

中華民國 112 年度 4-0501712

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112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 -21 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 22 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 23 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 -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－臺北市立信義幼兒園

財務摘要

中華民國112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	32,785	34,969	-2,184	-6.25
基金用途	32,403	34,898	-2,495	-7.15
賸餘(短絀)	382	71	311	438.03
餘絀情形：				
基金餘額	4,416	4,034	382	9.47
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	382	71	311	438.03

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 112 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) 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 112 年度

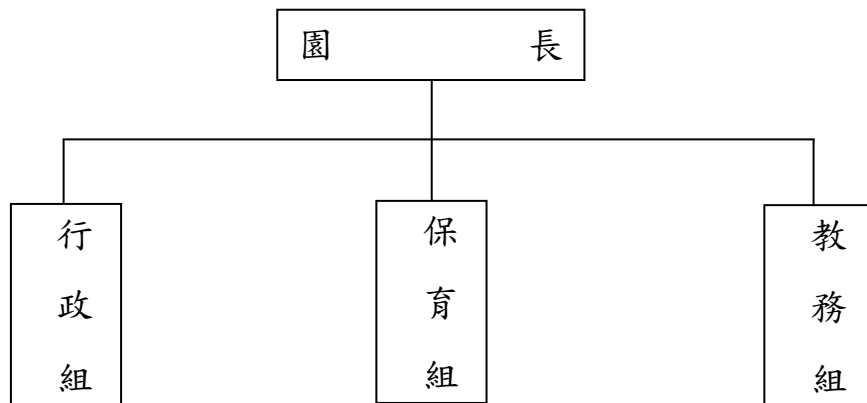
2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

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 112 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	20	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	28,194	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	4,221	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。
其他收入	350	本年度預計收取採購圖說費等收入。

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	30,871	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	1,103	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	429	本年度預計辦理事項為： 購置各科教學課程所需教學設備。

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 2 萬元、公庫撥款收入 2,819 萬 4 千元、學雜費收入 422 萬 1 千元、雜項收入 35 萬元，本年度基金來源 3,278 萬 5 千元，較上年度預算數 3,496 萬 9 千元，減少 218 萬 4 千元，約 6.25%，主要係公庫撥款收入減編所致。

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 112 年度

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 3,087 萬 1 千元，一般行政管理計畫 110 萬 3 千元，建築及設備計畫 42 萬 9 千元，本年度基金用途 3,240 萬 3 千元，較上年度預算數 3,489 萬 8 千元，減少 249 萬 5 千元，約 7.15%，主要係建築及設備計畫減編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 38 萬 2 千元，較上年度預算數賸餘 7 萬 1 千元，增加 31 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 38 萬 2 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 28 萬元

1. 110 年度為會議室投影機老舊汰換確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 3 萬 8 千元。
2. 111 年度為辦理防疫遠距教學及辦公確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 15 萬 5 千元。
3. 111 年度為辦理南區不利條件幼兒專業輔導確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 8 萬 7 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(110)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 1 萬 7 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 2,720 萬 6 千元及教育部之補助計畫 23 萬 6 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 418 萬 8 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 112 年度

其他收入	本年度預計收取採購圖說費等收入。	本年度已收取採購圖說費等收入 74 萬 9 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。

二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 5 月 31 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 5 月 31 日止預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。	本年度截至 5 月 31 日止已收取財產報廢變賣殘值收入 1 萬 4 千元。
政府撥入收入	本年度截至 5 月 31 日止預計公庫撥入數。	本年度截至 5 月 31 日止已收取公庫撥入數 1,792 萬 4 千元及教育部之補助計畫 357 萬 4 千元。
教學收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取學生之 1 學期學費、雜費等收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取學生 1 學期學費、雜費等收入 208 萬 9 千元。
其他收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取採購圖說費等收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取採購圖說費等收入 4 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 112 年度

學前教育計畫	本年度截至 5 月 31 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。 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	本年度截至 5 月 31 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 5 月 31 日止預計辦理事項為：購置各科教學課程所需教學設備。	汰換一對一分離式冷氣機、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112年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	280,000		
固定資產之建設改良擴充	280,000		
購置機械及設備	38,000	110	
投影機(4000流明)	38,000		為會議室投影機老舊不堪使用，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。
購置機械及設備	242,000	111	
桌上型電腦(含顯示器)(i5CPU、SATA3硬碟1TB、23.6吋螢幕)	87,000		為辦理南區不利條件幼兒專業輔導，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬留控本校學前教育計畫-其他專業服務費支應。
網路儲存設備(8TB)	39,000		為辦理教學資料儲存及分享，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。
筆記型電腦(i7CPU、15吋螢幕)	116,000		為辦理防疫遠距教學及辦公，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88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112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（－）
32,396	基金來源	32,785	34,969	-2,184
17	財產收入	20	50	-30
17	財產處分收入	20	50	-30
27,441	政府撥入收入	28,194	30,826	-2,632
27,206	公庫撥款收入	28,194	30,826	-2,632
236	政府其他撥入收入			
4,188	教學收入	4,221	3,883	338
4,188	學雜費收入	4,221	3,883	338
749	其他收入	350	210	140
749	雜項收入	350	210	140
32,963	基金用途	32,403	34,898	-2,495
31,416	學前教育計畫	30,871	30,530	341
998	一般行政管理計畫	1,103	947	156
550	建築及設備計畫	429	3,421	-2,992
-568	本期賸餘(短絀)	382	71	311
4,531	期初基金餘額	4,034	4,332	-298
3,963	期末基金餘額	4,416	4,403	13

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112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)			382	
業務活動之淨現金流入(流出)			382	
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)			382	
期初現金及約當現金			5,168	
期末現金及約當現金			5,550	

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112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				20,000	
財產處分收入	年	1	20,000	20,000	較上年度預算數50,000元，減少30,000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112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				28,194,000	
公庫撥款收入	年	1	28,194,000	28,194,000	較上年度預算數30,826,000元，減少2,632,000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112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				4,221,000	
學雜費收入				4,221,000	較上年度預算數3,883,000元，增加338,000元。
	人、學期	212x2	7,000	2,968,000	幼兒園全日班學費收入預估學生212人。
	人、學期	212x2	2,955	1,252,920	幼兒園全日班雜費收入預估學生212人。
	年	1	80	80	配合預算編列至千元，增列進位數80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112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 雜項收入	年	1	350,000	350,000 350,000 350,000	較上年度預算數210,000元，增加140,000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112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
31,416,007	30,530,000	合計	30,871,000	
22,250,208	22,192,000	用人費用	22,971,000	
15,010,943	14,251,298	正式員額薪資	15,190,920	較上年度預算數14,251,298元，增加939,622元。
13,877,963	13,171,298	職員薪金	14,110,920	43,200 教保員教保費，4人*12月*900元。
			14,067,720	教職員23人薪金(含幼兒園教師12人及教保員4人)(詳用人費用彙計表)。
1,132,980	1,080,000	工員工資	1,080,000	
			1,080,000	工員1人及廚工2人工資(詳用人費用彙計表)。
48,470	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。
48,470	114,400	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。
396,773	456,000	超時工作報酬	456,000	較上年度預算數456,000元，無增減。
396,773	456,000	加班費	456,000	
			278,400	不休假出勤加班費。
			177,600	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
2,791,910	3,226,621	獎金	3,067,648	較上年度預算數3,226,621元，減少158,973元。
1,005,400	1,270,155	考績獎金	1,262,310	
			1,262,310	依考績法規定核發之獎金。
1,786,510	1,956,466	年終獎金	1,805,338	
			1,805,338	依規定於年節加發之獎金。
1,771,040	2,040,852	退休及卹償金	2,096,016	較上年度預算數2,040,852元，增加55,164元。
1,673,774	1,990,452	職員退休及離職金	2,045,616	
			1,568,520	提撥退撫基金。
			477,096	退休人員月退休金，1人*20,805元*12月=249,660元；1人*18,953元*12月=227,436元，合計477,096元。
97,266	50,400	工員退休及離職金	50,400	
			50,400	提撥勞工退休準備金。

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112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
2,231,072	2,102,829	福利費	2,046,016	較上年度預算數2,102,829元，減少56,813元。
1,652,679	1,408,332	分擔員工保險費	1,355,820	分擔公保、勞保、健保費。
33,265	52,060	傷病醫藥費	47,960	2,580 幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。 16,000 教職員健康檢查費，1人*16,000元。 22,500 教職員健康檢查費，5人*4,500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。
194,728	181,440	員工通勤交通費	181,440	22,680 工員上下班交通費，3人*12月*630元。 52,920 職員上下班交通費，7人*12月*630元。 30,240 教保員上下班交通費，4人*12月*630元。 75,600 教師上下班交通費，12人*10月*630元。
350,400	460,997	其他福利費	460,796	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。 298,796 教職員工子女教育補助。
5,230,412	4,541,000	服務費用	4,512,000	
236,896	283,700	水電費	254,700	較上年度預算數283,700元，減少29,000元。
208,568	241,000	工作場所電費	227,000	電費基本費。
28,328	42,700	工作場所水費	27,700	水費基本費。
2,334		郵電費		
2,334		郵費		
6,456	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
5,456	6,200	國內旅費	6,200	6,200 教職員工因公出差旅費。
1,000		其他旅運費		
9,293		印刷裝訂與廣告費		
9,293		印刷及裝訂費		
587,438	425,200	修理保養及保固費	425,200	較上年度預算數425,200元，無增減。
300,325	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	5,200	機械及設備修護費	5,200	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112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
275,113	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%)。
	11,000	保險費	11,000	較上年度預算數11,000元，無增減。
	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。
62,446	85,500	一般服務費	85,500	較上年度預算數85,500元，無增減。
8,873	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。
1,573	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	
			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計，編列1人，每人220節，總時數1人*220小時=220小時，每節143元。
52,000	52,000	體育活動費	52,000	
			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)。
			38,000	文康活動費，本園編列教師12人，教保員4人，職員2人，工員1人，合計19人，每人編列2,000元。
4,325,549	3,729,400	專業服務費	3,729,400	較上年度預算數3,729,400元，無增減。
156,500	110,000	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。
4,154,699	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。

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112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
282,846	153,000	材料及用品費	140,000	
23,527		使用材料費		
23,527		設備零件		
259,319	153,000	用品消耗	140,000	較上年度預算數153,000元，減少13,000元。
	13,000	服裝		工作圍服(統籌業務費)(新增)。
35,565	19,400	醫療用品(非醫療院所使用)	19,400	健康中心藥品。
223,754	120,600	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)。
			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。
			24,000	運動會器材用品場地布置等經費。
3,038,318	3,060,000	租金、償債、利息及相關手續費	3,060,000	
3,028,568	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。
3,028,568	3,060,000	場地租金	3,060,000	戶外遊戲場租金。
9,750		雜項設備租金		
9,750		雜項設備租金		電錶月租費(新增)。
576,483	488,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92,000	
576,483	488,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	92,000	較上年度預算數488,000元，減少396,000元。
13,980	15,600	獎勵費用	15,600	敬師獎勵活動費，26人*600元。
562,503	472,400	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	76,400	
			176	配合預算編列至千元，增列進位數176元。
			76,224	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，397人*40週*4.8元。
37,740	96,000	其他	96,000	
37,740	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
37,740	96,000	其他	96,000	幼兒導護費，4人*2學期*20週*5天*2次*60

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112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
				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112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
997,552	947,000	合計	1,103,000	
853,225	899,000	服務費用	928,000	
2,052		郵電費		
2,052		郵費		
3,100		修理保養及保固費		
3,100		雜項設備修護費		
681,133	777,584	一般服務費	806,696	較上年度預算數777,584元，增加29,112元。
681,133	777,584	外包費	806,696	
			200,000	消化超額職工5人(技工、工友)業務外包費。
			606,696	校園安全保全人員費用，1人*12月*50,558元。
94,940	49,416	專業服務費	49,304	較上年度預算數49,416元，減少112元。
94,940	49,416	其他專業服務費	49,304	校園安全保全系統服務經費。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	園長特別費，12月*6,000元。
22,730	41,000	材料及用品費	54,000	
22,730	41,000	用品消耗	54,000	較上年度預算數41,000元，增加13,000元。
22,730	41,000	辦公(事務)用品	54,000	
			400	配合預算編列至千元，增列進位數400元。
			53,600	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元及會費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	121,000	
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	護理師1人公會會費(統籌業務費)。
6,000	6,000	分擔	120,000	較上年度預算數6,000元，增加114,000元。
6,000	6,000	分擔大樓管理費	120,000	社區大樓管理費，12月*10,000元。
114,597		其他		
114,597		其他支出		
114,597		其他		

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112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
549,640	3,421,000	合計	429,000	
549,640	3,421,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	429,000	
414,730	391,000	購建固定資產	393,000	
414,730	391,000	一般建築及設備計畫	393,000	
232,514	239,100	班級設備	239,500	
59,898		購置機械及設備	73,525	
			73,525	汰換廚房冷凍冷藏櫃1臺。
172,616	239,100	購置雜項設備	165,975	
			165,975	汰換一對一分離式冷氣機 (8.0KW、1級省電、超長冷媒 管)，3臺*55,325元。
144,836	151,900	資訊設備	153,500	
144,836	151,900	購置機械及設備	153,500	
			26,000	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
			25,500	汰換筆記型電腦1部(電腦專案 計畫)。
			102,000	汰換桌上型電腦(含顯示器)，4 部*25,500元(電腦專案計畫)。
37,380		幼兒園設備		
37,380		購置機械及設備		
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		
98,910	2,994,000	遞延支出		
98,910	2,994,000	一般建築及設備計畫		
98,910	2,994,000	校園整修工程		
98,910	2,994,000	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－臺北市立信義幼兒園

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年(前年) 12月31日 決算數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
144,496	資產合計	144,949	144,567	382
144,496	資產	144,949	144,567	382
5,122	流動資產	5,575	5,193	382
5,097	現金	5,550	5,168	382
5,097	銀行存款	5,550	5,168	382
25	預付款項	25	25	
25	預付費用	25	25	
5,336	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,336	5,336	
5,336	準備金	5,336	5,336	
1,490	退休及離職準備金	1,490	1,490	
3,846	其他準備金	3,846	3,846	
134,038	其他資產	134,038	134,038	
134,038	什項資產	134,038	134,038	
134,038	代管資產	134,038	134,038	
144,496	負債及基金餘額合計	144,949	144,567	382
140,532	負債	140,532	140,532	
2,905	流動負債	2,905	2,905	
2,905	應付款項	2,905	2,905	
2,905	應付代收款	2,905	2,905	
137,627	其他負債	137,627	137,627	
137,627	什項負債	137,627	137,627	
365	存入保證金	365	365	
1,490	應付退休及離職金	1,490	1,490	
134,038	應付代管資產	134,038	134,038	
1,734	暫收及待結轉帳項	1,734	1,734	
3,963	基金餘額	4,416	4,034	382
3,963	基金餘額	4,416	4,034	382
3,963	基金餘額	4,416	4,034	382
3,963	累積餘額	4,416	4,034	382

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1,278,831元、無形資產57,927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			
32,963,199	34,898,000	合計		32,403,000	30,871,000
22,250,208	22,192,000	用人費用		22,971,000	22,971,000
15,010,943	14,251,298	正式員額薪資		15,190,920	15,190,920
13,877,963	13,171,298	職員薪金		14,110,920	14,110,920
1,132,980	1,080,000	工員工資		1,080,000	1,080,000
48,470	114,400	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
48,470	114,400	兼職人員酬金		114,400	114,400
396,773	456,000	超時工作報酬		456,000	456,000
396,773	456,000	加班費		456,000	456,000
2,791,910	3,226,621	獎金		3,067,648	3,067,648
1,005,400	1,270,155	考績獎金		1,262,310	1,262,310
1,786,510	1,956,466	年終獎金		1,805,338	1,805,338
1,771,040	2,040,852	退休及卹償金		2,096,016	2,096,016
1,673,774	1,990,452	職員退休及離職金		2,045,616	2,045,616
97,266	50,400	工員退休及離職金		50,400	50,400
2,231,072	2,102,829	福利費		2,046,016	2,046,016
1,652,679	1,408,332	分擔員工保險費		1,355,820	1,355,820
33,265	52,060	傷病醫藥費		47,960	47,960
194,728	181,440	員工通勤交通費		181,440	181,440
350,400	460,997	其他福利費		460,796	460,796
6,083,637	5,440,000	服務費用		5,440,000	4,512,000
236,896	283,700	水電費		254,700	254,700
208,568	241,000	工作場所電費		227,000	227,000
28,328	42,700	工作場所水費		27,700	27,700
4,386		郵電費			
4,386		郵費			
6,456	6,200	旅運費		6,200	6,200
5,456	6,200	國內旅費		6,200	6,200
1,000		其他旅運費			
9,293		印刷裝訂與廣告費			
9,293		印刷及裝訂費			

一 臺北市立信義幼兒園

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
1,103,000	429,000				
928,000					

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			
590,538	425,200	修理保養及保固費		425,200	425,200
300,325	357,000	一般房屋修護費		357,000	357,000
12,000	5,200	機械及設備修護費		5,200	5,200
278,213	63,000	雜項設備修護費		63,000	63,000
	11,000	保險費		11,000	11,000
	11,000	其他保險費		11,000	11,000
743,579	863,084	一般服務費		892,196	85,500
8,873	2,040	佣金、匯費、經理費及手續費		2,040	2,040
681,133	777,584	外包費		806,696	
1,573	31,460	計時與計件人員酬金		31,460	31,460
52,000	52,000	體育活動費		52,000	52,000
4,420,489	3,778,816	專業服務費		3,778,704	3,729,400
156,500	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
4,249,639	3,666,416	其他專業服務費		3,666,304	3,617,000
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
305,576	194,000	材料及用品費		194,000	140,000
23,527		使用材料費			
23,527		設備零件			
282,049	194,000	用品消耗		194,000	140,000
22,730	41,000	辦公(事務)用品		54,000	
	13,000	服裝			
35,565	19,400	醫療用品(非醫療院所使用)		19,400	19,400
223,754	120,600	其他用品消耗		120,600	120,600
3,038,318	3,060,000	租金、償債、利息及相關手續費		3,060,000	3,060,000
3,028,568	3,060,000	地租及水租		3,060,000	3,060,000
3,028,568	3,060,000	場地租金		3,060,000	3,060,000
9,750		雜項設備租金			
9,750		雜項設備租金			
549,640	3,421,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		429,000	

一 臺北市立信義幼兒園

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
806,696					
806,696					
49,304					
49,304					
72,000					
72,000					
54,000					
54,000					
54,000					
	429,000				

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 用途別科目	合計	學前教育計畫
414,730	391,000	購建固定資產	393,000	
242,114	151,900	購置機械及設備	227,025	
172,616	239,100	購置雜項設備	165,975	
36,000	36,000	購置無形資產	36,000	
36,000	36,000	購置電腦軟體	36,000	
98,910	2,994,000	遞延支出		
98,910	2,994,000	遞延修繕房屋建築支出		
583,483	495,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	213,000	92,000
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	120,000	
6,000	6,000	分擔大樓管理費	120,000	
576,483	488,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	92,000	92,000
13,980	15,600	獎勵費用	15,600	15,600
562,503	472,400	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	76,400	76,400
152,337	96,000	其他	96,000	96,000
152,337	96,000	其他支出	96,000	96,000
152,337	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立信義幼兒園

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
	393,000				
	227,025				
	165,975				
	36,000				
	36,000				
121,000					
1,000					
1,000					
120,000					
120,000					

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112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	26		26	
職員	23		23	
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1人、消化超額職工業務外包費等，計80萬6,696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	22,971,000	15,190,920		456,000		1,805,338	1,262,310	
學前教育計畫	22,971,000	15,190,920		456,000		1,805,338	1,262,310	
正式人員	22,361,504	15,190,920		456,000		1,805,338	1,262,310	
兼任人員	114,400							
其他人員	495,096							

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1人、消化超額職工業務外包費等，計80萬6,696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。

—臺北市立信義幼兒園

彙計表

112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		
2,096,016			1,355,820	47,960		181,440	460,796		114,400
2,096,016			1,355,820	47,960		181,440	460,796		114,400
1,618,920			1,355,820	47,960		181,440	442,796		114,400
477,096							18,000		

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112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				32,403	
學前教育計畫				30,871	
一般行政管理計畫				1,103	
建築及設備計畫				429	

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112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				30,871	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				30,530	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				31,416	
(109)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	

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112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	7,955	6,201	429		79		766	1,337	
房屋及建築	442	410					10	22	
機械及設備	2,811	2,106	227	增置			321	611	
交通及運輸 設備	528	406					58	64	
雜項設備	4,072	3,279	166	增置			377	582	
電腦軟體	101		36	增置	79	無形資 產攤銷		58	