

中華民國 109 年度 4-0501706

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

臺北市立中山幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立中山幼兒園編

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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－臺北市立中山幼兒園

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	28,492	29,034	-542	-1.87
基金用途	28,475	31,173	-2,698	-8.65
賸餘(短絀)	17	-2,139	2,156	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,354	10,337	17	0.16
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	17	-2,139	2,156	--

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－臺北市立中山幼兒園

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 - 臺北市立中山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

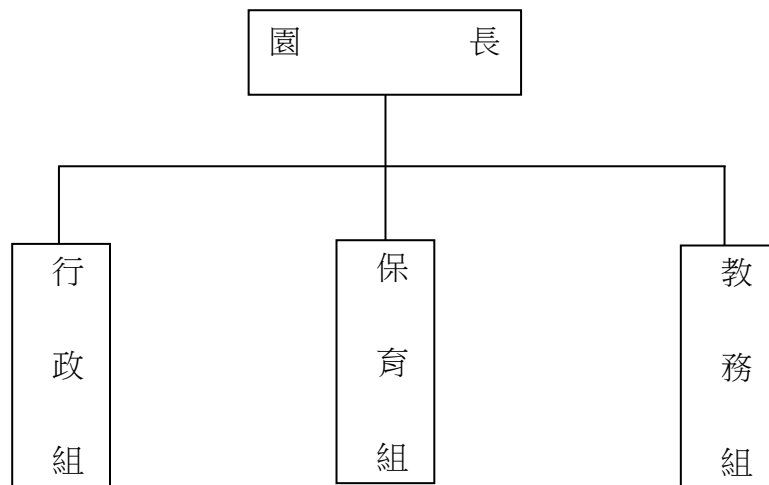
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

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。

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：

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立中山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

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	並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。	19,066	新購教學設備，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。
一般行政管理計畫	配合園業務推動行政處室支援工作。	4,913	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。
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。	4,496	汰換、充實教學及電腦設備，並辦理梯間優質化、教室外部鋁窗及教室櫃體整修工程等，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

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 3 千元、公庫撥款收入 2,272 萬 1 千元、學雜費收入 442 萬 1 千元、雜項收入 134 萬 7 千元，本年度基金來源 2,849 萬 2 千元，較上年度預算數 2,903 萬 4 千元，減少 542 萬元，約 18.67%，主要係公庫撥款收入減編所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 1,906 萬 6 千元，一般行政管理計畫 491 萬 3 千元，建築及設備計畫 449 萬 6 千元，本年度基金用途 2,847 萬 5 千元，較上年度預算數 3,117 萬 3 千元，減少 269 萬 8 千元，約 8.65%，主要係用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 萬 7 千元，較上年度預算數差短 213 萬 9 千元，增加 215 萬 6 千元，備供以後年度財源。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立中山幼兒園
業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流入 1 萬 7 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 2,554 萬 6 千元，較預算數 2,565 萬 1 千元，計減少 10 萬 5 千元，約 0.41%，主要係因學雜費收入覈實所致。
- 2.基金用途：決算數 2,714 萬 7 千元，較預算數 2,838 萬 5 千元，計減少 123 萬 8 千元，約 4.36%，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/預估參與人數 單位：%	80%	社區家長參與各項親子活動，如繪本天地、假日遊樂室、玩具圖書俱樂部等系列活動人數約計 200 人，占原預定受理報名人數

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立中山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

			300 人，參與比率為 67%。
<p>二、上（108）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：</p> <p>（一）上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：</p> <p>1. 基金來源：實際執行算數 1,420 萬 8 千元，較預算分配數 1,424 萬 4 千元，計減少 3 萬 6 千元，約 0.25%，主要係因學雜費收入依幼生人數覈實收費所致。</p> <p>2. 基金用途：實際執行數 1,331 萬 5 千元，較預算分配數 1,638 萬 3 千元，計減少 306 萬 8 千元，約 18.73%，主要係因人事費等覈實支付贖餘所致。</p> <p>（二）上（108）年度績效達成情形分析：</p>			
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%	截至 108 年 6 月，報名參與各項親子活動，含開放本園故事書及天使樂園等場地及資源，提供社區親子進行共讀與共玩活動，共計 100 人次；參與發展動力營、自然生態營、「愛·陪伴」親職教育工作坊等系列活動人數約計 180 人，總計 270 人，占原預定受理報名人數 300 人，參與比率為 90%。

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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（－）
25,546	基金來源	28,492	29,034	-542
7	財產收入	3	3	
7	財產處分收入	3	3	
19,918	政府撥入收入	22,721	23,749	-1,028
19,918	公庫撥款收入	22,721	23,749	-1,028
4,088	教學收入	4,421	4,182	239
4,088	學雜費收入	4,421	4,182	239
1,533	其他收入	1,347	1,100	247
1,533	雜項收入	1,347	1,100	247
27,147	基金用途	28,475	31,173	-2,698
18,748	學前教育計畫	19,066	21,885	-2,819
4,913	一般行政管理計畫	4,913	6,291	-1,378
3,486	建築及設備計畫	4,496	2,997	1,499
-1,601	本期賸餘(短絀)	17	-2,139	2,156
14,077	期初基金餘額	10,337	11,343	-1,006
12,476	期末基金餘額	10,354	9,204	1,150

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－臺北市立中山幼兒園

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)			17	
業務活動之淨現金流入(流出)			17	
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)			17	
期初現金及約當現金			1,227	
期末現金及約當現金			1,244	

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－臺北市立中山幼兒園

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				3,000	
財產處分收入	年	1	3,000	3,000	較上年度預算數3,000元，無增減。 報廢財產處分收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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				22,721,000	
公庫撥款收入	年	1	22,721,000	22,721,000	較上年度預算數23,749,000元，減少1,028,000元。 市府補助款

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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				4,421,000	
學雜費收入				4,421,000	較上年度預算數4,182,000元，增加239,000元。
	人、學期	222x2	7,000	3,108,000	幼兒園學費收入。
	人、學期	222x2	2,955	1,312,020	幼兒園雜費收入。
	年	1	980	980	配合預算編列至千元，增列進位數980元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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				1,347,000	
雜項收入	年	1	1,347,000	1,347,000	較上年度預算數1,100,000元，增加247,000元。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
18,747,688	21,885,000	合計	19,066,000	
16,962,775	20,113,000	用人費用	17,058,000	
11,771,535	13,606,800	正式員額薪資	11,020,620	較上年度預算數13,606,800元，減少2,586,180元。
10,702,428	12,490,800	職員薪金	9,904,620	
			75,600	教保員教保費。
			9,829,020	教職員20人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,069,107	1,116,000	工員工資	1,116,000	
			1,116,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
36,228	57,200	聘僱及兼職人員薪資	114,400	較上年度預算數57,200元，增加57,200元。
36,228	57,200	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11人，按9分之1計，編列2人，每人220節，總節數2人x220節=440節，每節260元。
244,744	80,679	超時工作報酬	80,679	較上年度預算數80,679元，無增減。
244,744	80,679	加班費	80,679	
			49,599	不休假出勤加班費。
			31,080	趕辦業務、辦理活動加班費(班級業務費)。
1,799,914	2,661,363	獎金	2,275,272	較上年度預算數2,661,363元，減少386,091元。
642,428	974,200	考績獎金	912,500	
			912,500	依考績法規定核發之獎金。
1,157,486	1,687,163	年終獎金	1,362,772	
			1,362,772	依規定於年節加發之獎金。
1,340,490	1,638,515	退休及卹償金	1,659,251	較上年度預算數1,638,515元，增加20,736元。
1,268,909	1,603,955	職員退休及離職金	1,624,691	
			1,026,000	提撥退撫基金或離職儲金。
			70,308	退休人員領月退休金1人x@5,859元x12月=70308元。
			420,000	退休人員領月退休金1人x@35,000元x12月=420,000元。
			81,004	退休人員領月退休金1人x@6,750.3元x12月=81,004元。
			27,379	退休人員年終慰問金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
71,581	34,560	工員退休及離職金	34,560	34,560 提撥勞工退休準備金。
1,769,864	2,068,443	福利費	1,907,778	較上年度預算數2,068,443元，減少160,665元。
1,294,257	1,155,612	分擔員工保險費	1,027,584	1,027,584 分擔公保、勞保、健保費。
10,320	43,820	傷病醫藥費	43,820	17,500 教職員健康檢查費，5人*3,500元。 7,740 幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，9人*860元。 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。
207,852	277,200	員工通勤交通費	277,200	151,200 職員教保員廚工上下班交通費，10人*12月*2段630元。 12,600 教師上下班交通費，2人*12月*1段630元。 37,800 職員教保員廚工上下班交通費，5人*12月*1段630元。 75,600 教師上下班交通費，6人*10月*2段630元。
257,435	591,811	其他福利費	559,174	160,000 休假旅遊補助費。 18,000 退休人員三節慰問金，3人*6,000元。 146,000 喪葬補助費(36,500元*2月*2人)。 125,420 結婚補助費(31,355元*2月*2人)。 109,754 教職員工子女教育補助。
1,575,824	1,124,000	服務費用	1,352,000	
388,407	385,532	水電費	418,964	較上年度預算數385,532元，增加33,432元。
351,146	317,542	工作場所電費	351,146	351,146 電費。
37,261	45,981	工作場所水費	45,981	45,981 水費。
	22,009	氣體費	21,837	21,837 瓦斯費。
33,052		郵電費		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
33,052		電話費		
	12,400	旅運費	6,200	較上年度預算數12,400元，減少6,200元。
	12,400	國內旅費	6,200	
			6,200	因公市外出差旅費，1人*4天*1,550元。
805,164	379,800	修理保養及保固費	379,800	較上年度預算數379,800元，無增減。
177,339	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。
1,575	4,800	機械及設備修護費	4,800	
			4,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
626,250	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。
5,253	4,000	保險費	4,000	較上年度預算數4,000元，無增減。
5,253	4,000	其他保險費	4,000	
			4,000	運動會團體平安保險費。
115,029	114,968	一般服務費	310,936	較上年度預算數114,968元，增加195,968元 。
3,462	6,048	佣金、匯費、經理費及手續 費	2,016	
			2,016	委託超商代收學雜費手續費，168人*2學期 *6元。
		外包費	200,000	
			200,000	清潔人力勞務外包(班級數6班以上)(新增)。
65,567	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。
46,000	46,000	體育活動費	46,000	
			26,000	文康活動費，本園編列教師11人，職員2人 ，合計13人，每人編列2,000元。
			20,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員7

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
228,919	227,300	專業服務費	232,100	人，廚工3人，合計10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)。 較上年度預算數227,300元，增加4,800元。
86,800	91,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	96,000	
			12,000	運動會外聘帶領活動帶領費，6節*2,000元。
			80,000	社區教保資源中心外聘講師鐘點費，40節*2,000元。
			4,000	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費，2節*2,000元。
5,875	14,600	委託檢驗(定)試驗認證費	14,600	
			6,000	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
			5,000	消防安全檢測費(班級業務費)。
			3,600	飲水機水質檢驗費，3臺*1,200元。
15,048		電腦軟體服務費		
121,196	121,500	其他專業服務費	121,500	
			81,000	學童午餐指導費，9班*2人*9月*500元。
			40,500	工作人員午餐指導費，9人*9月*500元。
155,794	218,000	材料及用品費	209,000	
59,407	69,400	使用材料費	82,080	較上年度預算數69,400元，增加12,680元。
59,407	69,400	設備零件	82,080	
			49,600	自由組合層架(班級設備費移列)(新增)。
			4,480	自由組合層架(班級設備費移列)(新增)。
			28,000	運動會活動用品、道具、場地佈置材料等。
96,387	148,600	用品消耗	126,920	較上年度預算數148,600元，減少21,680元。
	2,600	辦公(事務)用品		
20,000	19,280	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	
			20,000	學童保健藥品。
76,387	126,720	其他用品消耗	106,920	
			9,715	教室佈置費(班級業務費)。
			13,005	垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品、衛生紙等(班級業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
			10,000	兒童節慶活動費(新增)。
			16,200	敬師活動費，27人*600元。
			12,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			20,000	社區教保資源中心佈置教材講義、茶點、 場地及清潔維護費用。
			6,000	性別平等教育宣導活動佈置場地費用。
			20,000	農事體驗實作工具、培養土、山土、菜苗 、種子等園藝資材。
	1,000	租金、償債、利息及相關手續費		
	1,000	地租及水租		較上年度預算數1,000元，減少1,000元。
	1,000	場地租金		
19,095	333,000	會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	351,000	
19,095	333,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	351,000	較上年度預算數333,000元，增加18,000元。
19,095	333,000	其他補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	351,000	
			232,660	低收入戶家庭幼生月費補助。
			54,270	危機家庭幼生餐點補助。
			63,680	補助學校午餐使用有機蔬菜計畫(199人*40 週*1次*8元)。
			390	配合預算編列至千元，增列進位數390元。
34,200	96,000	其他	96,000	
34,200	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
34,200	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
4,913,433	6,291,000	合計	4,913,000	
4,014,133	4,823,000	用人費用	3,919,000	
2,731,354	3,202,152	正式員額薪資	2,520,000	較上年度預算數3,202,152元，減少682,152元。
2,731,354	3,202,152	職員薪金	2,520,000	2,520,000 教職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
74,756	204,485	超時工作報酬	175,038	較上年度預算數204,485元，減少29,447元。
74,756	204,485	加班費	175,038	91,733 不休假出勤加班費。 66,600 趕辦業務加班費(統籌業務費)。 16,705 趕辦概算、預算、決算及月報等加班費(統籌業務費)。
656,765	749,667	獎金	669,730	較上年度預算數749,667元，減少79,937元。
263,373	334,000	考績獎金	344,000	344,000 依考績法規定核發之獎金。
393,392	415,667	年終獎金	325,730	325,730 依規定於年節加發之獎金。
223,770	289,872	退休及卹償金	234,000	較上年度預算數289,872元，減少55,872元。
223,770	289,872	職員退休及離職金	234,000	234,000 提撥退撫基金。
327,488	376,824	福利費	320,232	較上年度預算數376,824元，減少56,592元。
249,248	275,904	分擔員工保險費	219,312	219,312 分擔公保、勞保、健保費。
30,240	52,920	員工通勤交通費	52,920	45,360 職員上下班交通費，3人*12月*2段630元。 7,560 職員上下班交通費，1人*12月*1段630元。
48,000	48,000	其他福利費	48,000	48,000 休假旅遊補助費。
730,103	1,317,000	服務費用	843,000	
4,440		旅運費	88	新增項目
4,440		其他旅運費	88	88 配合預算編列至千元，增列進位數88元。
616,463	695,256	一般服務費	720,912	較上年度預算數695,256元，增加25,656元。
608,463	687,256	外包費	712,912	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
			552,912	校園安全保全人員費用。
8,000	8,000	體育活動費	8,000	
			6,000	文康活動費，本園編列園長1人，職員2人，合計3人，每人編列2,000元。
			2,000	文康活動費，本園編列契約進用職員1人，合計1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)。
37,200	549,744	專業服務費	50,000	較上年度預算數549,744元，減少499,744元。
37,200	549,744	其他專業服務費	50,000	
			50,000	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。
168,197	150,000	材料及用品費	150,000	
168,197	150,000	用品消耗	150,000	較上年度預算數150,000元，無增減。
168,197	150,000	辦公(事務)用品	150,000	
			149,800	本園奉核定9班，未達15班依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81,400元及職業團體會費1,000元外，其餘如列數。
			200	配合預算編列至千元，增列進位數200元。
1,000	1,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	
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	
			1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
3,485,574	2,997,000	合計	4,496,000	
3,485,574	2,997,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	4,496,000	
376,737	419,000	購建固定資產	364,000	
376,737	419,000	一般建築及設備計畫	364,000	
		資訊設備	149,000	
		購置機械及設備	149,000	
			125,000	汰換個人電腦5部*25,000元(電 腦專案計畫)。
			24,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
		幼兒園設備	215,000	
		購置機械及設備	42,000	
			18,000	汰舊換新血氧濃度機1臺。
			24,000	汰舊換新數位相機2臺。
		購置雜項設備	173,000	
			32,000	汰舊換新窗型冷氣機(7.1KW)1 臺。
			85,000	汰舊換一對一分離式冷氣機 (14KW)1臺。
			56,000	汰舊換新一對一分離式冷氣機 (10KW)1臺。
376,737	419,000	校園設備		
184,433	167,000	購置機械及設備		
192,304	252,000	購置雜項設備		
	36,000	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	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	電腦教學軟體(電腦專案計畫) 。
3,108,837	2,542,000	遞延支出	4,096,000	
3,108,837	2,542,000	一般建築及設備計畫	4,096,000	
		梯間優質化、教室外部鋁 窗及教室櫃體整修工程	2,477,000	
		遞延修繕房屋建築支出	2,477,000	
			2,287,922	一、施工費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
			144,139	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			44,939	三、工程管理費(按施工費2% 提列)。
		109年度大直分館與中山幼 兒園合署大樓屋頂防漏排 水改善工程	1,619,000	
		遞延修繕房屋建築支出	1,619,000	
			1,494,921	一、施工費。
			94,180	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			29,899	三、工程管理費(按施工費2% 提列)。
3,108,837	2,542,000	校園整修工程		
3,108,837	2,542,000	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－臺北市立中山幼兒園

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(-)
17,257	資產合計	15,135	15,118	17
17,257	資產	15,135	15,118	17
3,366	流動資產	1,244	1,227	17
3,366	現金	1,244	1,227	17
3,366	銀行存款	1,244	1,227	17
	預付款項			
	預付費用			
10,475	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,475	10,475	
10,475	準備金	10,475	10,475	
621	退休及離職準備金	621	621	
9,854	其他準備金	9,854	9,854	
3,416	其他資產	3,416	3,416	
3,416	什項資產	3,416	3,416	
139	暫付及待結轉帳項	139	139	
3,277	代管資產	3,277	3,277	
17,257	負債及基金餘額合計	15,135	15,118	17
4,781	負債	4,781	4,781	
751	流動負債	751	751	
751	應付款項	751	751	
751	應付代收款	751	751	
4,030	其他負債	4,030	4,030	
4,030	什項負債	4,030	4,030	
132	存入保證金	132	132	
621	應付退休及離職金	621	621	
3,277	應付代管資產	3,277	3,277	
12,476	基金餘額	10,354	10,337	17
12,476	基金餘額	10,354	10,337	17
12,476	基金餘額	10,354	10,337	17
12,476	累積餘額	10,354	10,337	17

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1,886,902元、無形資產54,000元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表，詳資本資產及長期負債明細表。

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			
27,146,695	31,173,000	合計		28,475,000	19,066,000
20,976,908	24,936,000	用人費用		20,977,000	17,058,000
14,502,889	16,808,952	正式員額薪資		13,540,620	11,020,620
13,433,782	15,692,952	職員薪金		12,424,620	9,904,620
1,069,107	1,116,000	工員工資		1,116,000	1,116,000
36,228	57,200	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
36,228	57,200	兼職人員酬金		114,400	114,400
319,500	285,164	超時工作報酬		255,717	80,679
319,500	285,164	加班費		255,717	80,679
2,456,679	3,411,030	獎金		2,945,002	2,275,272
905,801	1,308,200	考績獎金		1,256,500	912,500
1,550,878	2,102,830	年終獎金		1,688,502	1,362,772
1,564,260	1,928,387	退休及卹償金		1,893,251	1,659,251
1,492,679	1,893,827	職員退休及離職金		1,858,691	1,624,691
71,581	34,560	工員退休及離職金		34,560	34,560
2,097,352	2,445,267	福利費		2,228,010	1,907,778
1,543,505	1,431,516	分擔員工保險費		1,246,896	1,027,584
10,320	43,820	傷病醫藥費		43,820	43,820
238,092	330,120	員工通勤交通費		330,120	277,200
305,435	639,811	其他福利費		607,174	559,174
2,305,927	2,441,000	服務費用		2,195,000	1,352,000
388,407	385,532	水電費		418,964	418,964
351,146	317,542	工作場所電費		351,146	351,146
37,261	45,981	工作場所水費		45,981	45,981
	22,009	氣體費		21,837	21,837
33,052		郵電費			
33,052		電話費			
4,440	12,400	旅運費		6,288	6,200
	12,400	國內旅費		6,200	6,200
4,440		其他旅運費		88	
805,164	379,800	修理保養及保固費		379,800	379,800

一 臺北市立中山幼兒園

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				
4,913,000	4,496,000				
3,919,000					
2,520,000					
2,520,000					
175,038					
175,038					
669,730					
344,000					
325,730					
234,000					
234,000					
320,232					
219,312					
52,920					
48,000					
843,000					
88					
88					

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			
177,339	318,750	一般房屋修護費		318,750	318,750
1,575	4,800	機械及設備修護費		4,800	4,800
626,250	56,250	雜項設備修護費		56,250	56,250
5,253	4,000	保險費		4,000	4,000
5,253	4,000	其他保險費		4,000	4,000
731,492	810,224	一般服務費		1,031,848	310,936
3,462	6,048	佣金、匯費、經理費及手續費		2,016	2,016
608,463	687,256	外包費		912,912	200,000
65,567	62,920	計時與計件人員酬金		62,920	62,920
54,000	54,000	體育活動費		54,000	46,000
266,119	777,044	專業服務費		282,100	232,100
86,800	91,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		96,000	96,000
5,875	14,600	委託檢驗(定)試驗認證費		14,600	14,600
15,048		電腦軟體服務費			
158,396	671,244	其他專業服務費		171,500	121,500
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
323,991	368,000	材料及用品費		359,000	209,000
59,407	69,400	使用材料費		82,080	82,080
59,407	69,400	設備零件		82,080	82,080
264,584	298,600	用品消耗		276,920	126,920
168,197	152,600	辦公(事務)用品		150,000	
20,000	19,280	醫療用品(非醫療院所使用)		20,000	20,000
76,387	126,720	其他用品消耗		106,920	106,920
	1,000	租金、償債、利息及相關手續費			
	1,000	地租及水租			
	1,000	場地租金			
3,485,574	2,997,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		4,496,000	
376,737	419,000	購建固定資產		364,000	
184,433	167,000	購置機械及設備		191,000	
192,304	252,000	購置雜項設備		173,000	

一 臺北市立中山幼兒園

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				
720,912					
712,912					
8,000					
50,000					
50,000					
72,000					
72,000					
150,000					
150,000					
150,000					
	4,496,000				
	364,000				
	191,000				
	173,000				

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			
	36,000	購置無形資產		36,000	
	36,000	購置電腦軟體		36,000	
3,108,837	2,542,000	遞延支出		4,096,000	
3,108,837	2,542,000	遞延修繕房屋建築支出		4,096,000	
20,095	334,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費		352,000	351,000
1,000	1,000	會費		1,000	
1,000	1,000	職業團體會費		1,000	
19,095	333,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		351,000	351,000
19,095	333,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		351,000	351,000
34,200	96,000	其他		96,000	96,000
34,200	96,000	其他支出		96,000	96,000
34,200	96,000	其他		96,000	96,000

一 臺北市立中山幼兒園

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				
	36,000				
	36,000				
	4,096,000				
	4,096,000				
1,000					
1,000					
1,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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	27		27	
學前教育計畫部分	23		23	
正式職員	20		20	
正式工員	3		3	
一般行政管理計畫部分	4		4	
正式職員	4		4	

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.外包費編列保全人力外包1人、超額工友外包費等，計91萬2,912元。 4.計時與計件人員酬金編列教保員請假代課鐘點費，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	20,977,000	13,540,620		255,717		1,688,502	1,256,500	
學前教育計畫	17,058,000	11,020,620		80,679		1,362,772	912,500	
職員薪金	9,904,620	9,904,620						
工員工資	1,116,000	1,116,000						
兼職人員 酬金	114,400							
加班費	80,679			80,679				
考績獎金	912,500						912,500	
年終獎金	1,362,772					1,362,772		
職員退休 及離職金	1,624,691							
工員退休 及離職金	34,560							
分擔員工 保險費	1,027,584							
傷病醫藥 費	43,820							
員工通勤 交通費	277,200							
其他福利 費	559,174							
一般行政管理計畫	3,919,000	2,520,000		175,038		325,730	344,000	
職員薪金	2,520,000	2,520,000						
加班費	175,038			175,038				
考績獎金	344,000						344,000	
年終獎金	325,730					325,730		
職員退休 及離職金	234,000							

—臺北市立中山幼兒園

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		
1,893,251			1,246,896	43,820		330,120	607,174	114,400	
1,659,251			1,027,584	43,820		277,200	559,174	114,400	
1,624,691								114,400	
34,560			1,027,584						
				43,820		277,200			
							559,174		
234,000			219,312			52,920	48,000		
234,000									

—臺北市立中山幼兒園

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		
			219,312			52,920	48,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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				28,475	
學前教育計畫				19,066	
一般行政管理計畫				4,913	
建築及設備計畫				4,496	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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				19,066	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				21,885	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				18,748	
(106)年度決算數					
學前教育計畫				18,992	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				20,941	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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	6,022	3,986	400		18		477	1,941	
機械及設備	2,255	1,685	191	增置			264	497	
交通及運輸 設備	628	309					47	273	
雜項設備	3,102	1,992	173	增置			166	1,117	
電腦軟體	36		36	增置	18	無形資 產攤銷		54	