

中華民國 109 年度 4-0501708

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

臺北市立大安幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立大安幼兒園編

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

目次

中華民國109年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -7 頁
三、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 9 頁
(二) 現金流量預計表	第 10 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 11 頁
(二) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 12 頁
(三) 基金來源－學雜費收入明細表	第 13 頁
(四) 基金來源－雜項收入明細表	第 14 頁
(五) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 15 -19 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 20 -21 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 22 -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 -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－臺北市立大安幼兒園

財務摘要

中華民國109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	23,457	22,000	1,457	6.62
基金用途	24,782	25,066	-284	-1.13
賸餘(短絀)	-1,325	-3,066	1,741	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,757	3,082	-1,325	-42.99
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-1,325	-3,066	1,741	--

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 – 臺北市立大安幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 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) 本園以著重民主領導、重視團隊精神、建立優質環境、重塑學習文化。期許教育民主化、幼園安全化、設施便利化、教學多元化、學習生活化；結合幼園、家長、社區、企業為「教育合夥人」，讓教學日新又新，贏得多數肯定與佳評；邁向優質幼兒園。

二、施政重點：

- (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。
- (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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大安幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

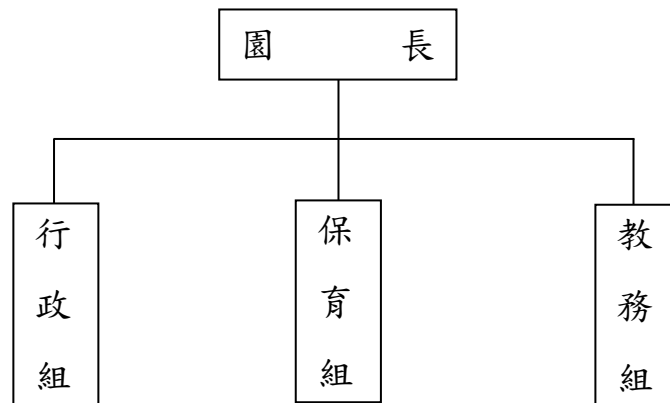
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

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 - 臺北市立大安幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

貳、業務計畫

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：

單位：新臺幣千元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
學前教育計畫	辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。	16,999	新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能。
一般行政管理計畫	配合園業務推動行政處室支援工作。	7,224	增進全園業務運作。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	559	汰換、充實教學及電腦設備，並辦理廚房改善及增設 LED 燈具工程。

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 2 萬元、公庫撥款收入 1,946 萬 3 千元、學雜費收入 362 萬 4 千元、雜項收入 35 萬元，本年度基金來源 2,345 萬 7 千元，較上年度預算數 2,200 萬元，增加 145 萬 7 千元，約 6.62%，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 1,699 萬 9 千元，一般行政管理計畫 722 萬 4 千元，建築及設備計畫 55 萬 9 千元，本年度基金用途 2,478 萬 2 千元，較上年度預算數 2,506 萬 6 千元，減少 28 萬 4 千元，約 1.13%，主要係用人費用減編所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 132 萬 5 千元，較上年度預算數差短 306 萬 6 千元，減少 174 萬 1 千元，將移用以前年度基金餘額 132 萬 5 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 132 萬 5 千元。

四、補辦預算事項：無

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
建構安全友善校園	校園場地開放參與率	校園場地開放實際參與人數/預估參與人數 單位：%	100%

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（107）年度決算結果及績效達成情形：

（一）前年度決算結果：

- 1.基金來源：決算數 2,722 萬 7 千元，較預算數 2,720 萬 4 千元，計增加 2 萬 3 千元，約 0.08%，主要係因教育部補助收入增加所致。
- 2.基金用途：決算數 2,570 萬 3 千元，較預算數 2,745 萬 1 千元，計減少 174 萬 8 千元，約 6.37%，主要係因用人費用等覈實支付贖餘所致。

（二）前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放實際參與人數/	100%	舉辦美感教育研習、美感成果發

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大安幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

	預估參與人數 單位：%		表會等系列活動，實際參與人數為 1,855 人，原預估報名人數 1,780 人，參與比率為 104%，達原訂目標值。
--	----------------	--	--

二、上（108）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

（一）上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行算數 1,178 萬 4 千元，較預算分配數 1,193 萬 6 千元，計減少 15 萬 2 千元，約 1.27%，主要係因學雜費收入依幼生人數覈實收費所致。
2. 基金用途：實際執行數 1,425 萬 6 千元，較預算分配數 1,500 萬 2 千元，計減少 74 萬 6 千元，約 4.97%，主要係因用人費用等覈實支付贖餘所致。

（二）上（108）年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放 實際參與人數/ 預估參與人數 單位：%	100%	舉辦美感教育研習、美感成果發表會等系列活動，實際參與人數為 868 人，原預估報名人數 850 人，參與比率為 102%，達原訂目標值。

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國109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（－）
27,227	基金來源	23,457	22,000	1,457
5	財產收入	20	20	
5	財產處分收入	20	20	
23,291	政府撥入收入	19,463	17,856	1,607
23,201	公庫撥款收入	19,463	17,856	1,607
90	政府其他撥入收入			
3,481	教學收入	3,624	3,624	
3,481	學雜費收入	3,624	3,624	
450	其他收入	350	500	-150
450	雜項收入	350	500	-150
25,703	基金用途	24,782	25,066	-284
18,579	學前教育計畫	16,999	17,441	-442
6,598	一般行政管理計畫	7,224	6,990	234
526	建築及設備計畫	559	635	-76
1,523	本期賸餘(短絀)	-1,325	-3,066	1,741
4,624	期初基金餘額	3,082	4,376	-1,295
6,148	期末基金餘額	1,757	1,310	446

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－臺北市立大安幼兒園

現金流量預計表

中華民國109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)			-1,325	
業務活動之淨現金流入(流出)			-1,325	
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)			-1,325	
期初現金及約當現金			3,971	
期末現金及約當現金			2,646	

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－臺北市立大安幼兒園

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國109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20,000元，無增減。 財物報廢殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國109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				19,463,000	
公庫撥款收入	年	1	19,463,000	19,463,000	較上年度預算數17,856,000元，增加1,607,000元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國109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				3,624,000	
學雜費收入				3,624,000	較上年度預算數3,624,000元，無增減。 配合預算編列至千元，增列進位數380元。 幼兒園學生學費(全日班)。 幼兒園學生雜費(全日班)。
	年	1	380	380	
	人、學期	182x2	7,000	2,548,000	
	人、學期	182x2	2,955	1,075,620	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金來源－雜項收入明細表

中華民國109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500,000元，減少150,000元。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109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
18,579,024	17,441,000	合計	16,999,000	
15,499,557	14,814,000	用人費用	14,814,000	
9,760,847	9,735,600	正式員額薪資	9,735,600	較上年度預算數9,735,600元，無增減。
8,949,781	8,655,600	職員薪金	8,655,600	
			8,580,000	教職員15人薪金(詳用人費用彙計表)。
			75,600	教保員教保費。
811,066	1,080,000	工員工資	1,080,000	
			1,080,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
6,644	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	較上年度預算數57,200元，無增減。
6,644	57,200	兼職人員酬金	57,200	
			57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數7人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人*220節=220節，每節260元。
179,968	279,998	超時工作報酬	279,998	較上年度預算數279,998元，無增減。
179,968	279,998	加班費	279,998	
			279,998	不休假出勤加班費。
1,964,978	1,914,556	獎金	1,914,556	較上年度預算數1,914,556元，無增減。
855,425	855,000	考績獎金	855,000	
			855,000	依考績法規定核發之獎金。
1,109,553	1,059,556	年終獎金	1,059,556	
			1,059,556	依規定於年節加發之獎金。
1,882,074	768,096	退休及卹償金	768,096	較上年度預算數768,096元，無增減。
1,882,074	735,696	職員退休及離職金	735,696	
			735,696	提撥退撫基金。
	32,400	工員退休及離職金	32,400	
			32,400	提撥勞工退休準備金。
1,705,046	2,058,550	福利費	2,058,550	較上年度預算數2,058,550元，無增減。
1,034,705	850,596	分擔員工保險費	850,596	
			850,596	分擔公保、勞保、健保費。
42,380	65,380	傷病醫藥費	65,380	
			48,000	教職員健康檢查費，3人*16,000元。
			10,500	教職員健康檢查費，3人*3,500元。
			4,300	幼兒園教保人員健康檢查費，5人*860元。
			2,580	幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109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
190,486	254,520	員工通勤交通費	254,520	88,200 教師上下班交通費，7人*10月*2段*630元。 166,320 職員及教保員上下班交通費，11人*12月*2段*630元。
437,475	888,054	其他福利費	888,054	32,000 休假旅遊補助費。 12,000 退休人員三節慰問金，2人*6,000元。 125,420 結婚補助費(31,355元*2月*2人)。 365,000 喪葬補助費(36,500元*5月*2人)。 353,634 教職員工子女教育補助。
1,031,514	1,341,000	服務費用	1,205,000	
425,008	427,935	水電費	426,453	較上年度預算數427,935元，減少1,482元。
370,946	359,000	工作場所電費	370,946	370,946 電費。
25,711	38,996	工作場所水費	25,711	25,711 水費。
28,351	29,939	氣體費	29,796	29,796 瓦斯費。
6,375	12,400	旅運費	6,200	較上年度預算數12,400元，減少6,200元。
6,375	12,400	國內旅費	6,200	6,200 教職員工因公出差旅費，1人*4天*1,550元。
279,351	379,000	修理保養及保固費	379,000	較上年度預算數379,000元，無增減。
216,521	318,750	一般房屋修護費	318,750	318,750 依規定標準編列25,000元*15班*85%=318,750元(16至30年)學校校舍及其他建築物之修理。
4,000	4,000	機械及設備修護費	4,000	4,000 電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
58,830	56,250	雜項設備修護費	56,250	56,250 依規定標準編列25,000元*15班*15%=56,250元各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
	3,152	保險費	3,152	較上年度預算數3,152元，無增減。
	3,152	其他保險費	3,152	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109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
			3,152	公共意外責任保險費(班級業務費)。
27,228	104,176	一般服務費	100,672	較上年度預算數104,176元，減少3,504元。
2,118	5,256	佣金、匯費、經理費及手續費	1,752	
			1,752	委託超商代收學雜費手續費，146人*2學期*6元。
	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	
			62,920	代理教保員(及助理教保員)薪資，本園編制教保員及助理教保員總人數7人，按5分之1計，編列2人，每人220節，總時數2人x220小時=440小時，每節143元。
25,110	36,000	體育活動費	36,000	
			12,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員2人，護士1人，廚工3人，合計6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)。
			24,000	文康活動費，本園編列教職員12人，每人編列2,000元。
293,552	414,337	專業服務費	289,523	較上年度預算數414,337元，減少124,814元。
150,827	289,884	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	165,070	
			100,000	外聘講師鐘點費，50節*2,000元(育兒友善園及學前啟蒙方案計畫)。
			8,000	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費，4節*2,000元(性別平等教育宣導活動計畫)。
			1,070	講師鐘點費公付二代健保補充保費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
			5,000	專家學者評析出席費，2人次*2,500元(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
			30,000	外聘講師鐘點費，15節*2,000元(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
			9,000	外聘講師鐘點費，6節*1,500元(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
			12,000	內聘講師鐘點費，12節*1,000元(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109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
9,553	11,953	委託檢驗(定)試驗認證費	11,953	5,875 公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。 3,678 消防安全檢測費(班級業務費)。 2,400 飲水機水質檢驗費，2臺*1200元。
10,635		電腦軟體服務費		
122,537	112,500	其他專業服務費	112,500	63,000 學童午餐指導費，7班*2人*9月*500元。 49,500 工作人員午餐指導費，11人*9月*500元。
1,484,511	821,000	材料及用品費	502,000	
1,484,511	821,000	用品消耗	502,000	較上年度預算數821,000元，減少319,000元。
3,600	3,600	辦公(事務)用品	2,000	2,000 性別平等教育宣導活動用文具、紙張(性別平等教育宣導活動計畫)。
10,681	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000 學童保健藥品。
1,470,230	797,400	其他用品消耗	480,000	15,000 敬師活動費，25人*600元。 10,000 兒童節慶活動費(新增)。 5,950 專用垃圾袋費等(班級業務費)。 31,745 衛生器材費(班級業務費)。 375 配合預算編列至千元，增列進位數375元。 10,000 電腦耗材(電腦專案計畫)。 44,000 運動會經費(運動會計畫)。 20,000 小田園教育體驗實習計畫用花苗、種子、盆栽及教學海報等。 90,000 美感種子園多元媒材與情境營造補助(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。 180,000 美感種子園多元媒材與情境營造補助(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。 72,930 美感增能研習及成果發表活動用會場佈置、教材等雜支(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
223,255	369,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	382,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109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
223,255	369,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	382,000	較上年度預算數369,000元，增加13,000元。
223,255	369,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	382,000	
			60	配合預算編列至千元，增列進位數60元。
			52,800	補助學校午餐使用有機蔬菜計畫，165人*40週*1次*8元。
			96,480	危機家庭幼生餐點費補助，4人*12月*2,010元。
			232,660	低收入戶家庭幼生月費補助，10人*2學期*11,633元。
340,187	96,000	其他	96,000	
340,187	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
340,187	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國109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
6,598,389	6,990,000	合計	7,224,000	
5,748,530	6,171,000	用人費用	6,171,000	
4,077,960	4,104,000	正式員額薪資	4,104,000	較上年度預算數4,104,000元，無增減。
2,584,986	3,360,000	職員薪金	3,360,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,492,974	744,000	工員工資	744,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
156,896	253,188	超時工作報酬	253,188	較上年度預算數253,188元，無增減。
156,896	253,188	加班費	253,188	182,398 不休假出勤加班費。 33,300 課後延托加班費(統籌業務費)。 22,570 趕辦業務加班費(統籌業務費)。 14,920 會計、人事趕辦業務加班費(統籌業務費)。
819,571	922,000	獎金	922,000	較上年度預算數922,000元，無增減。
324,705	409,000	考績獎金	409,000	依考績法規定核發之獎金。
494,866	513,000	年終獎金	513,000	依規定於年節加發之獎金。
220,829	349,680	退休及卹償金	349,680	較上年度預算數349,680元，無增減。
119,382	290,160	職員退休及離職金	290,160	提撥退撫基金。
101,447	59,520	工員退休及離職金	59,520	提撥勞工退休準備金。
473,274	542,132	福利費	542,132	較上年度預算數542,132元，無增減。
315,866	371,412	分擔員工保險費	371,412	分擔公保、勞保、健保費。
93,408	90,720	員工通勤交通費	90,720	75,600 職員、工友上下班交通費，5人*12月*2段*630元。 15,120 職員、工友上下班交通費，2人*12月*1段*630元。
64,000	80,000	其他福利費	80,000	80,000 休假旅遊補助費。
582,371	550,000	服務費用	783,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國109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
458,051	428,651	一般服務費	661,256	較上年度預算數428,651元，增加232,605元。
442,051	414,651	外包費	647,256	
			120,000	消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。
			527,256	校園安全保全人員費用。
16,000	14,000	體育活動費	14,000	
			4,000	文康活動費，本園編列契約進用職員2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)。
			10,000	職工文康活動費，本園編列職員3人，工員2人，合計5人，每人編列2,000元。
52,320	49,349	專業服務費	49,744	較上年度預算數49,349元，增加395元。
52,320	49,349	其他專業服務費	49,744	
			49,744	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	
			72,000	園長特別費，12月*6,000元。
159,488	160,000	材料及用品費	161,000	
159,488	160,000	用品消耗	161,000	較上年度預算數160,000元，增加1,000元。
159,488	160,000	辦公(事務)用品	161,000	
			160,410	本園奉核定7班，不足15班以15班計列，統籌業務費計算如下：1,290元x15班x12月=232,200元，除依實際需求移列加班費70,790元及會費1,000元外，其餘如列數。
			590	配合預算編列至千元，增列進位數590元。
108,000	109,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,000	
	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	1,000	職業團體會費	1,000	
			1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。
108,000	108,000	分擔	108,000	較上年度預算數108,000元，無增減。
108,000	108,000	分擔大樓管理費	108,000	
			108,000	分擔大樓管理費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國109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
525,816	635,000	合計	559,000	
525,816	635,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	559,000	
314,984	399,000	購建固定資產	330,000	
314,984	399,000	一般建築及設備計畫	330,000	
90,670	102,000	班級設備	210,000	
	81,000	購置機械及設備	15,000	
			15,000	新購數位馬達吹風機1臺。
18,500		購置交通及運輸設備		
72,170	21,000	購置雜項設備	195,000	
			84,000	新購移動式變色光桌6臺 *14,000元。
			28,000	汰舊換新單槍投影機(5500流明) 1臺。
			22,000	新購程控殺菌冰溫熱飲水機1 臺。
			10,000	新購幼兒主題課程繪本1套。
			36,000	新購單槍投影機(3000流明)2臺 *18,000元。
			15,000	高效濾網除塵掃地機器人1臺 。
118,439	120,000	資訊設備	120,000	
118,439	120,000	購置機械及設備	120,000	
			20,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
			100,000	汰換個人電腦4部*25,000元(電 腦專案計畫)。
105,875	177,000	校園設備		
105,875	177,000	購置機械及設備		
11,857	36,000	購置無形資產	36,000	
11,857	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
11,857	36,000	資訊設備	36,000	
11,857	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)。
198,975	200,000	遞延支出	193,000	
198,975	200,000	一般建築及設備計畫	193,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國109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
		廚房環境改善工程	96,000	
		遞延修繕房屋建築支出	96,000	
			96,000	一、施工費。
		1樓課室照明增設LED燈具 工程	97,000	
		遞延修繕房屋建築支出	97,000	
			97,000	一、施工費。
198,975	200,000	校園整修工程		
198,975	200,000	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－臺北市立大安幼兒園

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年(前年) 12月31日 決算數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減(-)
283,897	資產合計	279,506	280,831	-1,325
283,897	資產	279,506	280,831	-1,325
7,147	流動資產	2,756	4,081	-1,325
7,037	現金	2,646	3,971	-1,325
7,037	銀行存款	2,646	3,971	-1,325
50	應收款項	50	50	
50	其他應收款	50	50	
60	預付款項	60	60	
60	預付費用	60	60	
3,404	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,404	3,404	
3,404	準備金	3,404	3,404	
2,147	退休及離職準備金	2,147	2,147	
1,257	其他準備金	1,257	1,257	
273,346	其他資產	273,346	273,346	
273,346	什項資產	273,346	273,346	
273,346	代管資產	273,346	273,346	
283,897	負債及基金餘額合計	279,506	280,831	-1,325
277,749	負債	277,749	277,749	
2,207	流動負債	2,207	2,207	
2,207	應付款項	2,207	2,207	
2,207	應付代收款	2,207	2,207	
275,542	其他負債	275,542	275,542	
275,542	什項負債	275,542	275,542	
49	存入保證金	49	49	
2,147	應付退休及離職金	2,147	2,147	
273,346	應付代管資產	273,346	273,346	
6,148	基金餘額	1,757	3,082	-1,325
6,148	基金餘額	1,757	3,082	-1,325
6,148	基金餘額	1,757	3,082	-1,325
6,148	累積餘額	1,757	3,082	-1,325

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1,605,045元、無形資產115,485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			
25,703,229	25,066,000	合計		24,782,000	16,999,000
21,248,087	20,985,000	用人費用		20,985,000	14,814,000
13,838,807	13,839,600	正式員額薪資		13,839,600	9,735,600
11,534,767	12,015,600	職員薪金		12,015,600	8,655,600
2,304,040	1,824,000	工員工資		1,824,000	1,080,000
6,644	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
6,644	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
336,864	533,186	超時工作報酬		533,186	279,998
336,864	533,186	加班費		533,186	279,998
2,784,549	2,836,556	獎金		2,836,556	1,914,556
1,180,130	1,264,000	考績獎金		1,264,000	855,000
1,604,419	1,572,556	年終獎金		1,572,556	1,059,556
2,102,903	1,117,776	退休及卹償金		1,117,776	768,096
2,001,456	1,025,856	職員退休及離職金		1,025,856	735,696
101,447	91,920	工員退休及離職金		91,920	32,400
2,178,320	2,600,682	福利費		2,600,682	2,058,550
1,350,571	1,222,008	分擔員工保險費		1,222,008	850,596
42,380	65,380	傷病醫藥費		65,380	65,380
283,894	345,240	員工通勤交通費		345,240	254,520
501,475	968,054	其他福利費		968,054	888,054
1,613,885	1,891,000	服務費用		1,988,000	1,205,000
425,008	427,935	水電費		426,453	426,453
370,946	359,000	工作場所電費		370,946	370,946
25,711	38,996	工作場所水費		25,711	25,711
28,351	29,939	氣體費		29,796	29,796
6,375	12,400	旅運費		6,200	6,200
6,375	12,400	國內旅費		6,200	6,200
279,351	379,000	修理保養及保固費		379,000	379,000
216,521	318,750	一般房屋修護費		318,750	318,750
4,000	4,000	機械及設備修護費		4,000	4,000
58,830	56,250	雜項設備修護費		56,250	56,250

—臺北市立大安幼兒園

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
7,224,000	559,000				
6,171,000					
4,104,000					
3,360,000					
744,000					
253,188					
253,188					
922,000					
409,000					
513,000					
349,680					
290,160					
59,520					
542,132					
371,412					
90,720					
80,000					
783,000					

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			
	3,152	保險費		3,152	3,152
	3,152	其他保險費		3,152	3,152
485,279	532,827	一般服務費		761,928	100,672
2,118	5,256	佣金、匯費、經理費及手續費		1,752	1,752
442,051	414,651	外包費		647,256	
	62,920	計時與計件人員酬金		62,920	62,920
41,110	50,000	體育活動費		50,000	36,000
345,872	463,686	專業服務費		339,267	289,523
150,827	289,884	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		165,070	165,070
9,553	11,953	委託檢驗(定)試驗認證費		11,953	11,953
10,635		電腦軟體服務費			
174,857	161,849	其他專業服務費		162,244	112,500
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
1,643,999	981,000	材料及用品費		663,000	502,000
1,643,999	981,000	用品消耗		663,000	502,000
163,088	163,600	辦公(事務)用品		163,000	2,000
10,681	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)		20,000	20,000
1,470,230	797,400	其他用品消耗		480,000	480,000
525,816	635,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		559,000	
314,984	399,000	購建固定資產		330,000	
224,314	378,000	購置機械及設備		135,000	
18,500		購置交通及運輸設備			
72,170	21,000	購置雜項設備		195,000	
11,857	36,000	購置無形資產		36,000	
11,857	36,000	購置電腦軟體		36,000	
198,975	200,000	遞延支出		193,000	
198,975	200,000	遞延修繕房屋建築支出		193,000	
331,255	478,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		491,000	382,000
	1,000	會費		1,000	
	1,000	職業團體會費		1,000	

一 臺北市立大安幼兒園

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
661,256					
647,256					
14,000					
49,744					
49,744					
72,000					
72,000					
161,000					
161,000					
161,000					
	559,000				
	330,000				
	135,000				
	195,000				
	36,000				
	36,000				
	193,000				
	193,000				
109,000					
1,000					
1,000					

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			
108,000	108,000	分擔		108,000	
108,000	108,000	分擔大樓管理費		108,000	
223,255	369,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		382,000	382,000
223,255	369,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		382,000	382,000
340,187	96,000	其他		96,000	96,000
340,187	96,000	其他支出		96,000	96,000
340,187	96,000	其他		96,000	96,000

—臺北市立大安幼兒園

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
108,000					
108,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

員工人數彙計表

中華民國109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	25		25	
學前教育計畫部分	18		18	
正式職員	15		15	
正式工員	3		3	
一般行政管理計畫部分	7		7	
正式職員	5		5	
正式工員	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。
 3.外包費編列超額職工3人、校園安全保全人員1人，計64萬7,256元。 4.計時與計件人員酬金編列代理教保員(及助理教保員)薪資，計6萬2,920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	20,985,000	13,839,600		533,186		1,572,556	1,264,000	
學前教育計畫	14,814,000	9,735,600		279,998		1,059,556	855,000	
職員薪金	8,655,600	8,655,600						
工員工資	1,080,000	1,080,000						
兼職人員 酬金	57,200							
加班費	279,998			279,998				
考績獎金	855,000						855,000	
年終獎金	1,059,556					1,059,556		
職員退休 及離職金	735,696							
工員退休 及離職金	32,400							
分擔員工 保險費	850,596							
傷病醫藥 費	65,380							
員工通勤 交通費	254,520							
其他福利 費	888,054							
一般行政管理計畫	6,171,000	4,104,000		253,188		513,000	409,000	
職員薪金	3,360,000	3,360,000						
工員工資	744,000	744,000						
加班費	253,188			253,188				
考績獎金	409,000						409,000	
年終獎金	513,000					513,000		
職員退休 及離職金	290,160							
工員退休 及離職金	59,520							
分擔員工 保險費	371,412							
員工通勤	90,720							

—臺北市立大安幼兒園

彙計表

109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		
1,117,776			1,222,008	65,380		345,240	968,054	57,200	
768,096			850,596	65,380		254,520	888,054	57,200	
								57,200	
735,696									
32,400									
			850,596						
				65,380					
						254,520			
							888,054		
349,680			371,412			90,720	80,000		
290,160									
59,520									
			371,412						
						90,720			

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
交通費								
其他福利費	80,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。
 2.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。3.外包費編列超額職工3人、校園安全保全人員1人，計64萬7,256元。4.計時與計件人員酬金編列代理教保員(及助理教保員)薪資，計6萬2,920元。

—臺北市立大安幼兒園

彙計表

109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		
							80,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

單位（或計畫）成本分析表

中華民國109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				24,782	
學前教育計畫				16,999	
一般行政管理計畫				7,224	
建築及設備計畫				559	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

5年來主要業務計畫分析表

中華民國109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				16,999	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				17,441	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				18,579	
(106)年度決算數					
學前教育計畫				17,105	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				19,456	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

資本資產明細表

中華民國109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				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊/長期投資 評價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	4,980	3,016	366		4		605	1,721	
機械及設備	3,138	1,847	135	增置			396	1,030	
交通及運輸 設備	83	48					11	25	
雜項設備	1,674	1,121	195	增置			198	550	
電腦軟體	84		36	增置	4	無形資 產攤銷		115	