

中 華 民 國 115 年 度 4-0501708

臺北市總預算案

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115年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -9 頁
三、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘绌預計表	第 11 頁
(二) 現金流量預計表	第 12 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－學雜費收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－雜項收入明細表	第 16 頁
(五) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 17 -20 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 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 -35 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 36 頁
(六) 5 年來主要業務計畫分析表	第 37 頁
(七) 新興計畫分年資金需求表	第 38 -39 頁
(八) 資本資產明細表	第 40 頁
(九) 長期負債明細表	第 41 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115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	27,488	26,001	1,487	5.72
基金用途	27,620	25,480	2,140	8.40
賸餘(短绌)	-132	521	-653	--
餘绌情形：				
基金餘額	2,421	2,553	-132	-5.17
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減)	-132	521	-653	--

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 115 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。

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 115 年度

2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。

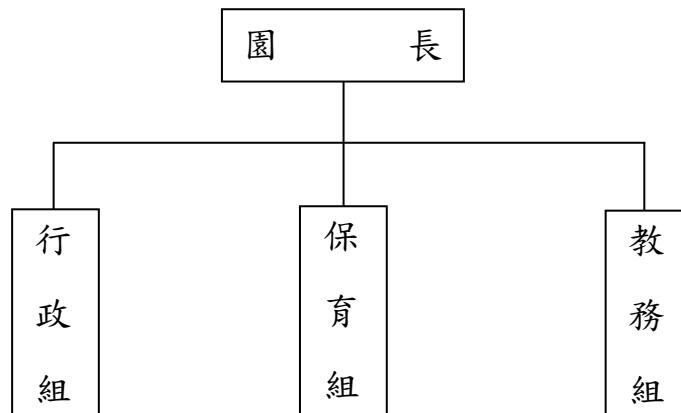
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

三、組織概況：

本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教務組、保育組、行政組等單位。

內部分層業務如下：

- (一) 教務組：秉承園長之命，掌理全園招生、註冊、教學活動之安排、教學設備之規劃、管理與運用調配及其他教務相關事項。
- (二) 保育組：秉承園長之命，掌理全園幼兒保育、衛生保健、疾病預防、親職教育、社工與特殊幼兒輔導及其他保育相關事項。
- (三) 行政組：秉承園長之命，掌理全園會計、人事、廚工、幼兒經費補助、出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理、及其他一般行政與庶務相關事項。



四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大安幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 115 年度

貳、業務計畫

一、基金來源：

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
財產收入	8	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。
政府撥入收入	23,753	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	3,027	本年度預計收取幼生之學費、雜費等收入。
其他收入	700	本年度預計收取採購圖說費等其他雜項收入。

二、基金用途：

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
學前教育計畫	26,014	本年度預計辦理教學事項為： 1. 幼兒園各項教學及活動。 2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。 3. 幼兒園各項活動，鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。
一般行政管理計畫	1,312	本年度預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。
建築及設備計畫	294	本年度預計辦理事項為： 1. 購置各班級教學課程所需教學設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：

財產處分收入 8 千元、公庫撥款收入 2,375 萬 3 千元、學雜費收入 302 萬 7 千元、雜項收入 70 萬元，本年度基金來源 2,748 萬 8 千元，較上年度預算數 2,600 萬 1 千元，增加 148 萬 7 千元，約 5.72%，主要係公庫撥款收入增加所致。

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 115 年度

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 2,601 萬 4 千元，一般行政管理計畫 131 萬 2 千元，建築及設備計畫 29 萬 4 千元，本年度基金用途 2,762 萬元，較上年度預算數 2,548 萬元，增加 214 萬元，約 8.40%，主要係學前教育增編所致。

二、基金餘绌之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短绌 13 萬 2 千元，較上年度預算數賸餘 52 萬 1 千元，由賸餘轉為短绌，將移用以前基金餘額 13 萬 2 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 13 萬 2 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 固定資產之建設改良擴充 14 萬 4 千元

1. 113 年度教育局學校設施改善準備，補助本市各公立幼兒園設置工作紀錄器計畫，內屬設備部分移列固定資產 14 萬 4 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（113）年度計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實 施 成 果
財產收入	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。	本年度未收取財產報廢變賣殘值收入。
政府撥入收入	本年度預計由公庫撥入數。	本年度已收取公庫撥入數 2,589 萬 2 千元及教育部之補助計畫 403 萬 3 千元。
教學收入	本年度預計收取幼生之學費、雜費等收入。	本年度已收取幼生之學費、雜費等收入 331 萬 5 千元。
其他收入	本年度預計收取採購圖說費等其他雜項收入。	本年度已收取採購圖說費等其他雜項收入 137 萬 6 千元。
學前教育計畫	本年度預計辦理教學事項為： 1. 辦理幼兒園各項教學及活動。	辦理性別平等教育宣導、鍛鍊幼兒強健身體及增進幼兒各項生活智能等活動，並完成購置幼兒園教學用品，進而革新教學方

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 115 年度

	2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。 3. 辦理幼兒園各項活動，鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。	法，提高教學效能，達成預期目標。
一般行政管理計畫	本年度預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。	綜理學校總務、人事、會計等業務，並配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作，達成預期目標。
建築及設備計畫	本年度預計辦理事項為： 1. 購置幼兒教學課程所需教學設備。	1. 購置幼兒教學課程所需教學設備。

二、上年度已過期間（114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實施成果
財產收入	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。	本年度截至 6 月 30 日止未收取財產報廢變賣殘值收入。
政府撥入收入	本年度截至 6 月 30 日止預計公庫撥入數。	本年度截至 6 月 30 日止已收取公庫撥入數 1,373 萬 7 千元及教育部之補助計畫 214 萬 1 千元。
教學收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取幼生之 1 學期學費、雜費等收入。	本年度截至 6 月 30 日止已收取幼生 1 學期學費、雜費等收入 154 萬元。
其他收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取採購圖說費等其他雜項收入。	本年度截至 6 月 30 日止未收取採購圖說費等其他雜項收入。
學前教育計畫	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理教學事項為： 1. 幼兒園各項教學及活動。 2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。 3. 辦理幼兒園各項活動，鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能等活動。	持續辦理性別平等教育宣導、鍛鍊幼兒強健身體及增進幼兒各項生活智能等活動，並購置幼兒園教學用品，進而革新教學方法，提高教學效能，以達成預期目標。

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 115 年度

	增進幼兒各項生活智能。	
一般行政管理計畫	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理事項為： 1. 綜理學校行政、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。	持續辦理學校行政、人事、會計等業務，並配合園務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作，以達成預期目標。
建築及設備計畫	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理事項為： 購置教學課程所需教學設備招標作業。	購置教學課程所需教學設備招標作業。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

補辦預算明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
合計	144,000		
固定資產之建設改良擴充	144,000		
購置交通及運輸設備	144,000	113	
工作紀錄器	144,000		教育局學校設施改善準備，補助本市各公立幼兒園設置工作紀錄器計畫，內屬設備部分移列固定資產。

備註：各基金依預算法第88條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

本 頁 空 白

預 算 主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金來源、用途及餘绌預計表

中華民國115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（—）
34,616	基金來源	27,488	26,001	1,487
	財產收入	8	8	
	財產處分收入	8	8	
29,925	政府撥入收入	23,753	21,817	1,936
25,892	公庫撥款收入	23,753	21,817	1,936
4,033	政府其他撥入收入			
3,315	教學收入	3,027	3,624	-597
3,315	學雜費收入	3,027	3,624	-597
1,376	其他收入	700	552	148
1,376	雜項收入	700	552	148
33,969	基金用途	27,620	25,480	2,140
29,785	學前教育計畫	26,014	23,807	2,207
1,235	一般行政管理計畫	1,312	1,289	23
2,948	建築及設備計畫	294	384	-90
647	本期賸餘(短绌)	-132	521	-653
1,385	期初基金餘額	2,553	1,532	1,021
2,032	期末基金餘額	2,421	2,053	368

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。

40501708-11

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115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(短绌)	-132	
業務活動之淨現金流入(流出)	-132	
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)	-132	
期初現金及約當現金	2,647	
期末現金及約當現金	2,515	

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115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				8,000	
財產處分收入	年	1	8,000	8,000 8,000 8,000	較上年度預算數8,000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115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				23,753,000	
公庫撥款收入	年	1	23,753,000	23,753,000	較上年度預算數21,817,000元， 增加1,936,000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115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				3,027,000	
學雜費收入				3,027,000	較上年度預算數3,624,000元，減少597,000元。
	人、學期	152x2	7,000	2,128,000	幼兒園學生學費(全日班)。
	人、學期	152x2	2,955	898,320	幼兒園學生雜費(全日班)。
	年	1	680	680	配合預算編列至千元，增列進位數680元。

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115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				700,000	
雜項收入	年	1	700,000	700,000 700,000 700,000	較上年度預算數552,000元，增加148,000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115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
29,785,398	23,807,000	合計	26,014,000	
24,359,341	22,389,000	用人費用	24,148,000	
15,802,198	13,485,300	正式員額薪資	14,887,920	較上年度預算數13,485,300元，增加1,402,620元。
14,583,254	12,405,300	職員薪金	13,704,960	教職員16人及教保員5人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助教保費120,000元)。
1,218,944	1,080,000	工員工資	1,182,960	廚工3人薪金(詳用人費用彙計表)。
29,158	114,400	聘僱及兼職人員薪資	114,400	較上年度預算數114,400元，無增減。
29,158	114,400	兼職人員酬金	114,400	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數10人，按9分之1計，編列2人，每人220節，總節數2人*220節=440節，每節260元。
271,024	685,990	加（夜）班費	685,179	較上年度預算數685,990元，減少811元。
271,024	685,990	未休假加班費	685,179	
			346,595	未休假加班費。
			338,584	未休假加班費。
3,172,585	3,220,095	獎金	3,260,475	較上年度預算數3,220,095元，增加40,380元。
1,319,850	1,435,775	考績獎金	1,399,485	依考績法規定核發之獎金。
1,852,735	1,784,320	年終獎金	1,860,990	依規定於年節加發之獎金。
2,489,912	2,498,088	退休及卹償金	2,692,608	較上年度預算數2,498,088元，增加194,520元。
2,219,210	2,465,688	職員退休及離職金	2,661,108	
			1,722,900	提撥退撫基金。
			938,208	退休人員月退休金，4人*19,546元*12月=938,208元。
137,291	32,400	工員退休及離職金	31,500	
			31,500	提撥勞工退休準備金。
133,411		卹償金		
2,594,464	2,385,127	福利費	2,507,418	較上年度預算數2,385,127元，增加122,291元。
1,692,831	1,249,020	分擔員工保險費	1,387,632	分擔公保、勞保、健保費。
46,970	87,160	傷病醫藥費	65,180	
			27,000	教職員工健康檢查補助費，6人*4,500元。
			32,000	教職員工健康檢查補助費，2人*16,000元。
			3,600	幼兒園廚工健康檢查補助費，3人*1,200元(新增)。
			2,580	幼兒園教保人員健康檢查補助費，3人*860

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115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
165,768	252,396	員工通勤交通費	238,356 44,100 36,000 70,560 42,336 45,360	元(2年1次)。 教師上下班交通費，7人*10月*630元。 教師上下班交通費，3人*10月*1,200元。 教保員上下班交通費，5人*12月*1,176元。 廚工上下班交通費，3人*12月*1,176元。 職員上下班交通費，6人*12月*630元。
688,895	796,551	其他福利費	816,250 176,000 24,000 70,020 203,800 342,430	休假旅遊補助費。 退休人員三節慰問金，4人*6,000元。 結婚補助費，1人*2月*35,010元。 喪葬補助費，1人*5月*40,760元。 教職員工子女教育補助。
1,234,350	1,079,000	服務費用	1,478,000	
336,106	317,883	水電費	316,631	較上年度預算數317,883元，減少1,252元。
282,674	272,000	工作場所電費	263,000	電費基本費。
31,627	23,018	工作場所水費	30,766	水費基本費。
21,805	22,865	氣體費	22,865	瓦斯費。
6,195	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
6,195	6,200	國內旅費	6,200	教職員工因公出差旅費。
509,276	424,800	修理保養及保固費	423,800	較上年度預算數424,800元，減少1,000元。
442,314	357,000	一般房屋修護費	357,000	依規定標準編列28,000元*15班*85%=357,000元(31年以上)學校校舍及其他建築物之修理。
4,500	4,800	機械及設備修護費	3,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
62,462	63,000	雜項設備修護費	63,000	依規定標準編列28,000元*15班*15%=63,000元(31年以上)各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
83,470	114,012	一般服務費	515,264	較上年度預算數114,012元，增加401,252元。
708	1,752	佣金、匯費、經理費及手續費	1,464	委託超商代收學雜費手續費，122人*2學期*6元。
		外包費	400,000	專設幼兒園清潔人力勞務外包費(面積小於2,000平方公尺)(新增)。
11,991	40,260	計時與計件人員酬金	41,800	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5人，按5分之1計，編列1人，每人220節，總時數1人*220

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115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
70,771	72,000	體育活動費	72,000 36,000 36,000	小時=220小時。 文康活動費，本園編列教師10人，園長1人，職員1人，合計12人，每人編列3,000元。 文康活動費，本園編列契約進用教保員5人，廚工3人，護士1人，職員3人，合計12人，每人編列3,000元。
299,303	216,105	專業服務費	216,105	較上年度預算數216,105元，無增減。
160,211	93,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	93,000 8,000 24,000 48,000 13,000	
				性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費，4節*2,000元。 社區教保資源中心內聘講師鐘點費，24節*1,000元。 社區教保資源中心外聘講師鐘點費，24節*2,000元。 社區教保資源中心內聘助理講師鐘點費，26節*500元。
12,675	15,105	委託檢驗(定)試驗認證費	15,105 3,678 2,400 9,027	
				消防安全檢測費(班級業務費)。 飲水機水質檢驗費，2臺*1200元。 公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
10,000		電腦軟體服務費		
116,417	108,000	其他專業服務費	108,000 63,000 45,000	
				學童午餐指導費，7班*2人*9月*500元。 工作人員午餐指導費，10人*9月*500元。
145,471	151,000	材料及用品費	152,000	
145,471	151,000	用品消耗	152,000	較上年度預算數151,000元，增加1,000元。
2,000	2,000	辦公(事務)用品	2,000	性別平等教育宣導活動用文具、紙張。
17,724	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	健康中心藥品。
125,747	129,000	其他用品消耗	130,000 15,000 36,200 19,800	
				兒童節慶活動費。 衛生器材及專用垃圾袋費等(班級業務費)。 小小農夫體驗教育計畫用種苗、培養土、繪本等。

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115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
			44,000	運動會經費。
			15,000	社區教保資源中心文具、清潔、場地布置等費用。
4,034,116	92,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	140,000	
4,034,116	92,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	140,000	較上年度預算數92,000元，增加48,000元。
46,416	48,000	獎勵費用	48,000	
			48,000	敬師獎勵活動費，24人*2,000元。
3,987,700	44,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	92,000	
			91,200	補助幼兒園午餐使用有機菜、有機米計畫，152人*40週*1次*15元。
			800	配合預算編列至千元，增列進位數800元。
12,120	96,000	其他	96,000	
12,120	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
12,120	96,000	其他	96,000	幼兒導護費，4人*2學期*20週*5日*2次*60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－一般行政管理計畫明細表

中華民國115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
1,235,379	1,289,000	合計	1,312,000	
68,373	70,000	用人費用	70,000	
68,373	70,000	加（夜）班費	70,000	較上年度預算數70,000元，無增減。
68,373	70,000	延長工時加班費	70,000	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
902,341	948,000	服務費用	971,000	
780,235	827,392	一般服務費	850,096	較上年度預算數827,392元，增加22,704元。
780,235	827,392	外包費	850,096	
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費 。
			690,096	校園安全保全人員費用，1人*12月*57,508 元。
50,196	48,608	專業服務費	48,904	較上年度預算數48,608元，增加296元。
50,196	48,608	其他專業服務費	48,904	校園安全保全系統服務經費。
71,910	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
71,910	72,000	公共關係費	72,000	園長特別費，12月*6,000元。
155,665	162,000	材料及用品費	162,000	
155,665	162,000	用品消耗	162,000	較上年度預算數162,000元，無增減。
155,665	162,000	辦公(事務)用品	162,000	
			161,200	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*15班*12月 =232,200元，除依實際需求移列加班費 70,000元及護理師公會會費1,000元外，其餘 如列數。
			800	配合預算編列至千元，增列進位數800元。
109,000	109,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	109,000	
1,000	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。
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	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115年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
2,948,306	384,000	合計	294,000	
2,948,306	384,000	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	294,000	
490,421	354,000	購建固定資產	264,000	
		專案計畫	30,600	
		新興計畫	30,600	
		(一) 115年度電腦租賃費	30,600	115年個人電腦租賃費，本計畫係115-120年度連續性計畫，總經費171,000元，本年度編列第1年經費30,600元，餘140,400元編列於以後年度，各年度資金需求詳如新興計畫分年資金需求表。本年度所需經費，桌上型電腦租賃費3臺*1年*6,120元=18,360元，筆記型電腦租賃費2臺*1年*6,120元=12,240元。
		租賃資產租金	30,600	
			18,360	桌上型電腦租賃費(電腦專案計畫)。
			12,240	筆記型電腦租賃費(電腦專案計畫)。
			(171,000)	總工程經費明細如下：
			171,000	電腦租賃費
490,421	354,000	一般建築及設備計畫	233,400	
206,650	66,520	班級設備	209,400	
206,650	66,520	購置雜項設備	209,400	
			42,500	汰換7.1KW以上壁掛式一對一變頻節電冷氣機1臺。
			60,000	汰換4尺風冷半凍半藏960L以上廚房冷藏櫃1臺。
			23,500	新購電離式奈米淨化適用20坪以上空氣清淨機1臺。
			83,400	新購14KW以上壁掛式一對一變頻節電冷氣機1臺。
139,771	144,480	資訊設備	24,000	
139,771	144,480	購置機械及設備	24,000	
			24,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國115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
144,000	143,000	校園設備		
144,000	143,000	購置交通及運輸設備		
	30,000	購置無形資產	30,000	
	30,000	一般建築及設備計畫	30,000	
	30,000	購置教學軟體	30,000	
	30,000	購置電腦軟體	30,000	
			30,000	教學軟體費。
2,457,885		遞延支出		
2,457,885		一般建築及設備計畫		
2,457,885		校園整修工程		
2,457,885		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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年(前年) 12月31日 決算數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
3,526	資產合計	3,915	4,047	-132
3,526	資產	3,915	4,047	-132
2,126	流動資產	2,515	2,647	-132
2,126	現金	2,515	2,647	-132
2,126	銀行存款	2,515	2,647	-132
1,400	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,400	1,400	
1,400	準備金	1,400	1,400	
1,400	其他準備金	1,400	1,400	
	其他資產			
	什項資產			
314,313	代管資產	314,313	314,313	
314,313	應付代管資產	314,313	314,313	
3,526	負債及基金餘額合計	3,915	4,047	-132
1,494	負債	1,494	1,494	
1,402	流動負債	1,402	1,402	
1,402	應付款項	1,402	1,402	
1,347	應付代收款	1,347	1,347	
55	應付費用	55	55	
92	其他負債	92	92	
92	什項負債	92	92	
92	存入保證金	92	92	
2,032	基金餘額	2,421	2,553	-132
2,032	基金餘額	2,421	2,553	-132
2,032	基金餘額	2,421	2,553	-132
2,032	累積餘額	2,421	2,553	-132

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1,366,304元、租賃資產154,071元、無形資產128,962元及長期債務109,200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	用途別科目	計畫別	合計	學前教育計畫
33,969,083	25,480,000	合計		27,620,000	26,014,000
24,427,714	22,459,000	用人費用		24,218,000	24,148,000
15,802,198	13,485,300	正式員額薪資		14,887,920	14,887,920
14,583,254	12,405,300	職員薪金		13,704,960	13,704,960
1,218,944	1,080,000	工員工資		1,182,960	1,182,960
29,158	114,400	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
29,158	114,400	兼職人員酬金		114,400	114,400
339,397	755,990	加(夜)班費		755,179	685,179
68,373	70,000	延長工時加班費		70,000	
271,024	685,990	未休假加班費		685,179	685,179
3,172,585	3,220,095	獎金		3,260,475	3,260,475
1,319,850	1,435,775	考績獎金		1,399,485	1,399,485
1,852,735	1,784,320	年終獎金		1,860,990	1,860,990
2,489,912	2,498,088	退休及卹償金		2,692,608	2,692,608
2,219,210	2,465,688	職員退休及離職金		2,661,108	2,661,108
137,291	32,400	工員退休及離職金		31,500	31,500
133,411		卹償金			
2,594,464	2,385,127	福利費		2,507,418	2,507,418
1,692,831	1,249,020	分擔員工保險費		1,387,632	1,387,632
46,970	87,160	傷病醫藥費		65,180	65,180
165,768	252,396	員工通勤交通費		238,356	238,356
688,895	796,551	其他福利費		816,250	816,250
2,136,691	2,027,000	服務費用		2,449,000	1,478,000
336,106	317,883	水電費		316,631	316,631
282,674	272,000	工作場所電費		263,000	263,000
31,627	23,018	工作場所水費		30,766	30,766
21,805	22,865	氣體費		22,865	22,865
6,195	6,200	旅運費		6,200	6,200
6,195	6,200	國內旅費		6,200	6,200
509,276	424,800	修理保養及保固費		423,800	423,800
442,314	357,000	一般房屋修護費		357,000	357,000

一臺北市立大安幼兒園

彙計表

115年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
1,312,000	294,000				
70,000					
70,000					
70,000					
971,000					

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	用途別科目	計畫別	合計	學前教育計畫
4,500	4,800	機械及設備修護費		3,800	3,800
62,462	63,000	雜項設備修護費		63,000	63,000
863,705	941,404	一般服務費		1,365,360	515,264
708	1,752	佣金、匯費、經理費及手續費		1,464	1,464
780,235	827,392	外包費		1,250,096	400,000
11,991	40,260	計時與計件人員酬金		41,800	41,800
70,771	72,000	體育活動費		72,000	72,000
349,499	264,713	專業服務費		265,009	216,105
160,211	93,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		93,000	93,000
12,675	15,105	委託檢驗(定)試驗認證費		15,105	15,105
10,000		電腦軟體服務費			
166,613	156,608	其他專業服務費		156,904	108,000
71,910	72,000	公共關係費		72,000	
71,910	72,000	公共關係費		72,000	
301,136	313,000	材料及用品費		314,000	152,000
301,136	313,000	用品消耗		314,000	152,000
157,665	164,000	辦公(事務)用品		164,000	2,000
17,724	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)		20,000	20,000
125,747	129,000	其他用品消耗		130,000	130,000
2,948,306	384,000	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出		294,000	
490,421	354,000	購建固定資產		264,000	
139,771	144,480	購置機械及設備		24,000	
144,000	143,000	購置交通及運輸設備			
206,650	66,520	購置雜項設備		209,400	
		租賃資產租金		30,600	
	30,000	購置無形資產		30,000	
	30,000	購置電腦軟體		30,000	
2,457,885		遞延支出			
2,457,885		遞延修繕房屋建築支出			
4,143,116	201,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		249,000	140,000
1,000	1,000	會費		1,000	

一臺北市立大安幼兒園

彙計表

115年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
850,096					
850,096					
48,904					
48,904					
72,000					
72,000					
162,000					
162,000					
162,000					
		294,000			
		264,000			
		24,000			
		209,400			
		30,600			
		30,000			
		30,000			
109,000					
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	用途別科目	計畫別	合計	學前教育計畫
1,000	1,000	職業團體會費		1,000	
108,000	108,000	分擔		108,000	
108,000	108,000	分擔大樓管理費		108,000	
4,034,116	92,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		140,000	140,000
46,416	48,000	獎勵費用		48,000	48,000
3,987,700	44,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		92,000	92,000
12,120	96,000	其他		96,000	96,000
12,120	96,000	其他支出		96,000	96,000
12,120	96,000	其他		96,000	96,000

臺北市立大安幼兒園

彙計表

115年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
1,000					
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115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	24		24	
學前教育計畫部分	24		24	
職員	21		21	
技工	3		3	

註：1.本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。

2.外包費編列超額職工4人、校園安全保全人員1人、清潔外包費，計125萬0,096元。3.計時與計件人員酬金編列教保員請假代理薪資，計4萬1,800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	加(夜)班費	津貼	獎金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	24,218,000	14,887,920		755,179		1,860,990	1,399,485	
學前教育計畫	24,148,000	14,887,920		685,179		1,860,990	1,399,485	
正式人員	23,071,392	14,887,920		685,179		1,860,990	1,399,485	
兼任人員	114,400							
其他人員	962,208							
一般行政管理計畫	70,000			70,000				
正式人員	70,000			70,000				

註：1.本表兼任人員用人費用，係學校教職員兼課或請假代課鐘點費。2.外包費編列超額職工4人、校園安全保全人員1人、清潔外包費，計125萬0.096元。3.計時與計件人員酬金編列教保員請假代理薪資，計4萬1,800元。

一臺北市立大安幼兒園

彙計表

115年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福利費					提繳費	兼任人員用人費用
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他		
2,692,608			1,387,632	65,180		238,356	816,250		114,400
2,692,608			1,387,632	65,180		238,356	816,250		114,400
1,754,400			1,387,632	65,180		238,356	792,250		114,400
938,208							24,000		

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115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				27,620	
學前教育計畫				26,014	
一般行政管理計畫				1,312	
建築及設備計畫				294	

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115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 領	說 明
(本)年度預算數 學前教育計畫				26,014	
(上)年度預算數 學前教育計畫				23,807	
(前)年度決算數 學前教育計畫				29,785	
(112)年度決算數 學前教育計畫				29,942	
(111)年度決算數 學前教育計畫				35,164	

臺北市地方教育發展基金

新興計畫分年

中華民國

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年	
			115年度	116年度
合計		171,000	30,600	31,200
建築及設備計畫		171,000	30,600	31,200
專案計畫		171,000	30,600	31,200
(一) 115年度電腦租 賃費 (115-120年度)	逐年汰換使用年限超過5年的本園教師及行政用桌上型電腦(含螢幕)及筆記型電腦，個人電腦租賃費。	171,000	30,600	31,200

臺北市立大安幼兒園

資金需求表

115年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表				備 註
117年度	118年度	119年度	120年度以後	
31,200	31,200	31,200	15,600	
31,200	31,200	31,200	15,600	
31,200	31,200	31,200	15,600	
31,200	31,200	31,200	15,600	

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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評 價	本 年 度 變 動				本年度累計折 舊/長期投資 評價變動數	期 末 餘 額		
			增 加		減 少					
			金額	類型	金額	類型				
合計	6,073	4,363	434		19			477	1,648	
機械及設備	2,985	2,191	24	增置				270	548	
交通及運輸 設備	501	218						76	208	
雜項設備	2,469	1,954	209	增置				114	610	
電腦軟體	117		30	增置	19	無形資 產攤銷			127	
租賃資產			171	增置				17	154	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

長期負債明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項目	債權人	期初餘額		本年度變動				本年度溢(折)價攤銷數	期末餘額	預計還款財源				
		原始舉債數	未攤銷折價	增加		減少				營運資金	出售資產	其他		
				債務金額	溢(折)價	債務金額	溢(折)價							
合計				171		62			109					
長期債務				171		62			109					

註：預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。