

中華民國 108 年度 4-0501703

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

臺北市立中正幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立中正幼兒園編

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108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、用途及餘絀預計表	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 -22 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 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) 資本資產及長期負債明細表	第 40 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

財務摘要

中華民國108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	7,199	10,409	-3,210	-30.84
基金用途	12,771	14,772	-2,001	-13.55
賸餘(短絀)	-5,572	-4,363	-1,209	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,401	6,973	-5,572	-79.91
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減)	-5,572	-4,363	-1,209	--

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 - 臺北市立中正幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 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) 追求卓越教師成長、發揮專業創意教學
豐富幼兒生活經驗、啟發探索學習興趣
健全幼兒全人發展、培育健康快樂幼兒
整合社區家長資源、關懷支持弱勢家庭。

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. 加強關懷特殊幼兒生活能力教學及發掘優點加以輔導。

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 108 年度

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

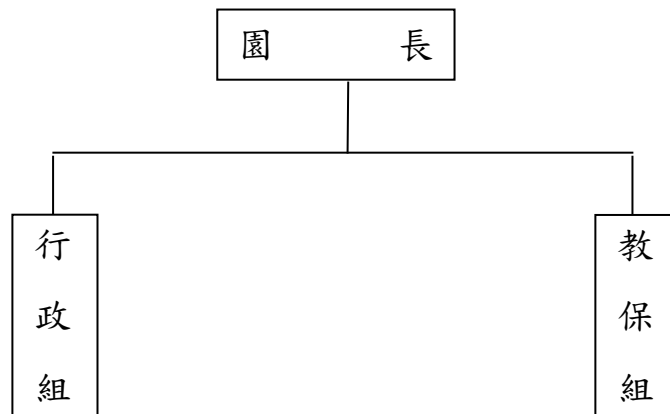
1. 辦理各項親子活動、趣味競賽等加強親子互動。
2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

三、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：

- (一) 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。
- (二) 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 - 臺北市立中正幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 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。	6,135	新購無線擴音機等教學設備，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。	6,360	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。	276	汰換、充實教學及電腦設備。

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 1 萬元、公庫撥款收入 435 萬 9 千元、學雜費收入 233 萬元、雜項收入 50 萬元，本年度基金來源 719 萬 9 千元，較上年度預算數 1,040 萬 9 千元，減少 321 萬元，約 30.84%，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 613 萬 5 千元，一般行政管理計畫 636 萬元，建築及設備計畫 27 萬 6 千元，本年度基金用途 1,277 萬 1 千元，較上年度預算數 1,477 萬 2 千元，減少 200 萬 1 千元，約 13.55%，主要係學前教育計畫減編所致。

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 108 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 557 萬 2 千元，較上年度預算數差短 436 萬 3 千元，減少 120 萬 9 千元，約 27.71%，將移用以前基金餘額 557 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 557 萬 2 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 購建固定資產 8 萬 1 千元

1.107 年度為行政辦公室冷氣老舊汰換確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 4 萬 7 千元。

2.107 年度為園長室冷氣老舊汰換確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 3 萬 4 千元。

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
減輕幼兒園家長之學費負擔	FC1.1 3 歲、4 歲幼兒就讀幼兒園學費補助受惠人次	當年度核予 3 歲、4 歲幼兒就讀幼兒園學費補助人次 單位：人次	36,000

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（106）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 816 萬 4 千元，較預算數 642 萬 9 千元，計增加 173 萬 5 千元，約 26.99%，主要係因代辦費剩餘轉列其他準備金所致。

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 108 年度

2. 基金用途：決算數 1,228 萬 7 千元，較預算數 1,568 萬 7 千元，計減少 340 萬元，約 21.67%，主要係因人事費覈實支付剩餘所致。

(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
提升幼兒園滿意度	公私立幼兒園家長滿意度	85.1	90.13

二、上(107)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 107 年 5 月 31 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行數 740 萬 7 千元，較預算分配數 712 萬元，計增加 28 萬 7 千元，約 4.03%，主要係因學雜費收入超出預期所致。
2. 基金用途：實際執行數 816 萬 7 千元，較預算分配數 756 萬 4 千元，計增加 60 萬 3 千元，約 7.97%，主要係因老舊園舍改善教學環境設備工程併決算所致。

(二) 上(107)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
提升幼兒園滿意度	FC1.1 公私立幼兒園家長滿意度	90.2	5-6 月發放問卷填答 7-8 月問卷資料整理 9-11 月進行統計分析 12 月公布調查結果

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 108 年度

陸、其他：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

補辦預算明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	80,800		
購建固定資產	80,800		
購置雜項設備	80,800	107	
一對一分離式冷氣機(5.6KW、超長冷媒管、一級省電)	46,800		為行政辦公室冷氣老舊不堪使用，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
一對一分離式冷氣機(3.6KW、超長冷媒管、一級省電)	34,000		為園長室冷氣老舊不堪使用，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。

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。

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國108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（－）
8,164	基金來源	7,199	10,409	-3,210
	財產收入	10	10	
	財產處分收入	10	10	
4,702	政府撥入收入	4,359	7,900	-3,541
4,661	公庫撥款收入	4,359	7,900	-3,541
40	政府其他撥入收入			
1,661	教學收入	2,330	2,349	-19
1,661	學雜費收入	2,330	2,349	-19
1,802	其他收入	500	150	350
1,802	雜項收入	500	150	350
12,287	基金用途	12,771	14,772	-2,001
5,795	學前教育計畫	6,135	8,397	-2,262
6,028	一般行政管理計畫	6,360	6,099	261
463	建築及設備計畫	276	276	
-4,123	本期賸餘(短絀)	-5,572	-4,363	-1,209
15,459	期初基金餘額	6,973	6,201	772
11,337	期末基金餘額	1,401	1,838	-437

註：前年度決算數及上年度預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－臺北市立中正幼兒園

現金流量預計表

中華民國108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)			-5,572	
業務活動之淨現金流入(流出)			-5,572	
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)			-5,572	
期初現金及約當現金			7,724	
期末現金及約當現金			2,152	

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－臺北市立中正幼兒園

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國108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				10,000	
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－公庫撥款收入明細表

中華民國108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				4,359,000	
公庫撥款收入	年	1	4,359,000	4,359,000	較上年度預算數7,899,681元，減少3,540,681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

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國108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				2,330,000	
學雜費收入				2,330,000	較上年度預算數2,349,380元，減少19,380元。
	人、學期	117x2	7,000	1,638,000	幼兒園全日班學費收入預估學生117人。
	人、學期	117x2	2,955	691,470	幼兒園全日班雜費收入預估學生117人。
	年	1	530	530	配合預算編列至千元，增列進位數530元。

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108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	500,000	500,000 500,000 500,000	較上年度預算數150,000元，增加350,000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

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108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
5,795,377	8,397,233	合計	6,135,000	
4,742,488	7,116,565	用人費用	4,872,000	
3,549,823	4,162,640	正式員額薪資	1,864,375	較上年度預算數4,162,640元，減少2,298,265元。
3,549,823	4,162,640	職員薪金	1,864,375	
			1,821,175	教員10人薪金(詳用人費用彙計表)。
			43,200	教保員教保費，4人*12月*900元。
18,859	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。
18,859	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。
14,203	22,200	超時工作報酬		較上年度預算數22,200元，減少22,200元。
14,203	22,200	加班費		
315,884	944,552	獎金	944,552	較上年度預算數944,552元，無增減。
52,335	304,620	考績獎金	304,620	
			304,620	依考績法規定核發之獎金。
263,549	639,932	年終獎金	639,932	
			639,932	依規定於年節加發之獎金。
275,523	539,615	退休及卹償金	1,111,375	較上年度預算數539,615元，增加571,760元。
238,693	532,800	職員退休及離職金	532,800	
			532,800	提撥退撫基金。
36,830	6,815	工員退休及離職金	578,575	
			578,575	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。
568,196	1,390,358	福利費	894,498	較上年度預算數1,390,358元，減少495,860元。
382,504	466,608	分擔員工保險費	466,608	
			466,608	分擔公保、勞保、健保費。
22,020	42,380	傷病醫藥費	22,880	
			16,000	健康檢查補助費，1人*16,000元。
			1,720	幼兒園廚工健康檢查費，2人*860元。
			5,160	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，6人*860元。
77,456	151,200	員工通勤交通費	151,200	

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108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
			151,200	員工上下班交通費，10人*12月*2段*630元。
86,216	730,170	其他福利費	253,810	
			96,000	休假旅遊補助費。
			12,000	退休人員三節慰問金，2人*1年*6,000元。
			145,810	教職員工子女教育補助。
640,106	911,256	服務費用	823,000	
140,233	217,476	水電費	140,184	較上年度預算數217,476元，減少77,292元。
125,570	160,332	工作場所電費	125,570	
			125,570	班級電費。
14,663	57,144	工作場所水費	14,614	
			14,614	班級水費。
40,641		郵電費		
1,597		郵費		
39,044		電話費		
7,837	12,400	旅運費	12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
	12,400	國內旅費	12,400	
			12,400	因公市外出差旅費。
7,837		其他旅運費		
11,616		印刷裝訂與廣告費		
11,616		印刷及裝訂費		
169,211	423,000	修理保養及保固費	423,000	較上年度預算數423,000元，無增減。
47,750	357,000	一般房屋修護費	357,000	
			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。
3,000	3,000	機械及設備修護費	3,000	
			3,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
118,461	63,000	雜項設備修護費	63,000	
			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。
74,695	54,880	一般服務費	54,916	較上年度預算數54,880元，增加36元。
990	3,420	佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	

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108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
			3,456	委託超商代收學雜費手續費，96人*2學期*18元。
55,555	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	
			31,460	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4人，按5分之1計，編列1人，每人220節，總時數1人*220小時=220小時。
18,150	20,000	體育活動費	20,000	
			20,000	文康活動費，本園編列教師6人、教保員4人，合計10人，每人編列2,000元。
195,873	203,500	專業服務費	192,500	較上年度預算數203,500元，減少11,000元。
115,233	113,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	113,600	
			12,800	教師成長訓練外聘講座鐘點費，8節*1,600元。
			4,800	運動會外聘活動節目主持人費用等，3節*1,600元。
			89,600	社區教保資源中心講授鐘點費，128節*700元。
			6,400	性別平等教育宣導活動外聘訓練講授鐘點費，4節*1,600元。
10,075	13,400	委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1年*2,400元。
10,648		電腦軟體服務費		
59,917	76,500	其他專業服務費	76,500	
			45,000	學童午餐指導費，5班*2人*9月*500元。
			31,500	工作人員午餐指導費，7人*12月*500元。
304,123	190,700	材料及用品費	211,000	
99,069		使用材料費		
99,069		設備零件		
205,054	190,700	用品消耗	211,000	較上年度預算數190,700元，增加20,300元。
19,822	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	
			15,000	學童保健藥品。
185,232	175,700	其他用品消耗	196,000	
			10,200	敬師活動費，17人*600元(新增)。

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108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
			36,000	垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室佈置費等(班級業務費)，5班*1年*7,200元。
			7,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			6,000	運動會用獎牌、獎狀及獎品費用等。
			30,620	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。
			1,680	運動會工作人員逾時誤餐費用，21人次*80元。
			10,400	社區教保資源中心業務用材料費及雜支費用等。
			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。
			90,000	小田園教育體驗實習計畫。
35,330	82,712	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	133,000	
1,100		會費		
1,100		學術團體會費		
34,230	82,712	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	133,000	較上年度預算數82,712元，增加50,288元。
34,230	82,712	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	133,000	
			718	配合預算編列至千元，增列進位數718元。
			36,180	危機家庭幼生餐點費補助，2人*9月*2,010元。
			69,798	低收入戶家庭幼生月費補助，3人*2學期*11,633元。
			26,304	有機食材補助，137人*40週*1次*4.8元(新增)。
73,330	96,000	其他	96,000	
73,330	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
73,330	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費，4人*2學期*20週*5天*2次*60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－一般行政管理計畫明細表

中華民國108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
6,028,120	6,099,261	合計	6,360,000	
5,015,550	5,238,610	用人費用	5,500,000	
3,500,759	3,552,000	正式員額薪資	3,552,000	較上年度預算數3,552,000元，無增減。
2,752,439	2,856,000	職員薪金	2,856,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
748,320	696,000	工員工資	696,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
98,144	114,134	超時工作報酬	359,524	較上年度預算數114,134元，增加245,390元。
98,144	114,134	加班費	359,524	113,524 不休假出勤加班費。 22,200 趕辦業務加班費(統籌業務費)。 223,800 趕辦業務加班費(新增)。
640,309	833,000	獎金	833,000	較上年度預算數833,000元，無增減。
238,023	389,000	考績獎金	389,000	389,000 依考績法規定核發之獎金。
402,286	444,000	年終獎金	444,000	444,000 依規定於年節加發之獎金。
288,167	285,024	退休及卹償金	285,024	較上年度預算數285,024元，無增減。
264,155	247,104	職員退休及離職金	247,104	247,104 提撥退撫基金。
24,012	37,920	工員退休及離職金	37,920	37,920 提撥勞工退休準備金。
488,171	454,452	福利費	470,452	較上年度預算數454,452元，增加16,000元。
358,510	323,292	分擔員工保險費	323,292	323,292 分擔公保、勞保、健保費。
70,302	83,160	員工通勤交通費	83,160	22,680 員工上下班交通費，3人*12月*1段*630元。 60,480 員工上下班交通費，4人*12月*2段*630元。
59,359	48,000	其他福利費	64,000	64,000 休假旅遊補助費。
768,140	590,651	服務費用	590,000	
360		印刷裝訂與廣告費		
360		印刷及裝訂費		

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108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
405,885	468,651	一般服務費	468,651	較上年度預算數468,651元，無增減。
394,432	454,651	外包費	454,651	
			160,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費，4人*1年*40,000元。
			294,651	校園安全保全人員費用，5小時*21天*12月*233.85元。
11,453	14,000	體育活動費	14,000	
			8,000	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。
			6,000	文康活動費，本園編列契約進用職員2人，廚工1人，合計3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)。
289,895	50,000	專業服務費	49,349	較上年度預算數50,000元，減少651元。
289,895	50,000	其他專業服務費	49,349	
			49,349	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。
191,222	209,000	材料及用品費	209,000	
191,222	209,000	用品消耗	209,000	較上年度預算數209,000元，無增減。
191,222	209,000	辦公(事務)用品	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。
53,208	61,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,000	
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	護理師公會會費(統籌業務費)。
52,208	60,000	分擔	60,000	較上年度預算數60,000元，無增減。
52,208	60,000	分擔大樓管理費	60,000	
			60,000	大樓公共事務分攤費，12月*5,000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－建築及設備計畫明細表

中華民國108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
463,188	276,000	合計	276,000	
463,188	276,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	276,000	
230,000	240,000	購建固定資產	240,000	
230,000	240,000	一般建築及設備計畫	240,000	
80,000	90,000	資訊設備	90,000	
80,000	90,000	購置機械及設備	90,000	
			15,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
			75,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案 計畫)，3部*25,000元。
150,000	150,000	幼兒園設備	150,000	
150,000	87,000	購置機械及設備	56,500	
			31,500	新購螢幕(55吋壁掛式)，1臺 *31,500元。
			25,000	汰舊換新無線擴音機，1臺 *25,000元。
	63,000	購置雜項設備	93,500	
			32,400	汰舊換新除濕機(18公升/日、 節能環標)，2臺*16,200元。
			43,500	汰舊換新一對一分離式冷氣機 (5.6KW、1級省電、超長冷媒 管)，1臺*43,500元。
			17,600	新購造型教具櫃，1組*17,600 元。
25,000	36,000	購置無形資產	36,000	
25,000	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
25,000	36,000	資訊設備	36,000	
25,000	36,000	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	新購套裝軟體(電腦專案計畫) 。
208,188		遞延支出		
208,188		一般建築及設備計畫		
208,188		校園整修工程		
208,188		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－臺北市立中正幼兒園

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日 決算數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
19,999	資產合計	10,065	15,637	-5,572
19,999	資產	10,065	15,637	-5,572
12,167	流動資產	2,232	7,804	-5,572
12,087	現金	2,152	7,724	-5,572
12,087	銀行存款	2,152	7,724	-5,572
80	預付款項	80	80	
80	預付費用	80	80	
3,025	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,026	3,026	
3,025	準備金	3,026	3,026	
2,460	退休及離職準備金	2,460	2,460	
566	其他準備金	566	566	
4,807	其他資產	4,807	4,807	
4,807	什項資產	4,807	4,807	
4,807	代管資產	4,807	4,807	
19,999	負債及基金餘額合計	10,065	15,637	-5,572
8,663	負債	8,664	8,664	
1,397	流動負債	1,397	1,397	
1,397	應付款項	1,397	1,397	
1,249	應付代收款	1,249	1,249	
148	應付費用	148	148	
7,266	其他負債	7,267	7,267	
7,266	什項負債	7,267	7,267	
2,460	應付退休及離職金	2,460	2,460	
4,807	應付代管資產	4,807	4,807	
11,337	基金餘額	1,401	6,973	-5,572
11,337	基金餘額	1,401	6,973	-5,572
11,337	基金餘額	1,401	6,973	-5,572
11,337	累積餘額	1,401	6,973	-5,572

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1,246,625元、無形資產83,580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			
12,286,685	14,772,494	合計		12,771,000	6,135,000
9,758,038	12,355,175	用人費用		10,372,000	4,872,000
7,050,582	7,714,640	正式員額薪資		5,416,375	1,864,375
6,302,262	7,018,640	職員薪金		4,720,375	1,864,375
748,320	696,000	工員工資		696,000	
18,859	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
18,859	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
112,347	136,334	超時工作報酬		359,524	
112,347	136,334	加班費		359,524	
956,193	1,777,552	獎金		1,777,552	944,552
290,358	693,620	考績獎金		693,620	304,620
665,835	1,083,932	年終獎金		1,083,932	639,932
563,690	824,639	退休及卹償金		1,396,399	1,111,375
502,848	779,904	職員退休及離職金		779,904	532,800
60,842	44,735	工員退休及離職金		616,495	578,575
1,056,367	1,844,810	福利費		1,364,950	894,498
741,014	789,900	分擔員工保險費		789,900	466,608
22,020	42,380	傷病醫藥費		22,880	22,880
147,758	234,360	員工通勤交通費		234,360	151,200
145,575	778,170	其他福利費		317,810	253,810
1,408,246	1,501,907	服務費用		1,413,000	823,000
140,233	217,476	水電費		140,184	140,184
125,570	160,332	工作場所電費		125,570	125,570
14,663	57,144	工作場所水費		14,614	14,614
40,641		郵電費			
1,597		郵費			
39,044		電話費			
7,837	12,400	旅運費		12,400	12,400
	12,400	國內旅費		12,400	12,400
7,837		其他旅運費			
11,976		印刷裝訂與廣告費			

—臺北市立中正幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
6,360,000	276,000				
5,500,000					
3,552,000					
2,856,000					
696,000					
359,524					
359,524					
833,000					
389,000					
444,000					
285,024					
247,104					
37,920					
470,452					
323,292					
83,160					
64,000					
590,000					

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 用途別科目	合計	學前教育計畫
11,976		印刷及裝訂費		
169,211	423,000	修理保養及保固費	423,000	423,000
47,750	357,000	一般房屋修護費	357,000	357,000
3,000	3,000	機械及設備修護費	3,000	3,000
118,461	63,000	雜項設備修護費	63,000	63,000
480,580	523,531	一般服務費	523,567	54,916
990	3,420	佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	3,456
394,432	454,651	外包費	454,651	
55,555	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	31,460
29,603	34,000	體育活動費	34,000	20,000
485,768	253,500	專業服務費	241,849	192,500
115,233	113,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	113,600	113,600
10,075	13,400	委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	2,400
10,648		電腦軟體服務費		
349,812	126,500	其他專業服務費	125,849	76,500
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
495,345	399,700	材料及用品費	420,000	211,000
99,069		使用材料費		
99,069		設備零件		
396,276	399,700	用品消耗	420,000	211,000
191,222	209,000	辦公(事務)用品	209,000	
19,822	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000
185,232	175,700	其他用品消耗	196,000	196,000
463,188	276,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	276,000	
230,000	240,000	購建固定資產	240,000	
230,000	177,000	購置機械及設備	146,500	
	63,000	購置雜項設備	93,500	
25,000	36,000	購置無形資產	36,000	
25,000	36,000	購置電腦軟體	36,000	
208,188		遞延支出		

一 臺北市立中正幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
468,651					
454,651					
14,000					
49,349					
49,349					
72,000					
72,000					
209,000					
209,000					
209,000					

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		
208,188		遞延修繕房屋建築支出		
88,538	143,712	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	194,000	133,000
2,100	1,000	會費	1,000	
1,100		學術團體會費		
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
52,208	60,000	分擔	60,000	
52,208	60,000	分擔大樓管理費	60,000	
34,230	82,712	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	133,000	133,000
34,230	82,712	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	133,000	133,000
73,330	96,000	其他	96,000	96,000
73,330	96,000	其他支出	96,000	96,000
73,330	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立中正幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
61,000					
1,000					
1,000					
60,000					
60,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

員工人數彙計表

中華民國108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	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	

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	10,372,000	5,416,375		359,524		1,083,932	693,620	
學前教育計畫	4,872,000	1,864,375				639,932	304,620	
職員薪金	1,864,375	1,864,375						
兼職人員 酬金	57,200							
考績獎金	304,620						304,620	
年終獎金	639,932					639,932		
職員退休 及離職金	532,800							
工員退休 及離職金	578,575							
分擔員工 保險費	466,608							
傷病醫藥 費	22,880							
員工通勤 交通費	151,200							
其他福利 費	253,810							
一般行政管理計畫	5,500,000	3,552,000		359,524		444,000	389,000	
職員薪金	2,856,000	2,856,000						
工員工資	696,000	696,000						
加班費	359,524			359,524				
考績獎金	389,000						389,000	
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							

—臺北市立中正幼兒園

彙計表

108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		
1,396,399			789,900	22,880		234,360	317,810		57,200
1,111,375			466,608	22,880		151,200	253,810		57,200
									57,200
532,800									
578,575									
			466,608						
				22,880					
						151,200			
							253,810		
285,024			323,292			83,160	64,000		
247,104									
37,920									

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
分擔員工 保險費	323,292							
員工通勤 交通費	83,160							
其他福利 費	64,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

—臺北市立中正幼兒園

彙計表

108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		
			323,292			83,160	64,000		

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108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				12,771	
學前教育計畫				6,135	
一般行政管理計畫				6,360	
建築及設備計畫				276	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

5年來主要業務計畫分析表

中華民國108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				6,135	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				8,397	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				5,795	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				4,578	
(104)年度決算數					
學前教育計畫				6,417	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正幼兒園

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

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 變 動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	4,066	2,715	276				297	1,330	
機械及設備	1,940	1,194	147	增置			182	710	
交通及運輸 設備	152	98					6	49	
雜項設備	1,857	1,381	94	增置			82	488	
電腦軟體	117	43	36	增置			27	84	