

中華民國107年度 4-0501703

議會
審定

(自107年1月1日起至107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－臺北市立中正幼兒園

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

目次

中華民國107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、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、附屬表		
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 11	頁
(二) 基金來源－市庫撥款收入明細表	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 - 22	頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 23 - 26	頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 27 - 28	頁
五、參考表		
(一) 預計平衡表	第 29 - 30	頁
(二) 各項費用彙計表	第 31 - 34	頁
(三) 員工人數彙計表	第 35	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－臺北市立中正幼兒園

40501703-1

財務摘要

中華民國107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	10,409,061	6,428,640	3,980,421	61.92
基金用途	14,772,494	15,686,654	-914,160	-5.83
賸餘(短絀－)	-4,363,433	-9,258,014	4,894,581	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,837,948	6,201,381	-4,363,433	-70.36
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-4,363,433	-9,258,014	4,894,581	--

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

業務計畫及預算概要

中華民國 107 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）：

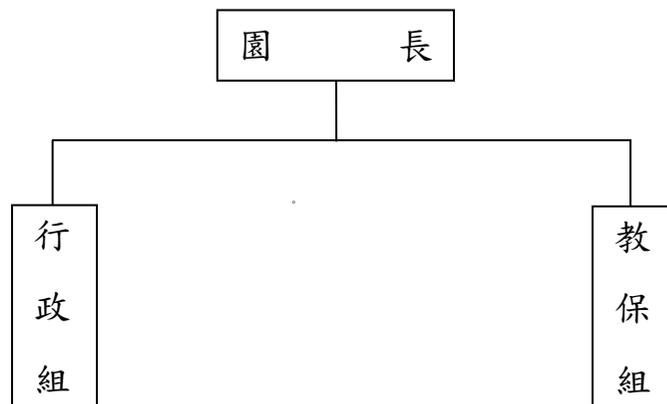
本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教保組、行政組等單位。

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、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：



臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

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：

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	103 年度決算 金 額	104 年度決算 金 額	105 年度決算 金 額	106 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分		16,229,299	23,053,826	11,215,886	6,428,640	10,409,061
用途部分		16,926,416	14,874,539	10,486,459	15,686,654	14,772,494
餘絀部分		-697,117	8,179,287	729,427	-9,258,014	-4,363,433

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

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 8,397,233 元，預定招收 5 班，幼兒人數 120 人，新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能；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。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 6,099,261 元，係配合園務推動行政支援工作，進而增進園務運作。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 276,000 元，係購置各項教學設備及行政設備，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、執行政府重要政策：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每位幼兒獨特的個性，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，培養幼兒人際溝通能力、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. 加強關懷特殊幼兒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－臺北市立中正幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

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 10,000 元，市庫撥款收入 7,899,681 元，學雜費收入 2,349,380 元，雜項收入 150,000 元，基金來源合計 10,409,061 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 8,397,233 元，一般行政管理計畫 6,099,261 元，建築及設備計畫 276,000 元，基金用途合計 14,772,494 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 4,363,433 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 4,363,433 元。

四、補辦預算事項：無。

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 4 人，護士 1 人，職員 2 人，人事 1 人，廚工 2 人，總計 17 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 10,000 元，較上年度預算數 10,000 元，無增減。

2. 市庫撥款收入本年度預算數 7,899,681 元，較上年度預算數 4,656,560 元，依業務需要核實增列 3,243,121 元。

3. 學雜費收入本年度預算數 2,349,380 元，較上年度預算數 1,752,080 元，依業務需要核實增列 597,300 元。

4. 雜項收入本年度預算數 150,000 元，較上年度預算數 10,000 元，依業務需要核實增列 140,000 元。

5. 用人費用本年度預算數 12,355,175 元，較上年度預算數 13,307,575 元，依業務需要核實減列 952,400 元。

6. 服務費用本年度預算數 1,501,907 元，較上年度預算數 1,537,567 元，依業務需要核實減列 35,660 元。

7. 材料及用品費本年度預算數 399,700 元，較上年度預算數 335,800 元，依業務需要核實增列 63,900 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 276,000 元，較上年度預算數 266,000 元，依業務需要核實增列 10,000 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-7

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

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143,712 元，較上年度預算數 143,712 元，無增減。

10.其他本年度預算數 96,000 元，較上年度預算數 96,000 元，無增減。

二、106 學年度第 2 學期核定幼兒園 5 班，預定招收學生人數 120 人，107 學年度第 1 學期預估幼兒園 5 班，預定招收學生人數 120 人。

三、其他有關說明：無。

本 頁 空 白

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-9

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107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			
11,215,886	4	基金來源	10,409,061	6,428,640	3,980,421
	45	財產收入	10,000	10,000	
	451	財產處分收入	10,000	10,000	
10,203,566	46	政府撥入收入	7,899,681	4,656,560	3,243,121
10,172,533	462	市庫撥款收入	7,899,681	4,656,560	3,243,121
31,033	46Y	政府其他撥入收入			
855,718	4S	教學收入	2,349,380	1,752,080	597,300
855,718	4S1	學雜費收入	2,349,380	1,752,080	597,300
156,602	4Y	其他收入	150,000	10,000	140,000
156,602	4YY	雜項收入	150,000	10,000	140,000
10,486,459	5	基金用途	14,772,494	15,686,654	-914,160
4,578,175	54	學前教育計畫	8,397,233	8,892,047	-494,814
5,616,284	5L	一般行政管理計畫	6,099,261	6,528,607	-429,346
292,000	5M	建築及設備計畫	276,000	266,000	10,000
729,427	6	本期賸餘(短絀-)	-4,363,433	-9,258,014	4,894,581
14,729,968	71	期初基金餘額	6,201,381	11,107,949	-4,906,568
15,459,395	73	期末基金餘額	1,837,948	1,849,935	-11,987

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

現金流量預計表

中華民國107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－)	-4,363,433	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-4,363,433	
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－)	-4,363,433	
84	期初現金及約當現金	7,492,872	
85	期末現金及約當現金	3,129,439	

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－臺北市立中正幼兒園

40501703-11

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國107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	
	10,000		合計				10,000	
	10,000	451	財產處分收入	年	1	10,000	10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。 報廢財產殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國107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	
10,172,533	4,656,560		合計				7,899,681	
10,172,533	4,656,560	462	市庫撥款收入	年	1	7,899,681	7,899,681	較上年度預算數4,656,560元，增加3,243,121元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-13

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國107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	
855,718	1,752,080		合計				2,349,380	
855,718	1,752,080	4S1	學雜費收入				2,349,380	較上年度預算數1,752,080元，增加597,300元。
				人、學期	118x2	2,955	697,380	幼兒園全日班雜費收入預估學生118人。
				人、學期	118x2	7,000	1,652,000	幼兒園全日班學費收入預估學生118人。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

基金來源－雜項收入明細表

中華民國107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	
156,602	10,000		合計				150,000	
156,602	10,000	4YY	雜項收入	年	1	150,000	150,000	較上年度預算數10,000元，增加140,000元。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-15

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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	
4,578,175	8,892,047		合 計				8,397,233	
3,927,332	7,639,619	1	用人費用				7,116,565	
2,243,805	4,539,960	11	正式員額薪資				4,162,640	較上年度預算數4,539,960元，減少377,320元。
2,243,805	4,539,960	113	職員薪金	人、月	4x12	900	43,200	教保員教保費。
				年	1	4,119,440	4,119,440	教員10人薪金(詳用人費用彙計表)。
	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。
	57,200	124	兼職人員酬金	節	220	260	57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數6人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人*220節=220節。
22,195	22,200	13	超時工作報酬				22,200	較上年度預算數22,200元，無增減。
22,195	22,200	131	加班費	年	1	22,200	22,200	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
360,573	932,328	15	獎金				944,552	較上年度預算數932,328元，增加12,224元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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	
48,310	372,930	151	考績獎金	年	1	304,620	304,620	依考績法規定核發之獎金。
312,263	559,398	152	年終獎金	年	1	639,932	639,932	依規定於年節加發之獎金。
840,179	583,713	16	退休及卹償金				539,615	較上年度預算數583,713元，減少44,098元。
162,011	548,352	161	職員退休及離職金	年	1	532,800	532,800	提撥退撫基金。
678,168	35,361	162	工員退休及離職金	年	1	6,815	6,815	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。
460,580	1,504,218	18	福利費				1,390,358	較上年度預算數1,504,218元，減少113,860元。
279,464	463,248	181	分擔員工保險費	年	1	466,608	466,608	分擔公保、勞保、健保費。
26,380	29,880	183	傷病醫藥費	人	2	16,000	32,000	健康檢查補助費。
				人	1	3,500	3,500	健康檢查補助費。
				人	2	860	1,720	幼兒園廚工健康檢查費。
				人	6	860	5,160	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-17

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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	
61,236	151,200	187	員工通勤交通費	人、月、段	10x12x2	630	151,200	員工上下班交通費。
93,500	859,890	18Y	其他福利費	年	1	96,000	96,000	休假旅遊補助費。
				人、年	2x1	6,000	12,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元*2月*2人)。
				年	1	146,200	146,200	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)。
471,776	946,916	2	服務費用				911,256	
78,884	217,476	21	水電費				217,476	較上年度預算數217,476元，無增減。
65,164	160,332	212	工作場所電費	年	1	160,332	160,332	班級電費。
13,720	57,144	214	工作場所水費	年	1	57,144	57,144	班級水費。
31,420		22	郵電費					
662		221	郵費					
30,758		222	電話費					
10,144	12,400	23	旅運費				12,400	較上年度預算數12,400元，無增

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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	
506	12,400	231	國內旅費	年	1	12,400	12,400	減。 因公市外出差旅費。
9,638		23Y	其他旅運費					
748		24	印刷裝訂與廣告費					
748		241	印刷及裝訂費					
105,649	428,400	25	修理保養及保固費				423,000	較上年度預算數428,400元，減少5,400元。
16,700	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)園舍及其他建築物之維修。
9,600	8,400	255	機械及設備修護費	年	1	3,000	3,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
79,349	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*15%=63,000元，各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
42,160	86,340	27	一般服務費				54,880	較上年度預算數86,340元，減少

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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	
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動外聘訓練 講授鐘點費(國內專家學者)。
4,515	12,200	287	委託檢驗(定)試驗認 證費				13,400	
				年	1	5,000	5,000	消防安全檢測費(班級業務費)。
				年	1	6,000	6,000	公共安檢簽證及申報費(班級業 務費)。
				臺、年	2x1	1,200	2,400	飲水機水質檢驗費。
87,859	76,500	28Y	其他				76,500	
				班、人、月	5x2x9	500	45,000	學童午餐指導費。
				人、月	7x9	500	31,500	工作人員午餐指導費。
127,291	126,800	3	材料及用品費				190,700	
40,395		31	使用材料費					
40,395		315	設備零件					
86,896	126,800	32	用品消耗				190,700	較上年度預算數126,800元，增 加63,900元。
13,602	15,000	328	醫療用品(非醫療院 所使用)				15,000	
				年	1	15,000	15,000	學童保健藥品。
73,294	111,800	32Y	其他				175,700	
				班、年	5x1	5,000	25,000	垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-21

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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	
				年	1	7,500	7,500	品費、衛生紙及教室佈置費等(班級業務費)。
				年	1	31,520	31,520	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	6,000	6,000	運動會場地租借及佈置、音響器材、表演服裝道具、材料、海報、紙張及茶水費用等。
				年	1	6,000	6,000	運動會用獎牌、獎狀及獎品費用等。
				人次	21	80	1,680	運動會工作人員逾時誤餐費用。
				年	1	10,400	10,400	社區教保資源中心業務用材料費及雜支費用等。
				年	1	3,600	3,600	性別平等教育宣導活動用材料費、講義教材費及茶水雜支費用等。
				年	1	90,000	90,000	小田園教育體驗實習計畫(由教育局移列)。
51,776	82,712	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				82,712	
1,000		71	會費					
1,000		713	職業團體會費					
50,776	82,712	74	補貼(償)、獎勵、慰				82,712	較上年度預算數82,712元，無增

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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		
50,776	82,712	74Y	問、照護與救濟				82,712	減。	
			其他	人、月	2x9	2,010	36,180	危機家庭幼生餐點費補助。	
				人、學期	2x2	11,633	46,532	低收入戶家庭幼生月費補助。	
		96,000	9	其他				96,000	
		96,000	91	其他支出				96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
	96,000	91Y	其他	年	1	96,000	96,000	幼兒導護費。	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-23

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
5,616,284	6,528,607		合 計				6,099,261	
5,401,070	5,667,956	1	用人費用				5,238,610	
3,692,983	3,744,000	11	正式員額薪資				3,552,000	較上年度預算數3,744,000元，減少192,000元。
2,944,663	3,048,000	113	職員薪金	年	1	2,856,000	2,856,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
748,320	696,000	114	工員工資	年	1	696,000	696,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
92,928	166,400	13	超時工作報酬				114,134	較上年度預算數166,400元，減少52,266元。
92,928	166,400	131	加班費	年	1	114,134	114,134	不休假出勤加班費。
793,733	955,000	15	獎金				833,000	較上年度預算數955,000元，減少122,000元。
312,655	487,000	151	考績獎金	年	1	389,000	389,000	依考績法規定核發之獎金。
481,078	468,000	152	年終獎金	年	1	444,000	444,000	依規定於年節加發之獎金。
270,257	285,816	16	退休及卹償金				285,024	較上年度預算數285,816元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
234,527	258,336	161	職員退休及離職金	年	1	247,104	247,104	少792元。 提撥退撫基金。
35,730	27,480	162	工員退休及離職金	年	1	37,920	37,920	提撥勞工退休準備金。
551,169	516,740	18	福利費				454,452	較上年度預算數516,740元，減少62,288元。
400,389	353,580	181	分擔員工保險費	年	1	323,292	323,292	分擔公保、勞保、健保費。
78,564	83,160	187	員工通勤交通費	人、月、段	3x12x1	630	22,680	員工上下班交通費。
				人、月、段	4x12x2	630	60,480	員工上下班交通費。
72,216	80,000	18Y	其他福利費	年	1	48,000	48,000	休假旅遊補助費。
129,140	590,651	2	服務費用				590,651	
31,940	468,651	27	一般服務費				468,651	較上年度預算數468,651元，無增減。
30,000	454,651	279	外包費	人、年	4x1	40,000	160,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
				小時、天、月	5x21x12	233.85	294,651	校園安全保全人員費用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-25

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
1,940	14,000	27F	體育活動費	人、年	4x1	2,000	14,000	文康活動費，本園編列職員3人，工員1人，合計4人，每人編列2,000元。
				人、年	3x1	2,000	6,000	
25,200	50,000	28	專業服務費				50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
25,200	50,000	28Y	其他	年	1	50,000	50,000	校園安全保全系統服務經費。
72,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	291	公共關係費	月	12	6,000	72,000	園長特別費。
72,728	209,000	3	材料及用品費				209,000	
72,728	209,000	32	用品消耗				209,000	較上年度預算數209,000元，無增減。
72,728	209,000	321	辦公(事務)用品				209,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
				年	1	209,000	209,000	統籌業務費計算如下：幼兒園5班，1,290元x15班x12月=232,200元，除依實際需求移列加班費22,200元及會費1,000元外，其餘如列數。
13,346	61,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				61,000	
		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	
13,346	60,000	73	分擔	年	1	1,000	1,000	護理師公會會費(統籌業務費)。
							60,000	較上年度預算數60,000元，無增減。
13,346	60,000	732	分擔大樓管理費	月	12	5,000	60,000	大樓公共事務分攤費。
							60,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-27

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	
292,000	266,000		合計				276,000	
292,000	266,000	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				276,000	
256,000	230,000	51	購置固定資產				240,000	
256,000	230,000		一般建築及設備計畫				240,000	
106,000	80,000		資訊設備				90,000	
106,000	80,000	514	購置機械及設備				90,000	
				部	3	25,000	75,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
				年	1	15,000	15,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
150,000	150,000		幼兒園設備				150,000	
93,000	150,000	514	購置機械及設備				87,000	
				臺	2	14,500	29,000	新購類單眼數位相機。
				臺	1	58,000	58,000	新購全自動隧道式血壓計。
57,000		516	購置什項設備				63,000	
				臺	1	63,000	63,000	新購螢幕(55吋壁掛式)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	36,000	52	購置無形資產				36,000	
36,000	36,000		一般建築及設備計畫				36,000	
36,000	36,000		資訊設備				36,000	
36,000	36,000	521	購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	新購套裝軟體(電腦專案計畫)。

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-29

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106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	%	
24,383,097	100.00		資產合計	10,761,650	100.00	15,152,135	-27,052	15,125,083	100.00	-4,363,433
24,383,097	100.00	1	資產	10,761,650	100.00	15,152,135	-27,052	15,125,083	100.00	-4,363,433
16,830,886	69.03	11	流動資產	3,209,439	29.83	8,597,588	-1,024,716	7,572,872	50.07	-4,363,433
16,750,886	68.70	111	現金	3,129,439	29.09	8,517,588	-1,024,716	7,492,872	49.54	-4,363,433
16,750,886	68.70	1112	銀行存款	3,129,439	29.09	8,517,588	-1,024,716	7,492,872	49.54	-4,363,433
80,000	0.33	115	預付款項	80,000	0.74	80,000		80,000	0.53	
80,000	0.33	1154	預付費用	80,000	0.74	80,000		80,000	0.53	
2,745,658	11.26	12	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	2,745,658	25.51	1,747,994	997,664	2,745,658	18.15	
2,745,658	11.26	124	準備金	2,745,658	25.51	1,747,994	997,664	2,745,658	18.15	
2,201,826	9.03	1241	退休及離職準備金	2,201,826	20.46	1,355,764	846,062	2,201,826	14.55	
543,832	2.23	124Y	其他準備金	543,832	5.05	392,230	151,602	543,832	3.60	
4,806,553	19.71	13	其他資產	4,806,553	44.66	4,806,553		4,806,553	31.78	
4,806,553	19.71	131	什項資產	4,806,553	44.66	4,806,553		4,806,553	31.78	
4,806,553	19.71	1316	代管資產	4,806,553	44.66	4,806,553		4,806,553	31.78	
24,383,097	100.00		負債及基金餘額合計	10,761,650	100.00	15,152,135	-27,052	15,125,083	100.00	-4,363,433
8,923,702	36.60	2	負債	8,923,702	82.92	13,302,200	-4,378,498	8,923,702	59.00	
1,915,323	7.86	21	流動負債	1,915,323	17.80	7,139,883	-5,224,560	1,915,323	12.66	
1,915,323	7.86	212	應付款項	1,915,323	17.80	7,139,883	-5,224,560	1,915,323	12.66	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106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	%	
1,912,818	7.84	2123	應付代收款	1,912,818	17.77	7,132,599	-5,219,781	1,912,818	12.64	
2,505	0.02	2125	應付費用	2,505	0.03	7,284	-4,779	2,505	0.02	
7,008,379	28.74	22	其他負債	7,008,379	65.12	6,162,317	846,062	7,008,379	46.34	
7,008,379	28.74	221	什項負債	7,008,379	65.12	6,162,317	846,062	7,008,379	46.34	
2,201,826	9.03	2213	應付退休及離職金	2,201,826	20.46	1,355,764	846,062	2,201,826	14.56	
4,806,553	19.71	2214	應付代管資產	4,806,553	44.66	4,806,553		4,806,553	31.78	
15,459,395	63.40	3	基金餘額	1,837,948	17.08	1,849,935	4,351,446	6,201,381	41.00	-4,363,433
15,459,395	63.40	31	基金餘額	1,837,948	17.08	1,849,935	4,351,446	6,201,381	41.00	-4,363,433
15,459,395	63.40	311	基金餘額	1,837,948	17.08	1,849,935	4,351,446	6,201,381	41.00	-4,363,433
15,459,395	63.40	3111	累積餘額	1,837,948	17.08	1,849,935	4,351,446	6,201,381	41.00	-4,363,433

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數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701,827元、無形資產85,407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－臺北市立中正幼兒園

40501703-31

各項費用彙計表

中華民國107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
10,486,459	15,686,654	合計	14,772,494	8,397,233	6,099,261	276,000
9,328,402	13,307,575	用人費用	12,355,175	7,116,565	5,238,610	
5,936,788	8,283,960	正式員額薪資	7,714,640	4,162,640	3,552,000	
5,188,468	7,587,960	職員薪金	7,018,640	4,162,640	2,856,000	
748,320	696,000	工員工資	696,000		696,000	
	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200		
	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200		
115,123	188,600	超時工作報酬	136,334	22,200	114,134	
115,123	188,600	加班費	136,334	22,200	114,134	
1,154,306	1,887,328	獎金	1,777,552	944,552	833,000	
360,965	859,930	考績獎金	693,620	304,620	389,000	
793,341	1,027,398	年終獎金	1,083,932	639,932	444,000	
1,110,436	869,529	退休及卹償金	824,639	539,615	285,024	
396,538	806,688	職員退休及離職金	779,904	532,800	247,104	
713,898	62,841	工員退休及離職金	44,735	6,815	37,920	
1,011,749	2,020,958	福利費	1,844,810	1,390,358	454,452	
679,853	816,828	分擔員工保險費	789,900	466,608	323,292	
26,380	29,880	傷病醫藥費	42,380	42,380		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

各項費用彙計表

中華民國107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					
139,800	234,360	員工通勤交通費	234,360	151,200	83,160		
165,716	939,890	其他福利費	778,170	730,170	48,000		
600,916	1,537,567	服務費用	1,501,907	911,256	590,651		
78,884	217,476	水電費	217,476	217,476			
65,164	160,332	工作場所電費	160,332	160,332			
13,720	57,144	工作場所水費	57,144	57,144			
31,420		郵電費					
662		郵費					
30,758		電話費					
10,144	12,400	旅運費	12,400	12,400			
506	12,400	國內旅費	12,400	12,400			
9,638		其他旅運費					
748		印刷裝訂與廣告費					
748		印刷及裝訂費					
105,649	428,400	修理保養及保固費	423,000	423,000			
16,700	357,000	一般房屋修護費	357,000	357,000			
9,600	8,400	機械及設備修護費	3,000	3,000			
79,349	63,000	什項設備修護費	63,000	63,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-33

各項費用彙計表

中華民國107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					
74,100	554,991	一般服務費	523,531	54,880	468,651		
784	3,420	佣金、匯費、經理費及手續費	3,420	3,420			
30,000	454,651	外包費	454,651		454,651		
21,376	62,920	計時與計件人員酬金	31,460	31,460			
21,940	34,000	體育活動費	34,000	20,000	14,000		
227,971	252,300	專業服務費	253,500	203,500	50,000		
110,397	113,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	113,600	113,600			
4,515	12,200	委託檢驗(定)試驗認證費	13,400	13,400			
113,059	126,500	其他	126,500	76,500	50,000		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
200,019	335,800	材料及用品費	399,700	190,700	209,000		
40,395		使用材料費					
40,395		設備零件					
159,624	335,800	用品消耗	399,700	190,700	209,000		
72,728	209,000	辦公(事務)用品	209,000		209,000		
13,602	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

各項費用彙計表

中華民國107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	
73,294	111,800	其他	175,700	175,700			
292,000	266,000	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	276,000			276,000	
256,000	230,000	購置固定資產	240,000			240,000	
199,000	230,000	購置機械及設備	177,000			177,000	
57,000		購置什項設備	63,000			63,000	
36,000	36,000	購置無形資產	36,000			36,000	
36,000	36,000	購置電腦軟體	36,000			36,000	
65,122	143,712	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	143,712	82,712	61,000		
1,000	1,000	會費	1,000		1,000		
1,000	1,000	職業團體會費	1,000		1,000		
13,346	60,000	分擔	60,000		60,000		
13,346	60,000	分擔大樓管理費	60,000		60,000		
50,776	82,712	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	82,712	82,712			
50,776	82,712	其他	82,712	82,712			
	96,000	其他	96,000	96,000			
	96,000	其他支出	96,000	96,000			
	96,000	其他	96,000	96,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-35

員工人數彙計表

中華民國107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	17	17		
學前教育計畫部分	10	10		
正式職員	10	10		
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。

彙計表

107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	
	824,639			789,900	42,380		234,360	778,170	
	539,615			466,608	42,380		151,200	730,170	
	532,800								
	6,815			466,608	42,380		151,200	730,170	
	285,024			323,292			83,160	48,000	

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	444,000					444,000		
職員退休及離職金	247,104							
工員退休及離職金	37,920							
分擔員工保險費	323,292							
員工通勤交通費	83,160							
其他福利費	48,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園單位（或計畫）成本分析表

中華民國107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				14,772,494	
學前教育計畫				8,397,233	
一般行政管理計畫				6,099,261	
建築及設備計畫				276,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

40501703-41

5年來主要業務計畫分析表

中華民國107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				8,397,233	
學前教育計畫				8,397,233	
(上)年度預算數				8,892,047	
學前教育計畫				8,892,047	
(前)年度決算數				4,578,175	
學前教育計畫				4,578,175	
(104)年度決算數				6,416,596	
學前教育計畫				6,416,596	
(103)年度決算數				8,035,443	
學前教育計畫				8,035,443	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

固定項目明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/ 未攤銷溢(折)價	本年度增加	本年度減少	本年度提列折舊(耗)/ 長期投資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
資產	3,752,244	3,205,220	276,000		35,790	787,234
機械及設備	1,693,193	1,380,030	177,000		25,986	464,177
交通及運輸設備	172,983	129,393				43,590
什項設備	1,794,268	1,656,968	63,000		6,240	194,060
電腦軟體	91,800	38,829	36,000		3,564	85,407

註：自93年度起本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理。