,200	49,316	其他專業服務費	49,416	校園安全保全系統服務經費。
71,942	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
71,942	72,000	公共關係費	72,000	園長特別費，12月*6,000元。
75,489	54,000	材料及用品費	41,000	
75,489	54,000	用品消耗	41,000	較上年度預算數54,000元，減少13,000元。
56,433	54,000	辦公(事務)用品	41,000	
			40,600	本園奉核定普通班8班，統籌業務費計算如下：1,290元*15班*12月=232,200元，除依實際需求移列加班費177,600元、服裝13,000元及會費1,000元外，其餘如列數。
			400	配合預算編列至千元，增列進位數400元。
7,920		醫療用品(非醫療院所使用)		
11,136		其他用品消耗		
7,300	7,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	
1,300	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
1,300	1,000	職業團體會費	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。
6,000	6,000	分擔大樓管理費	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
2,307,451	430,000	合計	3,421,000	
2,307,451	430,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	3,421,000	
410,610	394,000	購建固定資產	391,000	
410,610	394,000	一般建築及設備計畫	391,000	
41,030		全園對講機系統整修工程		
21,676		購置機械及設備		
19,354		購置交通及運輸設備		
240,000	240,000	班級設備	239,100	
	59,898	購置機械及設備		
240,000	180,102	購置雜項設備	239,100	
			239,100	汰換一對一分離式冷氣機 (8.0KW、1級省電、超長冷媒 管)，4臺*59,775元。
111,230	154,000	資訊設備	151,900	
111,230	154,000	購置機械及設備	151,900	
			27,500	汰換筆記型電腦1部(電腦專案 計畫)。
			98,400	汰換桌上型電腦(含顯示器)，4 部*24,600元(電腦專案計畫)。
			26,000	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
18,350		幼兒園設備		
18,350		購置雜項設備		
36,000	36,000	購置無形資產	36,000	
36,000	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
		資訊設備	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)。
36,000	36,000	校園軟體設備		
36,000	36,000	購置電腦軟體		
1,860,841		遞延支出	2,994,000	
1,860,841		一般建築及設備計畫	2,994,000	
		戶外遊戲場地坪更新暨幼 兒接送區整修工程	2,994,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

基金用途－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
		遞延修繕房屋建築支出	2,994,000	
			2,739,615	一、施工費。
			199,992	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			54,393	三、工程管理費(按施工費約 2%提列)。
1,860,841		校園整修工程		
1,860,841		遞延修繕房屋建築支出		

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(-)
141,853	資產合計	141,725	141,654	71
141,853	資產	141,725	141,654	71
7,389	流動資產	7,261	7,190	71
7,279	現金	7,151	7,080	71
7,279	銀行存款	7,151	7,080	71
110	預付款項	110	110	
110	預付費用	110	110	
4,515	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,515	4,515	
4,515	準備金	4,515	4,515	
1,416	退休及離職準備金	1,416	1,416	
3,099	其他準備金	3,099	3,099	
129,948	其他資產	129,948	129,948	
129,948	什項資產	129,948	129,948	
129,948	代管資產	129,948	129,948	
141,853	負債及基金餘額合計	141,725	141,654	71
137,322	負債	137,322	137,322	
5,605	流動負債	5,605	5,605	
5,605	應付款項	5,605	5,605	
5,605	應付代收款	5,605	5,605	
1	應付費用	1	1	
131,717	其他負債	131,717	131,717	
131,717	什項負債	131,717	131,717	
352	存入保證金	352	352	
1,416	應付退休及離職金	1,416	1,416	
129,948	應付代管資產	129,948	129,948	
4,531	基金餘額	4,403	4,332	71
4,531	基金餘額	4,403	4,332	71
4,531	基金餘額	4,403	4,332	71
4,531	累積餘額	4,403	4,332	71

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101年8月1日起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產1,610,083元、無形資產34,863元及

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			
32,698,846	31,149,000	合計		34,898,000	22,624,000
22,061,663	21,473,000	用人費用		22,192,000	14,306,000
14,898,588	13,512,720	正式員額薪資		14,251,298	8,981,519
13,765,608	12,408,720	職員薪金		13,171,298	8,981,519
1,132,980	1,104,000	工員工資		1,080,000	
33,508	114,400	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
33,508	114,400	兼職人員酬金		114,400	114,400
420,134	485,983	超時工作報酬		456,000	62,400
420,134	485,983	加班費		456,000	62,400
2,656,477	3,253,276	獎金		3,226,621	2,162,888
960,161	1,301,310	考績獎金		1,270,155	865,155
1,696,316	1,951,966	年終獎金		1,956,466	1,297,733
1,805,912	1,836,900	退休及卹償金		2,040,852	1,524,924
1,709,480	1,785,060	職員退休及離職金		1,990,452	1,524,924
96,432	51,840	工員退休及離職金		50,400	
2,247,044	2,269,721	福利費		2,102,829	1,459,869
1,503,985	1,359,264	分擔員工保險費		1,408,332	888,972
27,410	52,060	傷病醫藥費		52,060	52,060
236,321	365,400	員工通勤交通費		181,440	105,840
479,328	492,997	其他福利費		460,997	412,997
4,746,495	5,401,000	服務費用		5,440,000	4,521,000
289,847	255,300	水電費		283,700	283,700
246,699	223,174	工作場所電費		241,000	241,000
43,148	32,126	工作場所水費		42,700	42,700
3,151		郵電費			
2,081		郵費			
1,070		電話費			
12,965	6,200	旅運費		6,200	6,200
11,320	6,200	國內旅費		6,200	6,200
1,645		其他旅運費			
24,470		印刷裝訂與廣告費			

一 臺北市立信義幼兒園

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				
8,853,000	3,421,000				
7,886,000					
5,269,779					
4,189,779					
1,080,000					
393,600					
393,600					
1,063,733					
405,000					
658,733					
515,928					
465,528					
50,400					
642,960					
519,360					
75,600					
48,000					
919,000					

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			
24,470		印刷及裝訂費			
371,075	424,600	修理保養及保固費		425,200	425,200
109,010	357,000	一般房屋修護費		357,000	357,000
12,000	4,600	機械及設備修護費		5,200	5,200
250,065	63,000	雜項設備修護費		63,000	63,000
5,000	11,000	保險費		11,000	11,000
5,000	11,000	其他保險費		11,000	11,000
696,711	853,184	一般服務費		863,084	65,500
14,093	2,040	佣金、匯費、經理費及手續費		2,040	2,040
634,502	767,684	外包費		777,584	
5,737	31,460	計時與計件人員酬金		31,460	31,460
42,379	52,000	體育活動費		52,000	32,000
3,271,334	3,778,716	專業服務費		3,778,816	3,729,400
192,889	110,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		110,000	110,000
14,350	2,400	委託檢驗(定)試驗認證費		2,400	2,400
3,064,095	3,666,316	其他專業服務費		3,666,416	3,617,000
71,942	72,000	公共關係費		72,000	
71,942	72,000	公共關係費		72,000	
457,144	210,000	材料及用品費		194,000	153,000
176,264		使用材料費			
176,264		設備零件			
280,880	210,000	用品消耗		194,000	153,000
56,433	54,000	辦公(事務)用品		41,000	
10,878		服裝		13,000	13,000
30,344	19,800	醫療用品(非醫療院所使用)		19,400	19,400
183,225	136,200	其他用品消耗		120,600	120,600
2,526,982	3,060,000	租金、償債、利息及相關手續費		3,060,000	3,060,000
2,518,732	3,060,000	地租及水租		3,060,000	3,060,000
2,518,732	3,060,000	場地租金		3,060,000	3,060,000
8,250		雜項設備租金			
8,250		雜項設備租金			

一 臺北市立信義幼兒園

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				
797,584					
777,584					
20,000					
49,416					
49,416					
72,000					
72,000					
41,000					
41,000					
41,000					

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		
2,307,451	430,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	3,421,000	
410,610	394,000	購建固定資產	391,000	
132,906	213,898	購置機械及設備	151,900	
19,354		購置交通及運輸設備		
258,350	180,102	購置雜項設備	239,100	
36,000	36,000	購置無形資產	36,000	
36,000	36,000	購置電腦軟體	36,000	
1,860,841		遞延支出	2,994,000	
1,860,841		遞延修繕房屋建築支出	2,994,000	
550,451	479,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	495,000	488,000
1,300	1,000	會費	1,000	
1,300	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	
543,151	472,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	488,000	488,000
14,586		獎勵費用	15,600	15,600
528,565	472,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	472,400	472,400
48,660	96,000	其他	96,000	96,000
48,660	96,000	其他支出	96,000	96,000
48,660	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立信義幼兒園

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				
	3,421,000				
	391,000				
	151,900				
	239,100				
	36,000				
	36,000				
	2,994,000				
	2,994,000				
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	26		26	
學前教育計畫部分	16		16	
職員	16		16	
一般行政管理計畫部分	10		10	
職員	7		7	
技工	2		2	
工友	1		1	

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費、工友外包5人，計77萬7,584元。
 3.按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	22,192,000	14,251,298		456,000		1,956,466	1,270,155	
學前教育計畫	14,306,000	8,981,519		62,400		1,297,733	865,155	
職員薪金	8,981,519	8,981,519						
兼職人員 酬金	114,400							
加班費	62,400			62,400				
考績獎金	865,155						865,155	
年終獎金	1,297,733					1,297,733		
職員退休 及離職金	1,524,924							
分擔員工 保險費	888,972							
傷病醫藥 費	52,060							
員工通勤 交通費	105,840							
其他福利 費	412,997							
一般行政管理計畫	7,886,000	5,269,779		393,600		658,733	405,000	
職員薪金	4,189,779	4,189,779						
工員工資	1,080,000	1,080,000						
加班費	393,600			393,600				
考績獎金	405,000						405,000	
年終獎金	658,733					658,733		
職員退休 及離職金	465,528							
工員退休 及離職金	50,400							

—臺北市立信義幼兒園

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		
2,040,852			1,408,332	52,060		181,440	460,997	114,400	
1,524,924			888,972	52,060		105,840	412,997	114,400	
1,524,924			888,972	52,060		105,840	412,997	114,400	
515,928			519,360			75,600	48,000		
465,528									
50,400									

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	519,360							
員工通勤 交通費	75,600							
其他福利 費	48,000							

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費、工友外包5人，計77萬7,584元。
 3.按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。

—臺北市立信義幼兒園

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		
			519,360			75,600	48,000		

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				34,898	
學前教育計畫				22,624	
一般行政管理計畫				8,853	
建築及設備計畫				3,421	

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				22,624	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				22,486	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				22,019	
(108)年度決算數					
學前教育計畫				17,779	
(107)年度決算數					
學前教育計畫				18,734	

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	7,947	5,866	427		97		766	1,645	
房屋及建築	442	400					10	32	
機械及設備	2,822	2,223	152	增置			301	449	
交通及運輸 設備	585	352					70	162	
雜項設備	4,002	2,891	239	增置			384	966	
電腦軟體	96		36	增置	97	無形資 產攤銷		35	