

中華民國104年度 4-0501712

(自104年1月1日起至104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－臺北市立信義幼兒園

# 附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 許建章

機關長官 陳美君

# 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104年度

一、財務摘要 .....	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要 .....	第 3 -10 頁
三、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、附屬表	
(一) 基金來源－財產處分收入明細表 .....	第 13 頁
(二) 基金來源－市庫撥款收入明細表 .....	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 -25 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表 .....	第 26 -29 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表 .....	第 30 -34 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表 .....	第 35 -36 頁
(二) 各項費用彙計表 .....	第 37 -41 頁
(三) 員工人數彙計表 .....	第 42 頁
(四) 用人費用彙計表 .....	第 44 -47 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表 .....	第 48 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表 .....	第 49 頁
(七) 固定項目明細表 .....	第 50 頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-1

## 財務摘要

中華民國104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	26,120,207	24,788,688	1,331,519	5.37
基金用途	30,409,963	29,195,389	1,214,574	4.16
賸餘(短絀－)	-4,289,756	-4,406,701	116,945	--
餘絀情形：				
基金餘額	250,467	4,540,223	-4,289,756	-94.48
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-4,289,756	-4,406,701	116,945	--

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

中華民國 104 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

- (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、科學及生活智慧，以培養幼兒七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 本園自 101 年 8 月 1 日起因應幼兒教育及照顧法，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 12 人、行政人員 3 人、護士 1 人、會計 1 人、廚工 3 人，總計 25 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。

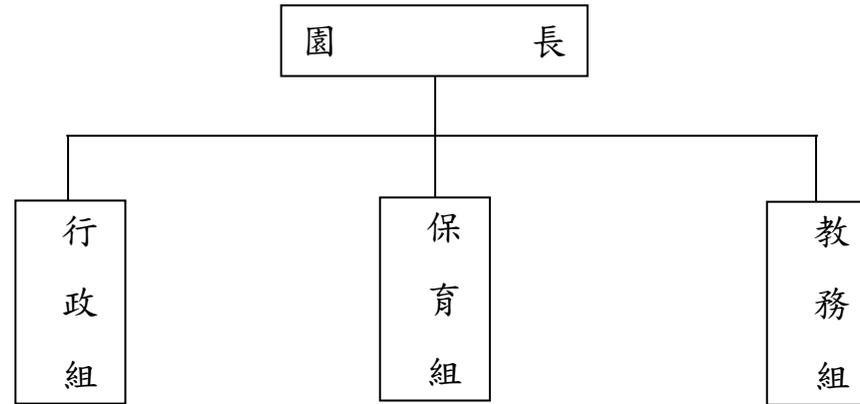
行政組：秉承園長之命，掌理全園會計、人事、廚工、幼兒經費補助、出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理、及其他一般行政與庶務相關事項。

# 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 104 年度

### 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。

### 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。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-5

## 業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

### 二、最近 4 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 年度預算 金額	本年度預算 金額
來源部分		13,072,652	35,956,862	24,788,688	26,120,207
用途部分		8,665,951	31,416,639	29,195,389	30,409,963
餘絀部分		4,406,701	4,540,223	-4,406,701	-4,289,756

### 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 20,448,434 元，預定招收 8 班，預定招收學生人數 192 人，新購教具、圖書等各科教學設備，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 6,788,969 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 3,172,560 元，係汰換廚房大爐灶、節能洗衣機等設備；充實教學電腦設備，以改善教學環境，增進教學效能。

#### 二、執行政府重要政策：

- (一) 開啓多元智慧：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。

# 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 104 年度

(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。
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 5,044 元，市庫撥款收入 23,770,484 元，學雜費收入 2,229,920 元，雜項收入 114,759 元，基金來源合計 26,120,207 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 20,448,434 元，一般行政管理計畫 6,788,969 元，建築及設備計畫 3,172,560 元，基金用途合計 30,409,963 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 4,289,756 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 4,289,756 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 520,043 元。

(一) 為裝訂班級、辦公室文件及會計傳票憑證用等什項設備，所需經費擬由本園其他準備金項下支應計 240,700 元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-7

## 業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

(二)教育局學校設施改善準備補助，改善市立幼兒園老舊設施設備工程，內屬設備部分移列固定資產279,343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 4 人、教保員 12 人、行政人員 3 人、護士 1 人、會計 1 人、廚工 3 人、工友 3 人，總計 28 人，較上年度無增減。

(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 5,044 元，較上年度預算數 1,000 元，增加 4,044 元。

2.市庫撥款收入本年度預算數 23,770,484 元，較上年度預算數 22,657,318 元，增加 1,113,166 元。

3.學雜費收入本年度預算數 2,229,920 元，較上年度預算數 2,130,370 元，增加 99,550 元。

4.雜項收入本年度預算數 114,759 元，較上年度預算數 0 元，增加 114,759 元。

5.用人費用本年度預算數 22,618,994 元，較上年度預算數 22,677,393 元，減少 58,399 元。

6.服務費用本年度預算數 1,318,349 元，較上年度預算數 1,366,450 元，減少 48,101 元。

7.材料及用品費本年度預算數 237,290 元，較上年度預算數 214,890 元，增加 22,400 元。

8.租金、償債與利息本年度預算數 2,445,000 元，較上年度預算數 2,445,000 元，無增減。

9.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 3,172,560 元，較上年度預算數 1,873,886 元，增加 1,298,674 元。

10.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 617,770 元，較上年度預算數 617,770 元，無增減。

二、本園 103 學年度第 2 學期核定招收 8 班，幼童人數 192 人，104 學年度第 1 學期預定招收 8 班，預定招收幼童人數 192 人。

三、其他有關說明：無。

## 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104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
		合計				520,043	
		購置固定資產				520,043	
102	建築及設備計畫					96,300	
	購置固定資產					96,300	102.07.08府授主事預字第 10230992000號
	購置什項設備					96,300	
		野餐式廚房-扮演角	組	1	28,500	28,500	教育局補助幼兒園102學年度增設 班級經費。(學前教育計畫-提昇幼 兒教育品質計畫-74Y)
		超市廚房-扮演角	組	1	21,500	21,500	教育局補助幼兒園102學年度增設 班級經費。(學前教育計畫-提昇幼 兒教育品質計畫-74Y)
		烤肉廚房組-扮演角	組	1	14,800	14,800	教育局補助幼兒園102學年度增設 班級經費。(學前教育計畫-提昇幼 兒教育品質計畫-74Y)
		電子琴	臺	1	14,500	14,500	教育局補助幼兒園102學年度增設 班級經費。(學前教育計畫-提昇幼 兒教育品質計畫-74Y)
		本體隧道組-三向隧道-感覺統合	組	1	17,000	17,000	教育局補助幼兒園102學年度增設 班級經費。(學前教育計畫-提昇幼 兒教育品質計畫-74Y)
103	建築及設備計畫					423,743	103.02.10府授主事預字第

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-9

補辦預算明細表

中華民國104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
	購置固定資產					67,400	10330197200號
	購置什項設備					67,400	
		全自動雙孔打孔機	臺	1	43,800	43,800	為裝訂班級、辦公室文件及會計傳票憑證用，所需經費擬由本園其他準備金項下支應。
		直條碎紙機	臺	1	12,600	12,600	為銷毀辦公室及班級無須保留但有個資文件用，所需經費擬由本園其他準備金項下支應。
		液晶電視	臺	1	11,000	11,000	為園慶、家長日開放參觀及放學家長接送幼兒等待時播放本園活動花絮、園所介紹用，所需經費擬由本園其他準備金項下支應。
	購置固定資產					317,843	103.02.24府教工字第10331813500號
	購置什項設備					317,843	
		鋁合金兒童遊戲組	組	1	223,373	223,373	教育局學校設施改善準備補助，改善市立幼兒園老舊設施設備工程，內屬設備部分移列固定資產。
		木製兒童遊戲組	組	1	94,470	94,470	教育局學校設施改善準備補助，改善市立幼兒園老舊設施設備工程，內屬設備部分移列固定資產。

## 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104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
	購置固定資產					38,500	103.03.31府授主事預字第 10330435000號
	購置什項設備					38,500	
		LED顯示螢幕	臺	1	38,500	38,500	為推廣本園治學理念、教學活動 特色及親子活動分享等展示用， 所需經費擬由本園其他準備金項 下支應。

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－臺北市立信義幼兒園

40501712-11

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國104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			
35,956,862	4	基金來源	26,120,207	24,788,688	1,331,519
12,640	45	財產收入	5,044	1,000	4,044
12,640	451	財產處分收入	5,044	1,000	4,044
32,467,682	46	政府撥入收入	23,770,484	22,657,318	1,113,166
30,894,731	462	市庫撥款收入	23,770,484	22,657,318	1,113,166
1,572,951	46Y	政府其他撥入收入			
3,197,288	4S	教學收入	2,229,920	2,130,370	99,550
3,197,288	4S1	學雜費收入	2,229,920	2,130,370	99,550
279,252	4Y	其他收入	114,759		114,759
279,252	4YY	雜項收入	114,759		114,759
31,416,639	5	基金用途	30,409,963	29,195,389	1,214,574
19,708,708	54	學前教育計畫	20,448,434	20,257,675	190,759
8,208,922	5L	一般行政管理計畫	6,788,969	7,063,828	-274,859
3,499,009	5M	建築及設備計畫	3,172,560	1,873,886	1,298,674
4,540,223	6	本期賸餘(短絀-)	-4,289,756	-4,406,701	116,945
4,406,701	71	期初基金餘額	4,540,223	4,406,701	133,522
8,946,924	73	期末基金餘額	250,467		250,467

## 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104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－)	-4,289,756	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-4,289,756	
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－)	-4,289,756	
84	期初現金及約當現金	4,761,641	
85	期末現金及約當現金	471,885	

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－臺北市立信義幼兒園

40501712-13

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國104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	
12,640	1,000		合計				5,044	
12,640	1,000	451	財產處分收入				5,044	較上年度預算數1,000元，增加4,044元。
				年	1	5,044	5,044	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－市庫撥款收入明細表

中華民國104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	
30,894,731	22,657,318		合計				23,770,484	
30,894,731	22,657,318	462	市庫撥款收入	年	1	23,770,484	23,770,484	較上年度預算數22,657,318元，增加1,113,166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

40501712-15

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國104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	
3,197,288	2,130,370		合計				2,229,920	
3,197,288	2,130,370	4S1	學雜費收入				2,229,920	較上年度預算數2,130,370元，增加99,550元。
				人、學期	112x2	7,000	1,568,000	幼兒園學費。
				人、學期	112x2	2,955	661,920	幼兒園雜費。

## 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104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	
279,252			合計				114,759	
279,252		4YY	雜項收入	年	1	114,759	114,759	新增項目
							114,759	代辦費結餘轉入等。(新增)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-17

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104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	
19,708,708	20,257,675		合 計				20,448,434	
13,140,212	15,836,165	1	用人費用				16,062,305	
8,846,682	10,069,020	11	正式員額薪資				10,198,620	較上年度預算數10,069,020元，增加129,600元。
8,846,682	8,953,020	113	職員薪金	年	1	8,953,020	9,082,620	
				人、月	12x12	900	129,600	教職員17人薪金(詳用人費用彙計表)。
	1,116,000	114	工員工資	年	1	1,116,000	1,116,000	教保員教保費。(新增)
							1,116,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
18,058	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。
18,058	57,200	124	兼職人員酬金	節	220	260	57,200	
							57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數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。
136,262	190,931	13	超時工作報酬				190,931	較上年度預算數190,931元，無增減。
136,262	190,931	131	加班費				190,931	

## 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104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	
1,625,255	2,097,716	15	獎金	年	1	190,931	190,931	不休假出勤加班費。
663,533	839,085	151	考績獎金				2,097,716	較上年度預算數2,097,716元，無增減。
961,722	1,258,631	152	年終獎金	年	1	839,085	839,085	依考績法規定核發之獎金。
902,540	962,352	16	退休及卹償金	年	1	1,258,631	1,258,631	依規定於年節加發之獎金。
902,540	962,352	161	職員退休及離職金				996,912	較上年度預算數962,352元，增加34,560元。
		162	工員退休及離職金	年	1	962,352	962,352	提撥退撫基金。
1,611,415	2,458,946	18	福利費	年	1	34,560	34,560	提撥勞工退休準備金。
864,643	958,476	181	分擔員工保險費				2,520,926	較上年度預算數2,458,946元，增加61,980元。
23,000	51,500	183	傷病醫藥費	年	1	983,016	983,016	分擔公保、勞保、健保費。
				人	3	3,500	42,500	健康檢查補助費。
				人	2	16,000	10,500	健康檢查補助費。
191,667	287,280	187	員工通勤交通費				32,000	
							279,720	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-19

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104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	
532,105	1,161,690	18Y	其他福利費	人、月、段	6x12x1	630	45,360	教師教保員及廚工上下班交通費。
				人、月、段	5x12x2	630	75,600	教師教保員上下班交通費。
				人、月、段	7x12x3	630	158,760	職員教師教保員上下班交通費。
							1,215,690	
				年	1	304,000	304,000	休假旅遊補助費。
				年	1	6,000	6,000	退休人員三節慰問金。(新增)
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430*2月*2人)。
				年	1	129,720	129,720	生育補助費(32,430元*2月*2人)。
				年	1	300,000	300,000	教職員工子女教育補助。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元*5月*2人)。
984,891	1,204,450	2	服務費用				1,146,669	
187,424	322,480	21	水電費				238,669	較上年度預算數322,480元，減少83,811元。
147,098	257,984	212	工作場所電費				174,173	
				年	1	174,173	174,173	班級電費。
21,969	64,496	214	工作場所水費				64,496	
				年	1	64,496	64,496	班級水費〔(基本數240,000元+變動數10,310元*8班)*20%〕。

## 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104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	
18,357		217	氣體費					
	12,400	23	旅運費				12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
	12,400	231	國內旅費	年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。
		24	印刷裝訂與廣告費				30,000	新增項目
		241	印刷及裝訂費	年	1	30,000	30,000	招生宣傳摺頁及信義之光園刊印製。(新增)
492,554	451,970	25	修理保養及保固費				451,970	較上年度預算數451,970元，無增減。
370,088	357,000	252	一般房屋修護費	班、年	15x1	23,800	357,000	依規定標準編列28,000元*15班*85%=357,000元(建物年齡31年以上)學校校舍及其他建築物之修理。
28,154	31,970	255	機械及設備修護費	年	1	31,970	31,970	電腦設備維護費。(電腦專案計畫)
94,312	63,000	257	什項設備修護費	班、年	15x1	4,200	63,000	依規定標準編列28,000元*15班

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-21

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104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	
	12,000	26	保險費				12,000	*15%=63,000元(建物年齡31年以上)各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
	12,000	26Y	其他保險費				12,000	較上年度預算數12,000元，無增減。
				場	1	4,000	4,000	運動會平安保險費。
				場	1	4,000	4,000	母親節感恩活動暨育兒友善園區社區親子活動平安保險費。
				場	1	4,000	4,000	聖誕樂翻天暨社區親子園遊會平安保險費。
127,221	137,500	27	一般服務費				129,030	較上年度預算數137,500元，減少8,470元。
3,120	9,240	276	佣金、匯費、經理費及手續費				9,240	
				人、學期	154x2	30	9,240	委託超商代收學雜費手續費。
103,611	94,380	27D	計時與計件人員酬金				94,380	
				小時	660	143	94,380	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12人，按5分之1計，編列3人，每人220小時，總時數3人*220小時=660小時。

## 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104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	
20,490	33,880	27F	體育活動費	人、年	20x1	1,210	25,410	文康活動費，本園編列教師4人，教保員12人，護士1人，工員3人，合計20人，每人編列1,210元。
				人、年	1x1	1,210	1,210	
177,692	268,100	28	專業服務費				272,600	較上年度預算數268,100元，增加4,500元。
49,880	101,600	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	8	1,200	9,600	運動會外聘活動帶領講師鐘點費。
				節	24	1,600	38,400	活力體能GO講師授課鐘點費。
				節	25	1,600	40,000	快樂玩音樂講師授課鐘點費。
				節	3	1,200	3,600	母親節感恩活動暨育兒友善社區親子活動講師授課鐘點費。
				節	3	1,200	3,600	聖誕樂翻天暨社區親子園遊會講師授課鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動外聘講師

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-23

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104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	
9,000	9,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費	年	1	5,000	9,000	鐘點費。
				年	1	4,000	5,000	消防安全檢測費。(班級業務費)
							4,000	公共安檢簽證及申報費。(班級業務費)
3,250	36,000	28A	電子計算機軟體服務費	年	1	36,000	36,000	套裝軟體。(電腦專案計畫)
115,562	121,500	28Y	其他	班、人、月	8x2x9	500	126,000	學童午餐指導費。
				人、月	12x9	500	54,000	工作人員午餐指導費。
742,959	160,290	3	材料及用品費				182,690	
573,245	51,290	31	使用材料費				51,290	較上年度預算數51,290元，無增減。
573,245	51,290	315	設備零件	年	1	51,290	51,290	電腦耗材。(電腦專案計畫)
169,714	109,000	32	用品消耗				131,400	較上年度預算數109,000元，增加22,400元。
2,600	2,600	321	辦公(事務)用品	年	1	2,600	2,600	性別平等教育宣導活動用文具紙

## 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104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	
		325	服裝	套	28	800	22,400	張。
19,992	20,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	20,000	22,400	工作圍服。(新增)
		32Y	其他	班、年	8x1	6,075	20,000	健康中心醫療用品。
147,122	86,400			年	1	30,400	86,400	班級業務費(含垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室佈置費等)。
				年	1	3,200	30,400	運動會器材用品場地佈置等經費。
				年	1	3,200	3,200	聖誕樂翻天暨社區親子園遊會場地佈置費。
				年	1	1,000	3,200	母親節感恩活動暨育兒友善園區親子活動場地佈置費。
				年	1	1,000	1,000	性別平等教育宣導活動佈置場地費。
2,419,467	2,445,000	4	租金、償債與利息				2,445,000	
2,419,467	2,445,000	41	地租及水租				2,445,000	較上年度預算數2,445,000元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-25

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104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	
2,419,467	2,445,000	414	場地租金	年	1	2,445,000	2,445,000	戶外遊戲場租金。
3,768		6	稅捐及規費(強制費)					
3,768		66	規費					
3,768		661	行政規費與強制費					
2,373,339	611,770	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費				611,770	
2,373,339	611,770	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				611,770	較上年度預算數611,770元，無 增減。
2,373,339	611,770	74Y	其他	人	28	2,000	56,000	教師節禮品。
				人、月	5x9	2,010	90,450	危機家庭幼生餐點費補助。
				人、學期	20x2	11,633	465,320	低收入戶家庭幼生月費補助。
44,072		9	其他					
44,072		91	其他支出					
44,072		91Y	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－一般行政管理計畫明細表

中華民國104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	
8,208,922	7,063,828		合 計				6,788,969	
7,907,596	6,841,228	1	用人費用				6,556,689	
5,464,010	4,500,000	11	正式員額薪資				4,296,000	較上年度預算數4,500,000元，減少204,000元。
3,157,370	3,420,000	113	職員薪金	年	1	3,216,000	3,216,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
2,306,640	1,080,000	114	工員工資	年	1	1,080,000	1,080,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
222,944	377,600	13	超時工作報酬				368,533	較上年度預算數377,600元，減少9,067元。
222,944	377,600	131	加班費	年	1	190,933	190,933	不休假出勤加班費。
				人、小時	7x120	185	155,400	趕辦業務加班費。(統籌業務費)
				人、小時	1x120	185	22,200	會計趕辦業務加班費。(統籌業務費)
1,193,654	937,500	15	獎金				895,000	較上年度預算數937,500元，減少42,500元。
510,315	375,000	151	考績獎金	年	1	358,000	358,000	依考績法規定核發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-27

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國104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	
683,339	562,500	152	年終獎金	年	1	537,000	537,000	依規定於年節加發之獎金。
152,022	353,520	16	退休及卹償金				338,544	較上年度預算數353,520元，減少14,976元。
26,874	299,520	161	職員退休及離職金	年	1	284,544	284,544	提撥退撫基金。
125,148	54,000	162	工員退休及離職金	年	1	54,000	54,000	提撥勞工退休準備金。
874,966	672,608	18	福利費				658,612	較上年度預算數672,608元，減少13,996元。
634,334	408,528	181	分擔員工保險費	年	1	410,532	410,532	分擔公保、勞保、健保費。
94,272	136,080	187	員工通勤交通費	人、月、段	3x12x3	630	68,040	職員工友上下班交通費。
				人、月、段	4x12x2	630	60,480	職員工友上下班交通費。
				人、月、段	1x12x1	630	7,560	職員工友上下班交通費。
146,360	128,000	18Y	其他福利費	年	1	112,000	112,000	休假旅遊補助費。
151,340	162,000	2	服務費用				171,680	
545		22	郵電費					
545		221	郵費					

## 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104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	
14,075	40,000	27	一般服務費				49,680	較上年度預算數40,000元，增加9,680元。
765		276	佣金、匯費、經理費及手續費					
	40,000	279	外包費	人、年	1x1	40,000	40,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
13,310		27F	體育活動費	人、年	8x1	1,210	9,680	文康活動費，本園編列職員5人，工員3人，合計8人，每人編列1,210元。
							9,680	
40,720	50,000	28	專業服務費				50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
40,720	50,000	28Y	其他	年	1	50,000	50,000	校園安全保全系統服務經費。
96,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
96,000	72,000	291	公共關係費	月	12	6,000	72,000	園長特別費。
143,986	54,600	3	材料及用品費				54,600	
143,986	54,600	32	用品消耗				54,600	較上年度預算數54,600元，無增

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-29

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國104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	
143,986	54,600	321	辦公(事務)用品	年	1	54,600	54,600	減。 本園奉核定8班，未達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，除依實際需求移列加班費177,600元外，其餘如列數。
6,000	6,000	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費				6,000	
6,000	6,000	73	分擔				6,000	較上年度預算數6,000元，無增減。
6,000	6,000	732	分擔大樓管理費	月	12	500	6,000	社區大樓管理費。

## 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104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	
3,499,009	1,873,886		合計				3,172,560	
3,499,009	1,873,886	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				3,172,560	
573,194	355,000	51	購置固定資產				401,000	
573,194	355,000		一般建築及設備計畫				401,000	新增。
223,918	240,000		班級設備				240,000	
35,670	65,000	514	購置機械及設備				151,770	
				臺	1	98,700	98,700	海報機。
				臺	3	17,690	53,070	類單眼數位相機(捕捉好動幼兒各項活動之靜動態精彩畫面，須配合高階機型)。
188,248	175,000	516	購置什項設備				88,230	
				套	1	14,230	14,230	幼兒閱讀與品德系列套書。
				臺	1	18,500	18,500	節能洗衣機(14公升以上)。
				組	3	18,500	55,500	大爐灶(含電鍍爐灶框及快速點火裝置等)。
76,056	115,000		資訊設備				161,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-31

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國104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	
76,056	115,000	514	購置機械及設備	年	1	23,000	23,000	電腦周邊及零組件。(電腦專案計畫) 汰換個人電腦。(電腦專案計畫)
				部	6	23,000	138,000	
273,220			幼兒園設備					
162,420		514	購置機械及設備					
110,800		516	購置什項設備					
2,925,815	1,518,886	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)				2,771,560	
2,925,815	1,518,886		一般建築及設備計畫				2,771,560	新增。
			教室地板整修工程第2期				777,168	
		581	遞延修繕房屋建築支出				777,168	
							719,600	一、施工費

## 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104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	
				平方公尺	164	2,500	410,000	一般實木地板(含拆除運棄)。
				平方公尺	90	3,440	309,600	一般高架實木地板(含拆除運棄)。
				式	1	43,176	43,176	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	14,392	14,392	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
			大門圍牆整修工程				896,043	
		581	遞延修繕房屋建築支出				896,043	
				平方公尺	7	18,000	126,000	一、施工費 雕花鍛造大門。
				平方公尺	4	15,000	60,000	雕花鍛造拱形全銜門廊。
				公尺	68	200	13,600	不銹鋼圍牆拆除運棄。
				平方公尺	123	3,850	473,550	塑木隔柵。
				平方公尺	6	4,030	24,180	揭示板(240*120cm以上)。
				平方公尺	88	180	15,840	粉刷油漆(含刮除舊漆)。
				臺	4	9,500	38,000	攝影機(含紅外線、支架及防護罩、測試、整合、安裝及配線)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-33

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國104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	
		581	器材放置櫃整 修暨室內活動 室環境改善工 程第2期 遞延修繕房 屋建築支出	臺	1	70,000	70,000	監視主機(16吋以上，含DVD、 燒錄器、測試、整合、安裝及配 線)。 螢幕(LCD19"以上，含測試、整 合、安裝及配線)。 二、委託技術服務費(總包價法) 。 三、工程管理費(按施工費2%提 列)。  1,098,349  1,098,349  1,016,990 一、施工費 131,250 舊有設施設備拆除運棄(櫥櫃及 揭示板等)。 132,300 矮櫥櫃(120cm以下)。 409,500 高櫃(120cm以上)。 78,750 高吊櫃。 12,000 原有矮櫥櫃加裝門片。
	臺			1	8,500	8,500		
	式			1	49,780	49,780		
	式			1	16,593	16,593		
	間			5	26,250	131,250		
	公尺			21	6,300	132,300		
	公尺			39	10,500	409,500		
	公尺			15	5,250	78,750		
	平方公尺			6	2,000	12,000		

## 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104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	
				平方公尺	17	4,030	68,510	揭示板(240*120cm以上)。
				間	5	18,900	94,500	電源開關及插座(含安全插座)檢 修整理。
				平方公尺	501	180	90,180	粉刷油漆(含刮除舊漆)。
				式	1	61,019	61,019	二、委託技術服務費(總包價法) 。
				式	1	20,340	20,340	三、工程管理費(按施工費2%提 列)。
2,925,815	1,518,886		校園整修工程					
2,925,815	1,518,886	581	遞延修繕房 屋建築支出					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-35

預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103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	%	
124,957,909	100.00		資產合計	116,261,452	100.00	2,884,678	117,666,530	120,551,208	100.00	-4,289,756
124,957,909	100.00	1	資產	116,261,452	100.00	2,884,678	117,666,530	120,551,208	100.00	-4,289,756
9,566,185	7.66	11	流動資產	869,728	0.75	1,232,716	3,926,768	5,159,484	4.28	-4,289,756
9,168,342	7.34	111	現金	471,885	0.41	1,120,716	3,640,925	4,761,641	3.95	-4,289,756
9,168,342	7.34	1112	銀行存款	471,885	0.41	1,120,716	3,640,925	4,761,641	3.95	-4,289,756
		113	應收款項			112,000	-112,000			
		113Y	其他應收款			112,000	-112,000			
397,843	0.32	115	預付款項	397,843	0.34		397,843	397,843	0.33	
397,843	0.32	1154	預付費用	397,843	0.34		397,843	397,843	0.33	
2,385,542	1.90	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,385,542	2.05	1,651,962	733,580	2,385,542	1.98	
2,385,542	1.90	124	準備金	2,385,542	2.05	1,651,962	733,580	2,385,542	1.98	
2,135,075	1.71	1241	退休及離職準備金	2,135,075	1.83	1,651,962	483,113	2,135,075	1.77	
250,467	0.19	124Y	其他準備金	250,467	0.22		250,467	250,467	0.21	
113,006,182	90.44	13	其他資產	113,006,182	97.20		113,006,182	113,006,182	93.74	
113,006,182	90.44	131	什項資產	113,006,182	97.20		113,006,182	113,006,182	93.74	
113,006,182	90.44	1316	代管資產	113,006,182	97.20		113,006,182	113,006,182	93.74	
124,957,909	100.00		負債及基金餘額合計	116,261,452	100.00	2,884,678	117,666,530	120,551,208	100.00	-4,289,756

## 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104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103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	%	
116,010,985	92.84	2	負債	116,010,985	99.78	2,884,678	113,126,307	116,010,985	96.23	
772,634	0.62	21	流動負債	772,634	0.66	1,225,516	-452,882	772,634	0.64	
772,634	0.62	212	應付款項	772,634	0.66	1,225,516	-452,882	772,634	0.64	
587,863	0.47	2123	應付代收款	587,863	0.51	1,055,214	-467,351	587,863	0.49	
184,771	0.15	2125	應付費用	184,771	0.15	170,302	14,469	184,771	0.15	
115,238,351	92.22	22	其他負債	115,238,351	99.12	1,659,162	113,579,189	115,238,351	95.59	
115,238,351	92.22	221	什項負債	115,238,351	99.12	1,659,162	113,579,189	115,238,351	95.59	
97,094	0.08	2211	存入保證金	97,094	0.08	7,200	89,894	97,094	0.08	
2,135,075	1.70	2213	應付退休及離職金	2,135,075	1.84	1,651,962	483,113	2,135,075	1.77	
113,006,182	90.44	2214	應付代管資產	113,006,182	97.20		113,006,182	113,006,182	93.74	
8,946,924	7.16	3	基金餘額	250,467	0.22		4,540,223	4,540,223	3.77	-4,289,756
8,946,924	7.16	31	基金餘額	250,467	0.22		4,540,223	4,540,223	3.77	-4,289,756
8,946,924	7.16	311	基金餘額	250,467	0.22		4,540,223	4,540,223	3.77	-4,289,756
8,946,924	7.16	3111	累積餘額	250,467	0.22		4,540,223	4,540,223	3.77	-4,289,756

註：1.信託代理與保證資產(負債)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5,509,201元、無形資產0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－臺北市立信義幼兒園

40501712-37

各項費用彙計表

中華民國104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
31,416,639	29,195,389	合計	30,409,963	20,448,434	6,788,969	3,172,560
21,047,808	22,677,393	用人費用	22,618,994	16,062,305	6,556,689	
14,310,692	14,569,020	正式員額薪資	14,494,620	10,198,620	4,296,000	
12,004,052	12,373,020	職員薪金	12,298,620	9,082,620	3,216,000	
2,306,640	2,196,000	工員工資	2,196,000	1,116,000	1,080,000	
18,058	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200		
18,058	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200		
359,206	568,531	超時工作報酬	559,464	190,931	368,533	
359,206	568,531	加班費	559,464	190,931	368,533	
2,818,909	3,035,216	獎金	2,992,716	2,097,716	895,000	
1,173,848	1,214,085	考績獎金	1,197,085	839,085	358,000	
1,645,061	1,821,131	年終獎金	1,795,631	1,258,631	537,000	
1,054,562	1,315,872	退休及卹償金	1,335,456	996,912	338,544	
929,414	1,261,872	職員退休及離職金	1,246,896	962,352	284,544	
125,148	54,000	工員退休及離職金	88,560	34,560	54,000	
2,486,381	3,131,554	福利費	3,179,538	2,520,926	658,612	
1,498,977	1,367,004	分擔員工保險費	1,393,548	983,016	410,532	
23,000	51,500	傷病醫藥費	42,500	42,500		

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

## 各項費用彙計表

中華民國104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					
285,939	423,360	員工通勤交通費	415,800	279,720	136,080		
678,465	1,289,690	其他福利費	1,327,690	1,215,690	112,000		
1,136,231	1,366,450	服務費用	1,318,349	1,146,669	171,680		
187,424	322,480	水電費	238,669	238,669			
147,098	257,984	工作場所電費	174,173	174,173			
21,969	64,496	工作場所水費	64,496	64,496			
18,357		氣體費					
545		郵電費					
545		郵費					
	12,400	旅運費	12,400	12,400			
	12,400	國內旅費	12,400	12,400			
		印刷裝訂與廣告費	30,000	30,000			
		印刷及裝訂費	30,000	30,000			
492,554	451,970	修理保養及保固費	451,970	451,970			
370,088	357,000	一般房屋修護費	357,000	357,000			
28,154	31,970	機械及設備修護費	31,970	31,970			
94,312	63,000	什項設備修護費	63,000	63,000			
	12,000	保險費	12,000	12,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-39

各項費用彙計表

中華民國104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	
	12,000	其他保險費	12,000	12,000			
141,296	177,500	一般服務費	178,710	129,030	49,680		
3,885	9,240	佣金、匯費、經理費及手續費	9,240	9,240			
	40,000	外包費	40,000		40,000		
103,611	94,380	計時與計件人員酬金	94,380	94,380			
33,800	33,880	體育活動費	35,090	25,410	9,680		
218,412	318,100	專業服務費	322,600	272,600	50,000		
49,880	101,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	101,600	101,600			
9,000	9,000	委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	9,000			
3,250	36,000	電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
156,282	171,500	其他	176,000	126,000	50,000		
96,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
96,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
886,945	214,890	材料及用品費	237,290	182,690	54,600		
573,245	51,290	使用材料費	51,290	51,290			
573,245	51,290	設備零件	51,290	51,290			
313,700	163,600	用品消耗	186,000	131,400	54,600		
146,586	57,200	辦公(事務)用品	57,200	2,600	54,600		

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

## 各項費用彙計表

中華民國104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
		服裝	22,400	22,400		
19,992	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000		
147,122	86,400	其他	86,400	86,400		
2,419,467	2,445,000	租金、償債與利息	2,445,000	2,445,000		
2,419,467	2,445,000	地租及水租	2,445,000	2,445,000		
2,419,467	2,445,000	場地租金	2,445,000	2,445,000		
3,499,009	1,873,886	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,172,560			3,172,560
573,194	355,000	購置固定資產	401,000			401,000
274,146	180,000	購置機械及設備	312,770			312,770
299,048	175,000	購置什項設備	88,230			88,230
2,925,815	1,518,886	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)	2,771,560			2,771,560
2,925,815	1,518,886	遞延修繕房屋建築支出	2,771,560			2,771,560
3,768		稅捐及規費(強制費)				
3,768		規費				
3,768		行政規費與強制費				
2,379,339	617,770	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	617,770	611,770	6,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-41

各項費用彙計表

中華民國104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					
6,000	6,000	分擔	6,000		6,000		
6,000	6,000	分擔大樓管理費	6,000		6,000		
2,373,339	611,770	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	611,770	611,770			
2,373,339	611,770	其他	611,770	611,770			
44,072		其他					
44,072		其他支出					
44,072		其他					

# 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104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	28		
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	8		
正式職員	5	5		
正式工員	3	3		

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

## 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	22,618,994	14,494,620	57,200	559,464		1,795,631		1,197,085
學前教育計畫	16,062,305	10,198,620	57,200	190,931		1,258,631		839,085
職員薪金	9,082,620	9,082,620						
工員工資	1,116,000	1,116,000						
兼職人員酬金	57,200		57,200					
加班費	190,931			190,931				
考績獎金	839,085							839,085
年終獎金	1,258,631					1,258,631		
職員退休及離職金	962,352							
工員退休及離職金	34,560							
分擔員工保險費	983,016							
傷病醫藥費	42,500							
員工通勤交通費	279,720							
其他福利費	1,215,690							
一般行政管理計畫	6,556,689	4,296,000		368,533		537,000		358,000
職員薪金	3,216,000	3,216,000						
工員工資	1,080,000	1,080,000						
加班費	368,533			368,533				

彙計表

104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	
	1,335,456			1,393,548	42,500		415,800	1,327,690	
	996,912			983,016	42,500		279,720	1,215,690	
	962,352								
	34,560			983,016	42,500		279,720	1,215,690	
	338,544			410,532			136,080	112,000	

## 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	358,000							358,000
年終獎金	537,000					537,000		
職員退休及離職金	284,544							
工員退休及離職金	54,000							
分擔員工保險費	410,532							
員工通勤交通費	136,080							
其他福利費	112,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。



臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園單位（或計畫）成本分析表

中華民國104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				30,409,963	
學前教育計畫				20,448,434	
一般行政管理計畫				6,788,969	
建築及設備計畫				3,172,560	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園

40501712-49

5年來主要業務計畫分析表

中華民國104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				20,448,434	
學前教育計畫				20,448,434	
(上)年度預算數				20,257,675	
學前教育計畫				20,257,675	
(前)年度決算數				19,708,708	
學前教育計畫				19,708,708	
(101)年度決算數				5,721,781	
學前教育計畫				5,721,781	
(100)年度決算數					
學前教育計畫					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立信義幼兒園固定項目明細表

中華民國104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	5,108,201	401,000		5,509,201	
房屋及建築	289,200			289,200	
機械及設備	1,590,968	312,770		1,903,738	
交通及運輸設備	253,290			253,290	
什項設備	2,974,743	88,230		3,062,973	