

中華民國 108 年度

4-0501704

## 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

臺北市立大同幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立大同幼兒園編

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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 -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 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表 .....	第 23 頁
(二) 各項費用彙計表 .....	第 24 -29 頁
(三) 員工人數彙計表 .....	第 30 頁
(四) 用人費用彙計表 .....	第 32 -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) 資本資產及長期負債明細表 .....	第 38 頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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	13,879	16,132	-2,253	-13.97
基金用途	17,017	19,064	-2,047	-10.74
賸餘(短絀)	-3,138	-2,932	-206	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,165	5,303	-3,138	-59.17
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-3,138	-2,932	-206	--

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 – 臺北市立大同幼兒園

## 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」。
- (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、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 - 臺北市立大同幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

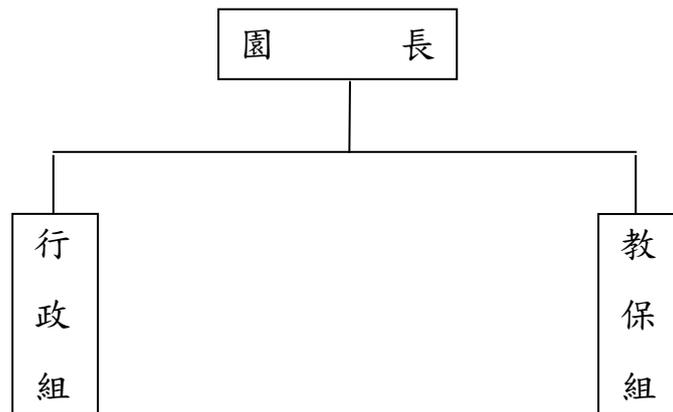
三、組織概況（另附組織系統圖）：

本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教保組及行政組等單位。

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。

# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大同幼兒園

## 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	辦理各項教學、學生事務、圖書及輔導等業務。	13,884	1.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。 2.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	綜理學校總務、人事、會計等業務。	3,006	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。	127	汰換、充實教學及電腦設備，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 9 千元、公庫撥款收入 1,048 萬 7 千元、學雜費收入 298 萬 7 千元、雜項收入 39 萬 6 千元，本年度基金來源 1,387 萬 9 千元，較上年度預算數 1,613 萬 2 千元，減少 225 萬 3 千元，約 13.97%，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 1,388 萬 4 千元，一般行政管理計畫 300 萬 6 千元，建築及設備計畫 12 萬 7 千元，本年度基金用途 1,701 萬 7 千元，較上年度預算數 1,906 萬 4 千元，減少 204 萬 7 千元，約 10.74%，主要係減編用人費用所致。

#### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 313 萬 8 千元，較上年度預算數差短 293 萬 2 千元，增加 20 萬 6 千元，約 7.03%，將移用以前基金餘額 313 萬 8 千元支應。

# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大同幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

### 三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 313 萬 8 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
發展適性特教	申請學校特殊教育專業團隊服務及巡迴輔導通過率	通過學校特殊教育專業團隊服務及巡迴輔導學生數/申請學校特殊教育專業團隊服務及巡迴輔導學生數 x100% 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（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 1,993 萬 6 千元，較預算數 1,750 萬 7 千元，計增加 242 萬 9 千元，約 13.88%，主要係因教育部補助收入增加所致。

2.基金用途：決算數 1,770 萬 7 千元，較預算數 1,873 萬 8 千元，計減少 103 萬 1 千元，約 5.50%，主要係因人事費等覈實支付賸餘所致。

##### （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
發展適性特教	申請學校特殊教育專業團隊服務及巡迴輔導通過率	100%	學生通過學校特殊教育專業團隊服務及巡迴輔導總計 10 人占申

# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大同幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

			請學校特殊教育專業團隊服務及巡迴輔導學生數 10 人，比率為 100%，達原訂目標值。
--	--	--	---

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：實際執行算數 818 萬 3 千元，較預算分配數 837 萬 7 千元，計減少 19 萬 4 千元，約 2.32%，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 825 萬 9 千元，較預算分配數 955 萬元，計減少 129 萬 1 千元，約 13.52%，主要係因人事費等覈實支付賸餘所致。

（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
發展適性特教	申請學校特殊教育專業團隊服務及巡迴輔導通過率	100%	學生通過學校特殊教育專業團隊服務及巡迴輔導總計 9 人占申請學校特殊教育專業團隊服務及巡迴輔導學生數 9 人，比率為 100%，達原訂目標值。

陸、其他：無

本 頁 空 白

# 預算主要表

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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（－）
19,936	基金來源	13,879	16,132	-2,253
20	財產收入	9	9	
20	財產處分收入	9	9	
16,286	政府撥入收入	10,487	12,726	-2,239
14,993	公庫撥款收入	10,487	12,726	-2,239
1,293	政府其他撥入收入			
2,667	教學收入	2,987	2,987	1
2,667	學雜費收入	2,987	2,987	1
964	其他收入	396	411	-15
964	雜項收入	396	411	-15
17,707	基金用途	17,017	19,064	-2,047
13,123	學前教育計畫	13,884	15,804	-1,920
2,756	一般行政管理計畫	3,006	2,953	53
1,827	建築及設備計畫	127	307	-180
2,229	本期賸餘(短絀)	-3,138	-2,932	-206
6,004	期初基金餘額	5,303	4,773	530
8,233	期末基金餘額	2,165	1,841	324

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－臺北市立大同幼兒園

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-3,138	
業務活動之淨現金流入(流出)	-3,138	
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)	-3,138	
期初現金及約當現金	4,337	
期末現金及約當現金	1,199	

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－臺北市立大同幼兒園

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				9,000	
財產處分收入	年	1	9,000	9,000	較上年度預算數9,000元，無增減。 財產報廢收入。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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				10,487,000	
公庫撥款收入	年	1	10,487,000	10,487,000	較上年度預算數12,725,959元，減少2,238,959元。 市府補助款。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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				2,987,000	
學雜費收入				2,987,000	較上年度預算數2,986,500元，增加500元。
	人、學期	150x2	2,955	886,500	幼兒雜費收入。
	人、學期	150x2	7,000	2,100,000	幼兒學費收入。
	年	1	500	500	配合預算編列至千元，增列進位數500元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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				396,000	
雜項收入	年	1	396,000	396,000	較上年度預算數410,739元，減少14,739元。 採購圖說費等其他雜項收入。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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
13,123,257	15,804,228	合計	13,884,000	
11,379,782	14,075,100	用人費用	11,811,000	
8,008,045	9,426,000	正式員額薪資	7,854,996	較上年度預算數9,426,000元，減少1,571,004元。
7,341,106	8,658,000	職員薪金	7,138,116	
			7,084,116	教職員14人薪金(詳用人費用彙計表)。
			54,000	教保員教保費，5人*12月*900元。
666,939	768,000	工員工資	716,880	
			716,880	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
105,106	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。
105,106	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。
40,048	149,719	超時工作報酬	211,083	較上年度預算數149,719元，增加61,364元。
40,048	149,719	加班費	211,083	
			90,305	不休假出勤加班費。
			107,458	趕辦業務加班費(新增)。
			13,320	運動會加班費。
1,284,622	1,705,500	獎金	1,315,352	較上年度預算數1,705,500元，減少390,148元。
385,945	534,000	考績獎金	443,885	
			443,885	依考績法規定核發之獎金。
898,677	1,171,500	年終獎金	871,467	
			871,467	依規定於年節加發之獎金。
742,568	1,252,336	退休及卹償金	996,840	較上年度預算數1,252,336元，減少255,496元。
698,027	1,227,856	職員退休及離職金	953,832	
			773,832	提撥退撫基金。
			180,000	教職員退休及離職金領月退休金，1人*15,000元*12月=180,000元。
44,541	24,480	工員退休及離職金	43,008	
			43,008	提撥勞工退休準備金。
1,199,393	1,484,345	福利費	1,375,529	較上年度預算數1,484,345元，減少108,816元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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
865,807	856,020	分擔員工保險費	743,088	743,088 分擔公保、勞保、健保費。
38,175	22,880	傷病醫藥費	22,880	16,000 教職員健康檢查費，1人*16,000元。 5,160 幼兒園教保人員健康檢查費，6人*860元。 1,720 幼兒園廚工健康檢查費，2人*860元。
154,101	177,660	員工通勤交通費	177,660	105,840 職員、教保員、廚工上下班交通費，7人*12月*2段1,260元。 15,120 職員、教保員、廚工上下班交通費，2人*12月*1段630元。 22,680 教師上下班交通費，4人*9月*1段630元。 34,020 教師上下班交通費，3人*9月*2段1,260元。
141,310	427,785	其他福利費	431,901	80,000 休假旅遊補助費。 6,000 退休人員三節慰問金，1人*6,000元。 180,000 喪葬補助費，36,000元*5月*1人。 62,710 結婚補助費，31,355元*2月*1人。 103,191 教職員工子女教育補助費。
1,113,946	993,886	服務費用	1,104,000	
181,606	213,628	水電費	293,462	較上年度預算數213,628元，增加79,834元。
128,473	128,473	工作場所電費	208,982	208,982 電費。
24,694	34,692	工作場所水費	34,017	34,017 水費。
28,439	50,463	氣體費	50,463	50,463 瓦斯費。
8,590	12,400	旅運費	12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
8,590	12,400	國內旅費	12,400	12,400 因公市外出差旅費，2人*4天*1,550元。
612,223	510,350	修理保養及保固費	510,350	較上年度預算數510,350元，無增減。
398,610	304,290	一般房屋修護費	304,290	304,290 依標準編列32,200元*15班 *60%*105%=304,290元(31年以上窳陋地區)

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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
10,800	3,200	機械及設備修護費	3,200	3,200 電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
202,813	202,860	雜項設備修護費	202,860	202,860 依標準編列32,200元*15班 *40%*105%=202,860元(31年以上崙陋地區) 教學設備及公用設施保養修護費。
109,182	67,708	一般服務費	67,708	較上年度預算數67,708元，無增減。
1,560	4,248	佣金、匯費、經理費及手續費	4,248	4,248 委託超商代收學雜費手續費，118人*2學期*18元。
75,622	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，以本園教保員及助理教保員5人按5分之1計1人，代理薪資時數1人*220小時=220小時，每小時143元。
32,000	32,000	體育活動費	32,000	20,000 文康活動費，本園編列教職員10人，合計10人，每人編列2,000元。 12,000 文康活動費，本園編列契約進用職員4人，工員2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)。
202,345	189,800	專業服務費	220,080	較上年度預算數189,800元，增加30,280元。
112,920	96,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	126,800	9,600 運動會外聘講師鐘點費，6節*1,600元。 73,600 社區教保資源中心外聘講師鐘點費，46節*1,600元。 800 社區教保資源中心內聘講師鐘點費，1節*800元。 9,600 性別平等教育宣導活動(含相關專業研習)外聘講師鐘點費，6節*1,600元。 10,800 辦理公立及非營利幼兒園生活教育計畫外聘講師鐘點費，9節*1,200元(新增)。 2,400 辦理公立及非營利幼兒園生活教育計畫內

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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
				聘講師鐘點費，3節*800元(新增)。
			20,000	辦理公立及非營利幼兒園生活教育計畫專家學者出席費，10人次*2,000元(新增)。
8,550	12,000	委託檢驗(定)試驗認證費	12,280	
			5,900	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
			3,980	消防安全檢測費(班級業務費)。
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1,200元。
80,875	81,000	其他專業服務費	81,000	
			54,000	學童午餐指導費，6班*2人*9月*500元。
			27,000	工作人員午餐指導費，6人*9月*500元。
350,555	195,480	材料及用品費	466,000	
	22,700	使用材料費	202,700	較上年度預算數22,700元，增加180,000元。
	22,700	設備零件	202,700	
			65,751	汰舊換新二尺LED輕鋼架燈具，69具*952.91元。
			114,249	汰舊換新四尺LED輕鋼架燈具，67具*1,705.21元。
			22,700	小田園教育體驗實習計畫用樹木修剪器具及澆灌工具等。
350,555	172,780	用品消耗	263,300	較上年度預算數172,780元，增加90,520元。
400	400	辦公(事務)用品	400	
			400	性別平等教育宣導活動用文具紙張。
19,909	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	
			20,000	保健室醫療用品。
330,246	152,380	其他用品消耗	242,900	
			33,320	專用垃圾袋、消毒藥水、衛生紙、衛生清潔用品費等(班級業務費)。
			10,800	敬師活動費，18人*600元(新增)。
			8,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			21,080	運動會場地布置及活動材料等雜支。
			25,600	社區教保資源中心教材費用。
			67,300	小田園教育體驗實習計畫用菜苗、種子及培養土等園藝資材。
			62,080	辦理公立及非營利幼兒園生活教育計畫教材費、雜支等(新增)。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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
			14,720	辦理公立及非營利幼兒園生活教育計畫逾時誤餐費用，184人次*80元(新增)。
253,018	443,762	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	407,000	
253,018	443,762	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	407,000	較上年度預算數443,762元，減少36,762元。
253,018	443,762	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	407,000	
			780	配合預算編列至千元，增列進位數780元。
			48,240	危機家庭幼生餐點費補助，2人*12月*2,010元。
			325,724	低收入戶家庭幼生月費補助，14人*2學期*11,633元。
			32,256	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米，168人*40週*4.8元(新增)。
25,956	96,000	其他	96,000	
25,956	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
25,956	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費，2學期*20週*5日*2次*63元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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
2,756,139	2,952,777	合計	3,006,000	
1,879,494	2,033,711	用人費用	2,086,000	
1,287,511	1,356,000	正式員額薪資	1,323,972	較上年度預算數1,356,000元，減少32,028元。
1,287,511	1,356,000	職員薪金	1,323,972	職員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
107,088	156,523	超時工作報酬	155,305	較上年度預算數156,523元，減少1,218元。
107,088	156,523	加班費	155,305	
			56,515	不休假出勤加班費。
			83,250	趕辦業務加班費(統籌業務費額度移列)。
			13,320	會計業務加班費(統籌業務費額度移列)。
			2,220	人事業務加班費(統籌業務費額度移列)。
223,190	244,500	獎金	290,939	較上年度預算數244,500元，增加46,439元。
70,530	75,000	考績獎金	150,830	
			150,830	依考績法規定核發之獎金。
152,660	169,500	年終獎金	140,109	
			140,109	依規定於年節加發之獎金。
104,078	116,064	退休及卹償金	145,884	較上年度預算數116,064元，增加29,820元。
104,078	116,064	職員退休及離職金	145,884	
			145,884	提撥退撫基金。
157,627	160,624	福利費	169,900	較上年度預算數160,624元，增加9,276元。
128,965	114,384	分擔員工保險費	123,660	
			123,660	分擔公保、勞保、健保費。
28,662	30,240	員工通勤交通費	30,240	
			30,240	職員上下班交通費，2人*12月*2段1,260元。
	16,000	其他福利費	16,000	
			16,000	休假旅遊補助費。
780,675	820,844	服務費用	820,000	
35,188	35,188	郵電費	34,344	較上年度預算數35,188元，減少844元。
35,188	35,188	電話費	34,344	
			34,344	電話費(統籌業務費)。
662,920	691,256	一般服務費	691,256	較上年度預算數691,256元，無增減。
658,920	687,256	外包費	687,256	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
			527,256	校園安全保全人員費用，1人*12月*43,938元。
4,000	4,000	體育活動費	4,000	
			2,000	文康活動費，本園編列職員1人，合計1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)。
38,250	50,000	專業服務費	50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
38,250	50,000	其他專業服務費	50,000	
			50,000	校園安全保全系統服務經費。
44,317	44,400	公共關係費	44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
44,317	44,400	公共關係費	44,400	
			44,400	園長特別費，12月*3,700元。
94,970	97,222	材料及用品費	99,000	
94,970	97,222	用品消耗	99,000	較上年度預算數97,222元，增加1,778元。
94,970	97,222	辦公(事務)用品	99,000	
			866	配合預算編列至千元，增列進位數866元。
			98,134	統籌業務費計算如下：本園核定6班，未達15班，依15班計列，1,290元*15班*12月=232,200元，除依實際需求移列加班費98,722元、電話費34,344元及護理師公會會費1,000元外，其餘如列數。
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－臺北市立大同幼兒園

## 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
1,827,352	307,000	合計	127,000	
1,827,352	307,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	127,000	
286,444	271,000	購建固定資產	91,000	
286,444	271,000	一般建築及設備計畫	91,000	
83,661	91,000	資訊設備	91,000	
83,661	91,000	購置機械及設備	91,000	
			16,000	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3部x25,000 元(電腦專案計畫)。
202,783	180,000	校園設備		
202,783	72,000	購置機械及設備		
	108,000	購置雜項設備		
36,000	36,000	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	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計 畫)。
1,504,908		遞延支出		
1,504,908		一般建築及設備計畫		
1,504,908		校園整修工程		
1,504,908		遞延修繕房屋建築支出		

# 預算參考表

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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(-)
615,998	資產合計	609,929	613,067	-3,138
615,998	資產	609,929	613,067	-3,138
7,327	流動資產	1,258	4,396	-3,138
7,268	現金	1,199	4,337	-3,138
7,268	銀行存款	1,199	4,337	-3,138
1	應收款項	1	1	
1	其他應收款	1	1	
58	預付款項	58	58	
58	預付費用	58	58	
2,541	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,541	2,541	
2,541	準備金	2,541	2,541	
877	退休及離職準備金	877	877	
1,664	其他準備金	1,664	1,664	
606,130	其他資產	606,130	606,130	
606,130	什項資產	606,130	606,130	
136	暫付及待結轉帳項	136	136	
605,994	代管資產	605,994	605,994	
615,998	負債及基金餘額合計	609,929	613,067	-3,138
607,764	負債	607,764	607,764	
795	流動負債	795	795	
795	應付款項	795	795	
791	應付代收款	791	791	
4	應付費用	4	4	
606,969	其他負債	606,969	606,969	
606,969	什項負債	606,969	606,969	
98	存入保證金	98	98	
877	應付退休及離職金	877	877	
605,994	應付代管資產	605,994	605,994	
	暫收及待結轉帳項			
8,233	基金餘額	2,165	5,303	-3,138
8,233	基金餘額	2,165	5,303	-3,138
8,233	基金餘額	2,165	5,303	-3,138
8,233	累積餘額	2,165	5,303	-3,138

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1,402,155元、無形資產90,323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			
17,706,748	19,064,005	合計		17,017,000	13,884,000
13,259,276	16,108,811	用人費用		13,897,000	11,811,000
9,295,556	10,782,000	正式員額薪資		9,178,968	7,854,996
8,628,617	10,014,000	職員薪金		8,462,088	7,138,116
666,939	768,000	工員工資		716,880	716,880
105,106	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
105,106	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
147,136	306,242	超時工作報酬		366,388	211,083
147,136	306,242	加班費		366,388	211,083
1,507,812	1,950,000	獎金		1,606,291	1,315,352
456,475	609,000	考績獎金		594,715	443,885
1,051,337	1,341,000	年終獎金		1,011,576	871,467
846,646	1,368,400	退休及卹償金		1,142,724	996,840
802,105	1,343,920	職員退休及離職金		1,099,716	953,832
44,541	24,480	工員退休及離職金		43,008	43,008
1,357,020	1,644,969	福利費		1,545,429	1,375,529
994,772	970,404	分擔員工保險費		866,748	743,088
38,175	22,880	傷病醫藥費		22,880	22,880
182,763	207,900	員工通勤交通費		207,900	177,660
141,310	443,785	其他福利費		447,901	431,901
1,894,621	1,814,730	服務費用		1,924,000	1,104,000
181,606	213,628	水電費		293,462	293,462
128,473	128,473	工作場所電費		208,982	208,982
24,694	34,692	工作場所水費		34,017	34,017
28,439	50,463	氣體費		50,463	50,463
35,188	35,188	郵電費		34,344	
35,188	35,188	電話費		34,344	
8,590	12,400	旅運費		12,400	12,400
8,590	12,400	國內旅費		12,400	12,400
612,223	510,350	修理保養及保固費		510,350	510,350
398,610	304,290	一般房屋修護費		304,290	304,290

# —臺北市立大同幼兒園

## 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				
3,006,000	127,000				
2,086,000					
1,323,972					
1,323,972					
155,305					
155,305					
290,939					
150,830					
140,109					
145,884					
145,884					
169,900					
123,660					
30,240					
16,000					
820,000					
34,344					
34,344					

## 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			
10,800	3,200	機械及設備修護費		3,200	3,200
202,813	202,860	雜項設備修護費		202,860	202,860
772,102	758,964	一般服務費		758,964	67,708
1,560	4,248	佣金、匯費、經理費及手續費		4,248	4,248
658,920	687,256	外包費		687,256	
75,622	31,460	計時與計件人員酬金		31,460	31,460
36,000	36,000	體育活動費		36,000	32,000
240,595	239,800	專業服務費		270,080	220,080
112,920	96,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		126,800	126,800
8,550	12,000	委託檢驗(定)試驗認證費		12,280	12,280
119,125	131,000	其他專業服務費		131,000	81,000
44,317	44,400	公共關係費		44,400	
44,317	44,400	公共關係費		44,400	
445,525	292,702	材料及用品費		565,000	466,000
	22,700	使用材料費		202,700	202,700
	22,700	設備零件		202,700	202,700
445,525	270,002	用品消耗		362,300	263,300
95,370	97,622	辦公(事務)用品		99,400	400
19,909	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)		20,000	20,000
330,246	152,380	其他用品消耗		242,900	242,900
1,827,352	307,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		127,000	
286,444	271,000	購建固定資產		91,000	
286,444	163,000	購置機械及設備		91,000	
	108,000	購置雜項設備			
36,000	36,000	購置無形資產		36,000	
36,000	36,000	購置電腦軟體		36,000	
1,504,908		遞延支出			
1,504,908		遞延修繕房屋建築支出			
254,018	444,762	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		408,000	407,000
1,000	1,000	會費		1,000	
1,000	1,000	職業團體會費		1,000	

# 一 臺北市立大同幼兒園

## 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				
691,256					
687,256					
4,000					
50,000					
50,000					
44,400					
44,400					
99,000					
99,000					
99,000					
	127,000				
	91,000				
	91,000				
	36,000				
	36,000				
1,000					
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			
253,018	443,762	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		407,000	407,000
253,018	443,762	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		407,000	407,000
25,956	96,000	其他		96,000	96,000
25,956	96,000	其他支出		96,000	96,000
25,956	96,000	其他		96,000	96,000

# 一 臺北市立大同幼兒園

## 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				

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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	18		18	
學前教育計畫部分	16		16	
正式職員	14		14	
正式工員	2		2	
一般行政管理計畫部分	2		2	
正式職員	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	13,897,000	9,178,968		366,388		1,011,576	594,715	
學前教育計畫	11,811,000	7,854,996		211,083		871,467	443,885	
職員薪金	7,138,116	7,138,116						
工員工資	716,880	716,880						
兼職人員 酬金	57,200							
加班費	211,083			211,083				
考績獎金	443,885						443,885	
年終獎金	871,467					871,467		
職員退休 及離職金	953,832							
工員退休 及離職金	43,008							
分擔員工 保險費	743,088							
傷病醫藥 費	22,880							
員工通勤 交通費	177,660							
其他福利 費	431,901							
一般行政管理計畫	2,086,000	1,323,972		155,305		140,109	150,830	
職員薪金	1,323,972	1,323,972						
加班費	155,305			155,305				
考績獎金	150,830						150,830	
年終獎金	140,109					140,109		
職員退休 及離職金	145,884							

# —臺北市立大同幼兒園

## 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		
1,142,724			866,748	22,880		207,900	447,901	57,200	
996,840			743,088	22,880		177,660	431,901	57,200	
953,832								57,200	
43,008			743,088	22,880					
						177,660			
							431,901		
145,884			123,660			30,240	16,000		
145,884									

# 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	123,660							
員工通勤 交通費	30,240							
其他福利 費	16,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

# — 臺北市立大同幼兒園

## 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		
			123,660			30,240	16,000		

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

## 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				17,017	
學前教育計畫				13,884	
一般行政管理計畫				3,006	
建築及設備計畫				127	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

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				13,884	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				15,804	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				13,123	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				13,829	
(104)年度決算數					
學前教育計畫				14,832	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同幼兒園

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	6,011	4,086	127				559	1,492	
機械及設備	2,863	2,111	91	增置			310	533	
交通及運輸 設備	552	247					52	253	
雜項設備	2,492	1,701					175	616	
電腦軟體	105	28	36	增置			23	90	