

中華民國106年度 4-0501704

議會
審定

(自106年1月1日起至106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－臺北市立大同幼兒園

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 劉芳君(兼)

機關長官 陳香娟

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106年度

一、財務摘要	第 1	頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 - 6	頁
三、主要表		
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 7	頁
(二) 現金流量預計表	第 8	頁
四、附屬表		
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 9	頁
(二) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 10	頁
(三) 基金來源－學雜費收入明細表	第 11	頁
(四) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 12 - 19	頁
(五) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 20 - 23	頁
(六) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 24 - 25	頁
五、參考表		
(一) 預計平衡表	第 27 - 28	頁
(二) 各項費用彙計表	第 29 - 33	頁
(三) 員工人數彙計表	第 34	頁
(四) 用人費用彙計表	第 36 - 39	頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 40	頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 41	頁
(七) 固定項目明細表	第 42	頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-1

財務摘要

中華民國106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	17,506,779	11,666,053	5,840,726	50.07
基金用途	18,737,732	17,804,566	933,166	5.24
賸餘(短絀－)	-1,230,953	-6,138,513	4,907,560	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,347,724	2,578,677	-1,230,953	-47.74
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-1,230,953	-6,138,513	4,907,560	--

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

40501704-3

業務計畫及預算概要

中華民國 106 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）：

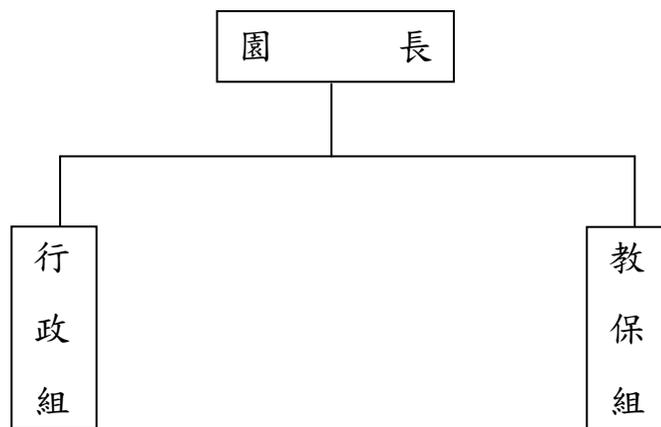
本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教保組及行政組等單位。

內部分層業務如下：

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。

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：



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。

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 106 年度

貳、業務範圍及經營趨勢

- 一、業務範圍：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、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	102 年度決算 金 額	103 年度決算 金 額	104 年度決算 金 額	105 年度預算數 金 額	本年度預算數 金 額
來源部分		26,663,187	18,627,288	14,228,537	11,666,053	17,506,779
用途部分		20,898,967	17,380,035	17,454,561	17,804,566	18,737,732
餘絀部分		5,764,220	1,247,253	-3,226,024	-6,138,513	-1,230,953

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 15,509,364 元，預定招收 6 班，預定招收學生人數 150 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能。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 2,928,368 元，係配合園業務推動行政支援工作，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 300,000 元，係汰換、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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-5

業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

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。
 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 9,000 元，市庫撥款收入 14,790,019 元，學雜費收入 2,707,760 元，基金來源合計 17,506,779 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 15,509,364 元，一般行政管理計畫 2,928,368 元，建築及設備計畫 300,000 元，基金用途合計 18,737,732 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 1,230,593 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 1,230,593 元。

四、補辦預算事項：無。

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 106 年度

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 6 人、教保員 6 人、護士 1 人、行政人員 2 人、廚工 2 人，總計 18 人，較上年度增加教師 1 人及減少教保員 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 9,000 元，較上年度預算數 7,238 元，依業務需要核實增列 1,762 元。

2. 市庫撥款收入本年度預算數 14,790,019 元，較上年度預算數 9,051,624 元，依業務需要核實增列 5,738,395 元。

3. 學雜費收入本年度預算數 2,707,760 元，較上年度預算數 2,488,750 元，依業務需要核實增列 219,010 元。

4. 雜項收入本年度預算數 0 元，較上年度預算數 118,441 元，依業務需要核實減列 118,441 元。

5. 用人費用本年度預算數 15,888,700 元，較上年度預算數 15,576,007 元，依業務需要核實增列 312,693 元。

6. 服務費用本年度預算數 1,829,818 元，較上年度預算數 1,307,580 元，依業務需要核實增列 522,238 元。

7. 材料及用品費本年度預算數 248,250 元，較上年度預算數 245,135 元，依業務需要核實增列 3,115 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 300,000 元，較上年度預算數 326,000 元，依業務需要核實減列 26,000 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 374,964 元，較上年度預算數 349,844 元，依業務需要核實增列 25,120 元。

10. 其他本年度預算數 96,000 元，較上年度預算數 0 元，依業務需要核實增列 96,000 元。

二、本園 105 學年度第 2 學期核定招收 6 班，幼童人數 150 人，106 學年度第 1 學期預定招收 6 班，預定招收幼童人數 150 人。

三、其他有關說明：無。

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-7

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國106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			
14,228,537	4	基金來源	17,506,779	11,666,053	5,840,726
24,860	45	財產收入	9,000	7,238	1,762
24,860	451	財產處分收入	9,000	7,238	1,762
11,315,062	46	政府撥入收入	14,790,019	9,051,624	5,738,395
9,598,190	462	市庫撥款收入	14,790,019	9,051,624	5,738,395
1,716,872	46Y	政府其他撥入收入			
2,635,084	4S	教學收入	2,707,760	2,488,750	219,010
2,635,084	4S1	學雜費收入	2,707,760	2,488,750	219,010
253,531	4Y	其他收入		118,441	-118,441
253,531	4YY	雜項收入		118,441	-118,441
17,454,561	5	基金用途	18,737,732	17,804,566	933,166
14,831,882	54	學前教育計畫	15,509,364	15,087,940	421,424
2,103,924	5L	一般行政管理計畫	2,928,368	2,390,626	537,742
518,755	5M	建築及設備計畫	300,000	326,000	-26,000
-3,226,024	6	本期賸餘(短絀-)	-1,230,953	-6,138,513	4,907,560
11,943,214	71	期初基金餘額	2,578,677	6,426,706	-3,848,029
8,717,190	73	期末基金餘額	1,347,724	288,193	1,059,531

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106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－)	-1,230,953	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-1,230,953	
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－)	-1,230,953	
84	期初現金及約當現金	2,735,115	
85	期末現金及約當現金	1,504,162	

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。

附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-9

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國106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	
24,860	7,238		合計				9,000	
24,860	7,238	451	財產處分收入	年	1	9,000	9,000	較上年度預算數7,238元，增加1,762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－市庫撥款收入明細表

中華民國106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	
9,598,190	9,051,624		合計				14,790,019	
9,598,190	9,051,624	462	市庫撥款收入	年	1	14,790,019	14,790,019	較上年度預算數9,051,624元，增加5,738,395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

40501704-11

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國106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	
2,635,084	2,488,750		合計				2,707,760	
2,635,084	2,488,750	4S1	學雜費收入				2,707,760	較上年度預算數2,488,750元，增加219,010元。
				人、學期	136x2	7,000	1,904,000	幼兒學費收入。
				人、學期	136x2	2,955	803,760	幼兒雜費收入。

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106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	
14,831,882	15,087,940		合 計				15,509,364	
11,042,723	13,573,076	1	用人費用				13,865,174	
7,616,681	9,075,600	11	正式員額薪資				9,268,800	較上年度預算數9,075,600元，增加193,200元。
6,917,681	8,307,600	113	職員薪金	年	1	8,436,000	8,500,800	
				人、月	6x12	900	8,436,000	教職員14人薪金(詳用人費用彙計表)。
699,000	768,000	114	工員工資	年	1	768,000	768,000	教保員教保費。
				年	1	768,000	768,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
65,323	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。
65,323	57,200	124	兼職人員酬金	節	220	260	57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師6人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人x220節=220節。
49,960	44,787	13	超時工作報酬				44,787	較上年度預算數44,787元，無增減。
49,960	44,787	131	加班費				44,787	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-13

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
1,116,828	1,538,000	15	獎金	年 人、小時	1 18x4	31,467 185	31,467 13,320	不休假出勤加班費。 運動會加班費。
283,380	413,000	151	考績獎金				1,626,500	較上年度預算數1,538,000元，增加88,500元。
833,448	1,125,000	152	年終獎金	年	1	476,000	476,000	依考績法規定核發之獎金。
1,010,992	1,313,520	16	退休及卹償金	年	1	1,150,500	1,150,500	依規定於年節加發之獎金。
967,360	1,289,040	161	職員退休及離職金	年	1	868,608	868,608	較上年度預算數1,313,520元，減少18,720元。
				年	1	401,712	401,712	提撥退撫基金。
43,632	24,480	162	工員退休及離職金	年	1	24,480	24,480	教職員退休及離職金領月退休金，1人x33,476元x12月=401,712元。
1,182,939	1,543,969	18	福利費				1,270,320	提撥勞工退休準備金。
877,749	896,244	181	分擔員工保險費	年	1	901,272	901,272	較上年度預算數1,543,969元，增加29,118元。
				年	1	901,272	901,272	分擔公保、勞保、健保費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
48,000	21,160	183	傷病醫藥費	人	2	860	38,020	幼兒園廚工健康檢查費(新增)。 教職員健康檢查費。 幼兒園教保人員健康檢查費。
				人	2	16,000	1,720	
				人	5	860	32,000	
162,940	192,780	187	員工通勤交通費	人	5	860	4,300	幼兒園教保人員健康檢查費。 教師上下班交通費。 教師上下班交通費。 職員、教保員、廚工上下班交通費。 職員、教保員、廚工上下班交通費。
				人、月、段	5x9x2	630	206,010	
				人、月、段	1x9x1	630	56,700	
				人、月、段	1x12x1	630	5,670	
				人、月、段	1x12x1	630	7,560	
94,250	433,785	18Y	其他福利費	人、月、段	9x12x2	630	136,080	職員、教保員、廚工上下班交通費。 427,785 休假旅遊補助費。 退休人員三節慰問金。 教職員工子女教育補助費。 喪葬補助費(35,425元x5月x1人)。 結婚補助費(30,430元x2月x1人)。
				年	1	80,000	80,000	
				人	1	6,000	6,000	
				年	1	103,800	103,800	
				年	1	177,125	177,125	
				年	1	60,860	60,860	
1,422,280	1,012,140	2	服務費用				1,021,346	較上年度預算數205,622元，增
226,396	205,622	21	水電費				213,628	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-15

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
168,469	128,473	212	工作場所電費	年	1	128,473	128,473	加8,006元。
22,991	26,686	214	工作場所水費	年	1	34,692	34,692	電費。
34,936	50,463	217	氣體費	年	1	50,463	50,463	水費。
3,967	12,400	23	旅運費	年	1	12,400	12,400	瓦斯費。
	12,400	231	國內旅費	年	1	12,400	12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
3,967		23Y	其他旅運費					因公市外出差旅費。
507,150	517,950	25	修理保養及保固費				517,950	較上年度預算數517,950元，無增減。
304,290	304,290	252	一般房屋修護費	班、年	15x1	20,286	304,290	依標準編列32,200元x15班x60%x105%=304,290元(31年以上窳陋地區)房屋修繕費。
	10,800	255	機械及設備修護費	年	1	10,800	10,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
202,860	202,860	257	什項設備修護費	班、年	15x1	13,524	202,860	依標準編列32,200元x15班x40%x105%=202,860元(31年以上 崙陋地區)教學設備及公用設施 保養修護費。
							202,860	
353,377	99,168	27	一般服務費				99,168	較上年度預算數99,168元，無增 減。
2,034	4,248	276	佣金、匯費、經理費 及手續費	人、學期	118x2	18	4,248	委託超商代收學雜費手續費。
331,983	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 ，以本園教保員及助理教保員6 人按5分之1計2人，代理薪資時 數2人x220小時=440小時，每小 時143元。
19,360	32,000	27F	體育活動費	人、年	16x1	2,000	32,000	文康活動費，本園編列教職員14 人，工員2人，合計16人，每人 編列2,000元。
331,390	177,000	28	專業服務費				178,200	較上年度預算數177,000元，增 加1,200元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-17

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
223,840	86,400	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	6	1,600	9,600	運動會外聘講師鐘點費。
				節	42	1,600	67,200	社區教保資源中心外聘講師鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	性別平等教育宣導活動(含相關專業研習)外聘講師鐘點費。
8,550	9,600	287	委託檢驗(定)試驗認證費	年	1	3,700	3,700	消防安全檢測費(班級業務費)。
				年	1	5,900	5,900	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
				臺、年	1x1	1,200	1,200	飲水機水質檢驗費(新增)。
18,000		28A	電子計算機軟體服務費					
81,000	81,000	28Y	其他	班、人、月	6x2x9	500	54,000	學童午餐指導費。
				人、月	6x9	500	27,000	工作人員午餐指導費。
696,036	152,880	3	材料及用品費				152,880	
54,863	45,000	31	使用材料費					較上年度預算數45,000元，減少45,000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106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	
54,863	45,000	315	設備零件					
641,173	107,880	32	用品消耗				152,880	較上年度預算數107,880元，增加45,000元。
400	400	321	辦公(事務)用品				400	
				年	1	400	400	性別平等教育宣導活動用文具紙張。
4,059	20,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)				20,000	
				年	1	20,000	20,000	保健室醫療用品。
636,714	87,480	32Y	其他				132,480	
				班、年	6x1	5,600	33,600	專用垃圾袋、消毒藥水、衛生紙、衛生清潔用品費等(班級業務費)。
				年	1	45,000	45,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	21,080	21,080	運動會場地布置及活動材料等雜支。
				年	1	32,800	32,800	社區教保資源中心教材費用。
1,670,843	349,844	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				373,964	
1,670,843	349,844	74	補貼(償)、獎勵、慰				373,964	較上年度預算數349,844元，增

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-19

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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			
1,670,843	349,844	74Y	問、照護與救濟	人、學期	14x2	11,633	373,964	加24,120元。		
			其他				人、月	2x12	2,010	325,724
		9	其他					48,240	危機家庭幼生餐點費補助。	
		91	其他支出					96,000	96,000	新增項目
		91Y	其他	年	1	96,000	96,000	96,000	幼兒導護費(新增)。	

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106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	
2,103,924	2,390,626		合 計				2,928,368	
1,773,588	2,002,931	1	用人費用				2,023,526	
1,205,888	1,332,000	11	正式員額薪資				1,356,000	較上年度預算數1,332,000元，增加24,000元。
1,205,888	1,332,000	113	職員薪金	年	1	1,356,000	1,356,000	職員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
93,502	137,723	13	超時工作報酬				138,790	較上年度預算數137,723元，增加1,067元。
93,502	137,723	131	加班費	年	1	40,000	40,000	不休假出勤加班費。
				人、小時	10x45	185	83,250	趕辦業務加班費(統籌業務費額度移列)。
				人、小時	1x12	185	2,220	人事業務加班費(統籌業務費額度移列)。
				人、小時	1x72	185	13,320	會計業務加班費(統籌業務費額度移列)。
212,294	239,500	15	獎金				244,500	較上年度預算數239,500元，增加5,000元。
66,865	73,000	151	考績獎金	年	1	75,000	75,000	依考績法規定核發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-21

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	
145,429	166,500	152	年終獎金	年	1	169,500	169,500	依規定於年節加發之獎金。
91,368	112,320	16	退休及卹償金				116,064	較上年度預算數112,320元，增加3,744元。
91,368	112,320	161	職員退休及離職金	年	1	116,064	116,064	提撥退撫基金。
170,536	181,388	18	福利費				168,172	較上年度預算數181,388元，減少13,216元。
123,611	119,148	181	分擔員工保險費	年	1	121,932	121,932	分擔公保、勞保、健保費。
30,925	30,240	187	員工通勤交通費	人、月、段	2x12x2	630	30,240	職員上下班交通費。
16,000	32,000	18Y	其他福利費	年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費。
238,081	295,440	2	服務費用				808,472	
41,155	37,040	22	郵電費				35,188	較上年度預算數37,040元，減少1,852元。
41,155	37,040	222	電話費	年	1	35,188	35,188	電話費(統籌業務費)。
113,520	164,000	27	一般服務費				678,884	較上年度預算數164,000元，增加514,884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－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	
111,100	160,000	279	外包費	人、月	1x12	42,907	674,884	校園安全保全人員費用(新增)。 消化超額職工(技工、工友)業務 外包費。
				人、年	4x1	40,000	514,884	
							160,000	
2,420	4,000	27F	體育活動費	人、年	2x1	2,000	4,000	文康活動費，本園編列職員2人， 合計2人，每人編列2,000元。
							4,000	
39,007	50,000	28	專業服務費				50,000	較上年度預算數50,000元，無增 減。
39,007	50,000	28Y	其他	年	1	50,000	50,000	校園安全保全系統服務經費。
44,399	44,400	29	公共關係費				44,400	較上年度預算數44,400元，無增 減。
44,399	44,400	291	公共關係費	月	12	3,700	44,400	園長特別費。
92,255	92,255	3	材料及用品費				95,370	
92,255	92,255	32	用品消耗				95,370	較上年度預算數92,255元，增加 3,115元。
92,255	92,255	321	辦公(事務)用品	年	1	95,370	95,370	統籌業務費計算如下：本園核定

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-23

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費				1,000	6班，未達15班，依15班計列 ，1,290元x15班x12月=232,200元 ，除依實際需求移列加班費 98,790元、電話費35,188元及護 理師公會會費1,000元外，其餘 如列數。
		71	會費				1,000	新增項目
		713	職業團體會費				1,000	
				年	1	1,000	1,000	護理師公會會費(統籌業務費)(新 增)。

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106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	
518,755	326,000		合計				300,000	
518,755	326,000	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				300,000	
248,755	290,000	51	購置固定資產				264,000	
248,755	290,000		一般建築及設備計畫				264,000	
68,757	110,000		資訊設備				84,000	
68,757	110,000	514	購置機械及設備				84,000	
				部	3	22,000	66,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
				年	1	18,000	18,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
179,998	180,000		幼兒園設備				180,000	
21,998		514	購置機械及設備				180,000	
				臺	7	11,764	82,348	新購數位相機(2030萬畫素)。
				式	1	97,652	97,652	新購集水系統。
	72,000	515	購置交通及運輸設備					
158,000	108,000	516	購置什項設					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-25

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
	36,000	52	備 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	521	購置電腦軟 體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫) 。
270,000		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)					
	270,000		一般建築及設備計 畫					
	270,000		校園整修工程					
	270,000	581	遞延修繕房 屋建築支出					

本 頁 空 白

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-27

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105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	%	
581,180,456	100.00		資產合計	573,810,990	100.00	500,060,183	74,981,760	575,041,943	100.00	-1,230,953
581,180,456	100.00	1	資產	573,810,990	100.00	500,060,183	74,981,760	575,041,943	100.00	-1,230,953
8,986,744	1.55	11	流動資產	1,617,278	0.28	893,351	1,954,880	2,848,231	0.50	-1,230,953
8,873,628	1.53	111	現金	1,504,162	0.26	816,851	1,918,264	2,735,115	0.48	-1,230,953
8,873,628	1.53	1112	銀行存款	1,504,162	0.26	816,851	1,918,264	2,735,115	0.48	-1,230,953
25,490	0.00	113	應收款項	25,490	0.00		25,490	25,490	0.00	
25,490	0.00	113Y	其他應收款	25,490	0.00		25,490	25,490	0.00	
87,626	0.02	115	預付款項	87,626	0.02	76,500	11,126	87,626	0.02	
87,626	0.02	1154	預付費用	87,626	0.02	76,500	11,126	87,626	0.02	
1,205,930	0.20	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,205,930	0.21	847,098	358,832	1,205,930	0.21	
1,205,930	0.20	124	準備金	1,205,930	0.21	847,098	358,832	1,205,930	0.21	
664,206	0.11	1241	退休及離職準備金	664,206	0.12	558,905	105,301	664,206	0.12	
541,724	0.09	124Y	其他準備金	541,724	0.09	288,193	253,531	541,724	0.09	
570,987,782	98.25	13	其他資產	570,987,782	99.51	498,319,734	72,668,048	570,987,782	99.29	
570,987,782	98.25	131	什項資產	570,987,782	99.51	498,319,734	72,668,048	570,987,782	99.29	
48	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	48	0.00		48	48	0.00	
570,987,734	98.25	1316	代管資產	570,987,734	99.51	498,319,734	72,668,000	570,987,734	99.29	
581,180,456	100.00		負債及基金餘額合計	573,810,990	100.00	500,060,183	74,981,760	575,041,943	100.00	-1,230,953
572,463,266	98.50	2	負債	572,463,266	99.77	499,771,990	72,691,276	572,463,266	99.55	
752,809	0.13	21	流動負債	752,809	0.14	699,496	53,313	752,809	0.13	
752,809	0.13	212	應付款項	752,809	0.14	699,496	53,313	752,809	0.13	
752,809	0.13	2123	應付代收款	752,809	0.14	699,496	53,313	752,809	0.13	
571,710,457	98.37	22	其他負債	571,710,457	99.63	499,072,494	72,637,963	571,710,457	99.42	
571,710,457	98.37	221	什項負債	571,710,457	99.63	499,072,494	72,637,963	571,710,457	99.42	

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106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105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	%	
52,517	0.01	2211	存入保證金	52,517	0.00	68,895	-16,378	52,517	0.01	
664,206	0.11	2213	應付退休及離職金	664,206	0.12	558,905	105,301	664,206	0.12	
570,987,734	98.25	2214	應付代管資產	570,987,734	99.51	498,319,734	72,668,000	570,987,734	99.29	
6,000	0.00	2215	暫收及待結轉帳項	6,000	0.00	124,960	-118,960	6,000	0.00	
8,717,190	1.50	3	基金餘額	1,347,724	0.23	288,193	2,290,484	2,578,677	0.45	-1,230,953
8,717,190	1.50	31	基金餘額	1,347,724	0.23	288,193	2,290,484	2,578,677	0.45	-1,230,953
8,717,190	1.50	311	基金餘額	1,347,724	0.23	288,193	2,290,484	2,578,677	0.45	-1,230,953
8,717,190	1.50	3111	累積餘額	1,347,724	0.23	288,193	2,290,484	2,578,677	0.45	-1,230,953

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年決算數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5,426,205元、無形資產72,000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－臺北市立大同幼兒園

40501704-29

各項費用彙計表

中華民國106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
17,454,561	17,804,566	合計	18,737,732	15,509,364	2,928,368	300,000
12,816,311	15,576,007	用人費用	15,888,700	13,865,174	2,023,526	
8,822,569	10,407,600	正式員額薪資	10,624,800	9,268,800	1,356,000	
8,123,569	9,639,600	職員薪金	9,856,800	8,500,800	1,356,000	
699,000	768,000	工員工資	768,000	768,000		
65,323	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200		
65,323	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200		
143,462	182,510	超時工作報酬	183,577	44,787	138,790	
143,462	182,510	加班費	183,577	44,787	138,790	
1,329,122	1,777,500	獎金	1,871,000	1,626,500	244,500	
350,245	486,000	考績獎金	551,000	476,000	75,000	
978,877	1,291,500	年終獎金	1,320,000	1,150,500	169,500	
1,102,360	1,425,840	退休及卹償金	1,410,864	1,294,800	116,064	
1,058,728	1,401,360	職員退休及離職金	1,386,384	1,270,320	116,064	
43,632	24,480	工員退休及離職金	24,480	24,480		
1,353,475	1,725,357	福利費	1,741,259	1,573,087	168,172	
1,001,360	1,015,392	分擔員工保險費	1,023,204	901,272	121,932	
48,000	21,160	傷病醫藥費	38,020	38,020		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

各項費用彙計表

中華民國106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					
193,865	223,020	員工通勤交通費	236,250	206,010	30,240		
110,250	465,785	其他福利費	443,785	427,785	16,000		
1,660,361	1,307,580	服務費用	1,829,818	1,021,346	808,472		
226,396	205,622	水電費	213,628	213,628			
168,469	128,473	工作場所電費	128,473	128,473			
22,991	26,686	工作場所水費	34,692	34,692			
34,936	50,463	氣體費	50,463	50,463			
41,155	37,040	郵電費	35,188		35,188		
41,155	37,040	電話費	35,188		35,188		
3,967	12,400	旅運費	12,400	12,400			
	12,400	國內旅費	12,400	12,400			
3,967		其他旅運費					
507,150	517,950	修理保養及保固費	517,950	517,950			
304,290	304,290	一般房屋修護費	304,290	304,290			
	10,800	機械及設備修護費	10,800	10,800			
202,860	202,860	什項設備修護費	202,860	202,860			
466,897	263,168	一般服務費	778,052	99,168	678,884		
2,034	4,248	佣金、匯費、經理費及手續費	4,248	4,248			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-31

各項費用彙計表

中華民國106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					
111,100	160,000	外包費	674,884		674,884		
331,983	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920			
21,780	36,000	體育活動費	36,000	32,000	4,000		
370,397	227,000	專業服務費	228,200	178,200	50,000		
223,840	86,400	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	86,400	86,400			
8,550	9,600	委託檢驗(定)試驗認證費	10,800	10,800			
18,000		電子計算機軟體服務費					
120,007	131,000	其他	131,000	81,000	50,000		
44,399	44,400	公共關係費	44,400		44,400		
44,399	44,400	公共關係費	44,400		44,400		
788,291	245,135	材料及用品費	248,250	152,880	95,370		
54,863	45,000	使用材料費					
54,863	45,000	設備零件					
733,428	200,135	用品消耗	248,250	152,880	95,370		
92,655	92,655	辦公(事務)用品	95,770	400	95,370		
4,059	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000			
636,714	87,480	其他	132,480	132,480			
518,755	326,000	購建固定資產、無形資產及非	300,000			300,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

各項費用彙計表

中華民國106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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		理財目的之長期投資					
248,755	290,000	購置固定資產	264,000			264,000	
90,755	110,000	購置機械及設備	264,000			264,000	
	72,000	購置交通及運輸設備					
158,000	108,000	購置什項設備					
	36,000	購置無形資產	36,000			36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000			36,000	
270,000		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)					
270,000		遞延修繕房屋建築支出					
1,670,843	349,844	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	374,964	373,964	1,000		
		會費	1,000		1,000		
		職業團體會費	1,000		1,000		
1,670,843	349,844	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	373,964	373,964			
1,670,843	349,844	其他	373,964	373,964			
		其他	96,000	96,000			
		其他支出	96,000	96,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-33

各項費用彙計表

中華民國106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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		其他	96,000	96,000			

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106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	18	18		
學前教育計畫部分	16	16		
正式職員	14	14		
正式工員	2	2		
一般行政管理計畫部分	2	2		
正式職員	2	2		

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。

本 頁 空 白

彙計表

106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	
	1,410,864			1,023,204	38,020		236,250	443,785	
	1,294,800			901,272	38,020		206,010	427,785	
	1,270,320								
	24,480			901,272					
					38,020		206,010	427,785	
	116,064			121,932			30,240	16,000	

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
年終獎金	169,500					169,500		
職員退休及離職金	116,064							
分擔員工保險費	121,932							
員工通勤交通費	30,240							
其他福利費	16,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

106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	
	116,064			121,932			30,240	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106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				18,737,732	
學前教育計畫				15,509,364	
一般行政管理計畫				2,928,368	
建築及設備計畫				300,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

40501704-41

5年來主要業務計畫分析表

中華民國106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				15,509,364	
學前教育計畫				15,509,364	
(上)年度預算數				15,087,940	
學前教育計畫				15,087,940	
(前)年度決算數				14,831,882	
學前教育計畫				14,831,882	
(103)年度決算數				13,747,391	
學前教育計畫				13,747,391	
(102)年度決算數				12,516,249	
學前教育計畫				12,516,249	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

固定項目明細表

中華民國106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	5,198,205	300,000		5,498,205	
機械及設備	2,378,180	264,000		2,642,180	
交通及運輸設備	294,604			294,604	
什項設備	2,489,421			2,489,421	
電腦軟體	36,000	36,000		72,000	