

中華民國107年度 4-0501706

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－臺北市立中山幼兒園

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

中華民國107年度 4-0501706

(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－臺北市立中山幼兒園

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－臺北市立中山幼兒園

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 - 9	頁
三、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、附屬表		
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 13	頁
(二) 基金來源－市庫撥款收入明細表	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 - 26	頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 27 - 30	頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 31 - 35	頁
五、參考表		
(一) 預計平衡表	第 37 - 38	頁
(二) 各項費用彙計表	第 39 - 43	頁
(三) 員工人數彙計表	第 44	頁
(四) 用人費用彙計表	第 46 - 49	頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 50	頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 51	頁
(七) 固定項目明細表	第 52	頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-1

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	25,651,395	27,253,666	-1,602,271	-5.88
基金用途	28,385,149	26,815,353	1,569,796	5.85
賸餘(短絀－)	-2,733,754	438,313	-3,172,067	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,040,233	11,773,987	-2,733,754	-23.22
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-2,733,754	438,313	-3,172,067	--

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」。

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，下設教務組、保育組、行政組等單位。

內部分層業務如下：

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。

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。

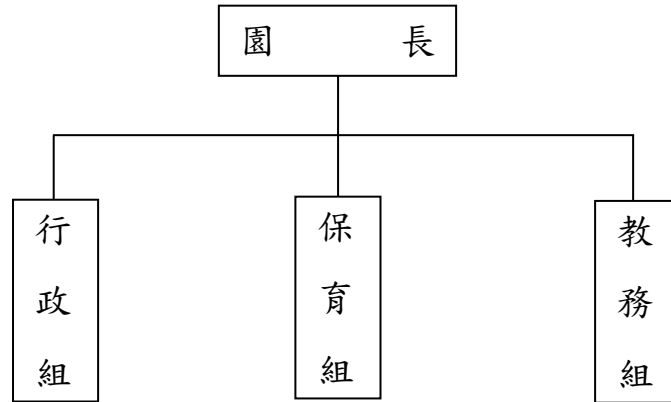
行政組：秉承園長之命，掌理全園會計、人事、廚工、幼兒經費補助、出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理、及其他一般行政與庶務相關事項。

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 107 年度

三、組織系統圖：



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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-5

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

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		20,901,838	23,969,327	28,205,445	27,253,666	25,651,395
用途部分		24,042,030	24,168,124	27,021,565	26,815,353	28,385,149
餘絀部分		-3,140,192	-198,797	1,183,880	438,313	-2,733,754

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 21,778,555 元，預定招收 9 班，預定招收幼童人數 210 人，新購教具櫃等各科教學設備，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。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 4,734,898 元，係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。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 1,871,696 元，係汰換、充實教學及電腦設備，並辦理保健室辦公室影印室整修工程等，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

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 107 年度

二、執行政府重要政策：

- (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。
 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 3,818 元，市庫撥款收入 19,904,395 元，學雜費收入 4,181,100 元，雜項收入 1,562,082 元，基金來源合計 25,651,395 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 21,778,555 元，一般行政管理計畫 4,734,898 元，建築及設備計畫 1,871,696 元，基金用途合計 28,385,149 元。

二、本期餘絀之預計：本年短絀 2,733,754 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-7

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 2,733,754 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 359,861 元。

(一) 105 年度教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產 266,361 元。

(二) 106 年度為提升教學品質改善幼兒園環境確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 93,500 元。

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 8 人，護士 1 人，行政人員 3 人，會計 1 人，工友 1 人，教保員 10 人，廚工 2 人，總計 27 人。

(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 3,818 元，較上年度預算數 3,818 元，無增減。

2. 市庫撥款收入本年度預算數 19,904,395 元，較上年度預算數 22,601,716 元，依業務需要核實減列 2,697,321 元。

3. 學雜費收入本年度預算數 4,181,100 元，較上年度預算 3,086,050 元，依業務需要核實增列 1,095,050 元。

4. 雜項收入本年度預算數 1,562,082 元，較上年度預算數 1,562,082 元，無增減。

5. 用人費用本年度預算數 24,028,386 元，較上年度預算數 22,520,120 元，依業務需要核實增列 1,508,266 元。

6. 服務費用本年度預算數 1,810,407 元，較上年度預算數 1,807,123 元，依業務需要核實增列 3,284 元。

7. 材料及用品費本年度預算數 323,400 元，較上年度預算數 347,100 元，依業務需要核實減列 23,700 元。

8. 租金、償債與利息本年度預算數 1,500 元，較上年度預算數 1,500 元，無增減。

9. 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 1,871,696 元，較上年度預算數 1,789,750 元，依業務需要核實增列 81,946 元。

10. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 253,760 元，較上年度預算數 253,760 元，無增減。

11. 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、本園 106 學年度第 2 學期核定招收 9 班，幼童人數 210 人，107 學年度第 1 學期預定招收 9 班，預定招收幼童人數 210 人。

三、其他有關說明：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
		合計				359,861	
		購置固定資產				359,861	
105	建築及設備計畫					266,361	
	購置固定資產					266,361	105.10.24府教工字第10540945600號
	購置機械及設備					11,332	
		紅外線感測系統主機	組	1	11,332	11,332	教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
	購置交通及運輸設備					255,029	
		監視系統主機	組	1	66,119	66,119	教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
		監視系統儲存設備	組	1	188,910	188,910	教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
106	建築及設備計畫					93,500	
	購置固定資產					34,100	106.5.4府授主事預字第10630575200號
	購置機械及設備					23,100	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-9

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
	購置什項設備	考勤設備	臺	1	23,100	23,100	為因應教育局4月份推動導入WebITR差勤系統，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應。
	購置固定資產	警衛桌組	座	1	11,000	11,000	為因應教育局各機關106年度新增校園安全保全人力，確實需要辦理新購保全人力桌組，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應。
	購置什項設備	樂高牆教具(400*80cm)	座	1	25,000	25,000	為幼兒教學活動使用，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應。
		樂高牆教具(170*95cm)	座	1	17,600	17,600	為幼兒教學活動使用，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應。
		L型辦公桌	座	1	16,800	16,800	為因應辦公室設備老舊，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應。

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

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-11

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			
28,205,445	4	基金來源	25,651,395	27,253,666	-1,602,271
5,684	45	財產收入	3,818	3,818	
5,684	451	財產處分收入	3,818	3,818	
22,834,338	46	政府撥入收入	19,904,395	22,601,716	-2,697,321
22,491,195	462	市庫撥款收入	19,904,395	22,601,716	-2,697,321
343,143	46Y	政府其他撥入收入			
3,445,759	4S	教學收入	4,181,100	3,086,050	1,095,050
3,445,759	4S1	學雜費收入	4,181,100	3,086,050	1,095,050
1,919,664	4Y	其他收入	1,562,082	1,562,082	
1,919,664	4YY	雜項收入	1,562,082	1,562,082	
27,021,565	5	基金用途	28,385,149	26,815,353	1,569,796
20,940,803	54	學前教育計畫	21,778,555	20,296,695	1,481,860
3,867,172	5L	一般行政管理計畫	4,734,898	4,728,908	5,990
2,213,590	5M	建築及設備計畫	1,871,696	1,789,750	81,946
1,183,880	6	本期賸餘(短絀-)	-2,733,754	438,313	-3,172,067
10,151,794	71	期初基金餘額	11,773,987	8,302,460	3,471,527
11,335,674	73	期末基金餘額	9,040,233	8,740,773	299,460

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－)	-2,733,754	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-2,733,754	
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－)	-2,733,754	
84	期初現金及約當現金	5,492,961	
85	期末現金及約當現金	2,759,207	

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－臺北市立中山幼兒園

40501706-13

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	
5,684	3,818		合計				3,818	
5,684	3,818	451	財產處分收入	年	1	3,818	3,818	較上年度預算數3,818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－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	
22,491,195	22,601,716		合計				19,904,395	
22,491,195	22,601,716	462	市庫撥款收入	年	1	19,904,395	19,904,395	較上年度預算數22,601,716元，減少2,697,321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

40501706-15

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	
3,445,759	3,086,050		合計				4,181,100	
3,445,759	3,086,050	4S1	學雜費收入				4,181,100	較上年度預算數3,086,050元，增加1,095,050元。
				人、學期	210x2	2,955	1,241,100	幼兒園雜費收入。
				人、學期	210x2	7,000	2,940,000	幼兒園學費收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

基金來源－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	
1,919,664	1,562,082		合計				1,562,082	較上年度預算數1,562,082元，無增減。 採購圖說費等其他雜項收入。
1,919,664	1,562,082	4YY	雜項收入				1,562,082	
				年	1	1,562,082	1,562,082	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-17

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	
20,940,803	20,296,695		合 計				21,778,555	
18,457,352	18,678,556	1	用人費用				20,193,204	
11,432,797	12,151,320	11	正式員額薪資				13,116,000	較上年度預算數12,151,320元，增加964,680元。
10,313,017	11,035,320	113	職員薪金	年	1	11,892,000	12,000,000	
				人、月	10x12	900	11,892,000	教職員20人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,119,780	1,116,000	114	工員工資	年	1	1,116,000	1,116,000	教保員教保費。
30,983	57,200	12	聘僱及兼職人員薪資				1,116,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
30,983	57,200	124	兼職人員酬金	節	220	260	57,200	較上年度預算數57,200元，無增減。
							57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數8人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人x220節=220節。
216,907	245,323	13	超時工作報酬				355,213	較上年度預算數245,323元，增加109,890元。
216,907	245,323	131	加班費				355,213	

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	324,133	324,133	不休假出勤加班費。
				年	1	31,080	31,080	趕辦業務、辦理活動加班費(班級業務費)。
1,985,776	2,158,565	15	獎金				2,532,732	較上年度預算數2,158,565元，增加374,167元。
702,955	716,565	151	考績獎金				844,000	
				年	1	844,000	844,000	依考績法規定核發之獎金。
1,282,821	1,442,000	152	年終獎金				1,688,732	
				年	1	1,688,732	1,688,732	依規定於年節加發之獎金。
3,044,996	1,491,572	16	退休及卹償金				1,981,377	較上年度預算數1,491,572元，增加489,805元。
1,013,538	1,392,852	161	職員退休及離職金				1,794,899	
				年	1	1,196,208	1,196,208	提撥退撫基金或離職儲金。
				年	1	70,308	70,308	退休人員領月退休金1人x@5,859元x12月=70308元。
				年	1	420,000	420,000	退休人員領月退休金1人x@35,000元x12月=420,000元(新
				年	1	81,004	81,004	退休人員領月退休金1人x@6,750.3元x12月=810,004元。
				年	1	27,379	27,379	退休人員年終慰問金。
2,031,458	98,720	162	工員退休及離職金				186,478	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-19

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	34,560	34,560	提撥勞工退休準備金。
				年	1	100,000	100,000	職工1人退休一次退休金（新增）。
				年	1	51,918	51,918	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。
1,745,893	2,574,576	18	福利費				2,150,682	較上年度預算數2,574,576元，減少423,894元。
1,259,153	1,212,996	181	分擔員工保險費				1,199,292	
				年	1	1,199,292	1,199,292	分擔公保、勞保、健保費。
16,000	43,820	183	傷病醫藥費				43,820	
				人	5	3,500	17,500	教職員健康檢查費。
				人	1	16,000	16,000	教職員健康檢查費。
				人	9	860	7,740	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)。
				人	3	860	2,580	幼兒園廚工健康檢查費。
208,110	277,200	187	員工通勤交通費				277,200	
				人、月、段	10x12x2	630	151,200	職員教保員廚工上下班交通費。
				人、月、段	5x12x1	630	37,800	職員教保員廚工上下班交通費。
				人、月、段	2x10x1	630	12,600	教師上下班交通費。
				人、月、段	6x10x2	630	75,600	教師上下班交通費。
262,630	1,040,560	18Y	其他福利費				630,370	

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	32,000	32,000	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	110,400	110,400	教職員工子女教育補助。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元*2月*2人)。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元*5月*2人)。
1,473,669	1,069,839	2	服務費用				1,060,751	
338,195	309,199	21	水電費				294,603	較上年度預算數309,199元，減少14,596元。
280,413	233,164	212	工作場所電費				233,164	
				年	1	233,164	233,164	電費。
38,899	53,495	214	工作場所水費				38,899	
				年	1	38,899	38,899	水費。
18,883	22,540	217	氣體費				22,540	
				年	1	22,540	22,540	瓦斯費。
27,253		22	郵電費					
27,253		222	電話費					
	12,400	23	旅運費				12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
	12,400	231	國內旅費				12,400	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-21

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	
456,009	380,000	25	修理保養及保固費	年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。
							379,800	較上年度預算數380,000元，減少200元。
341,205	318,750	252	一般房屋修護費	班、年	15x1	21,250	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。
	5,000	255	機械及設備修護費	年	1	4,800	4,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
114,804	56,250	257	什項設備修護費	班、年	15x1	3,750	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。
	6,080	26	保險費				6,080	較上年度預算數6,080元，無增減。
	6,080	26Y	其他保險費	次	1	4,000	4,000	運動會團體平安保險費。
				年	1	960	960	學前啟蒙方案二代健保補充保費。
				年	1	992	992	社區教保資源中心二代健保補充

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	
117,116	114,860	27	一般服務費	年	1	128	128	保費。 性別平等教育宣導活動二代健保補充保費。
2,880	5,940	276	佣金、匯費、經理費及手續費				6,048	較上年度預算數114,860元，增加108元。
92,864	62,920	27D	計時與計件人員酬金	人、學期	168x2	18	6,048	委託超商代收學雜費手續費。
				小時	440	143	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10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。
21,372	46,000	27F	體育活動費	人、年	10x1	2,000	20,000	文康活動費，本園編列教師8人，職員2人，合計10人，每人編列2,000元。
				人、年	13x1	2,000	26,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員10人，廚工3人，合計13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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-23

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	
535,096	247,300	28	專業服務費				252,900	之人員。 較上年度預算數247,300元，增加5,600元。
419,071	113,600	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				116,800	
				節	6	1,600	9,600	運動會外聘帶領活動帶領費。
				節	31	1,600	49,600	社區教保資源中心外聘講師鐘點費。
				節	30	1,600	48,000	學前啟蒙方案外聘講師鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費。
				小時	2	1,600	3,200	外聘教師鐘點費(由教育局移列)。
9,550	12,200	287	委託檢驗(定)試驗認證費				14,600	
				年	1	6,000	6,000	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
				年	1	5,000	5,000	消防安全檢測費(班級業務費)。
				臺、年	3x1	1,200	3,600	飲水機水質檢驗費。
106,475	121,500	28Y	其他				121,500	
				班、人、月	9x2x9	500	81,000	學童午餐指導費。

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	
458,009	198,040	3	材料及用品費	人、月	9x9	500	40,500	工作人員午餐指導費。
311,500	91,400	31	使用材料費				174,340	
311,500	91,400	315	設備零件				68,900	較上年度預算數91,400元，減少22,500元。
				次	1	28,900	28,900	運動會活動用品、道具、場地佈置材料等。
				年	1	40,000	40,000	種植箱架及食農教育課程使用烹飪等設備(由教育局移列)。
146,509	106,640	32	用品消耗				105,440	較上年度預算數106,640元，減少1,200元。
	2,600	321	辦公(事務)用品				2,600	
				年	1	2,600	2,600	性別平等教育宣導活動用文具、紙張。
19,620	20,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)				20,000	
				年	1	20,000	20,000	學童保健藥品。
126,889	84,040	32Y	其他				82,840	
				班、年	9x1	1,445	13,005	垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品、衛生紙等(班級業務費)。
				年	1	9,715	9,715	教室佈置費(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

40501706-25

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	12,000	12,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	448	448	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。
				年	1	872	872	性別平等教育宣導活動佈置場地費用。
				年	1	46,800	46,800	農事體驗實作工具、培養土、山土、菜苗、種子等園藝資材(由教育局移列)。
	1,500	4	租金、償債與利息				1,500	
	1,500	41	地租及水租				1,500	較上年度預算數1,500元，無增減。
	1,500	414	場地租金				1,500	
551,773	252,760	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	次	1	1,500	1,500	運動會場地租金。
551,773	252,760	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				252,760	較上年度預算數252,760元，無增減。
551,773	252,760	74Y	其他				252,760	
				人、學期	10x2	11,633	232,660	低收入戶家庭幼生月費補助。

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	
	96,000	9	其他	人、學期	5x2	2,010	20,100	危機家庭幼生餐點補助。
	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－臺北市立中山幼兒園

40501706-27

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	
3,867,172	4,728,908		合 計				4,734,898	
3,583,575	3,841,564	1	用人費用				3,835,182	
2,454,511	2,482,896	11	正式員額薪資				2,482,896	較上年度預算數2,482,896元，無增減。
2,454,511	2,482,896	113	職員薪金	年	1	2,482,896	2,482,896	教職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
85,598	174,406	13	超時工作報酬				190,230	較上年度預算數174,406元，增加15,824元。
85,598	174,406	131	加班費	年	1	108,090	108,090	不休假出勤加班費。
				年	1	15,540	15,540	趕辦概算、預算、決算及月報等加班費(統籌業務費)。
				年	1	66,600	66,600	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
529,288	579,362	15	獎金				586,980	較上年度預算數579,362元，增加7,618元。
224,805	242,000	151	考績獎金	年	1	242,000	242,000	依考績法規定核發之獎金。
304,483	337,362	152	年終獎金	年	1	344,980	344,980	依規定於年節加發之獎金。
202,200	250,680	16	退休及卹償金				250,680	較上年度預算數250,680元，無

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	
202,200	250,680	161	職員退休及離職金	年	1	250,680	250,680	增減。
311,978	354,220	18	福利費				324,396	提撥退撫基金。
226,178	237,300	181	分擔員工保險費	年	1	223,476	223,476	較上年度預算數354,220元，減少29,824元。
37,800	52,920	187	員工通勤交通費				52,920	分擔公保、勞保、健保費。
				人、月、段	3x12x2	630	45,360	職員上下班交通費。
				人、月、段	1x12x1	630	7,560	職員上下班交通費。
48,000	64,000	18Y	其他福利費	年	1	48,000	48,000	休假旅遊補助費。
133,964	737,284	2	服務費用				749,656	
3,930		23	旅運費					
3,930		23Y	其他旅運費					
42,194	642,884	27	一般服務費				655,256	較上年度預算數642,884元，增加12,372元。
38,000	634,884	279	外包費	人、年	3x1	40,000	120,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
				人、月	1x12	43,938	527,256	校園安全保全人員費用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-29

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	
4,194	8,000	27F	體育活動費	人、年	3x1	2,000	8,000	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。
				人、年	1x1	2,000	2,000	
43,440	50,000	28	專業服務費				50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
43,440	50,000	28Y	其他	年	1	50,000	50,000	校園安全保全系統服務經費。
44,400	44,400	29	公共關係費				44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
44,400	44,400	291	公共關係費	月	12	3,700	44,400	園長特別費。
149,633	149,060	3	材料及用品費				149,060	
149,633	149,060	32	用品消耗				149,060	較上年度預算數149,060元，無增減。
149,633	149,060	321	辦公(事務)用品	年	1	149,060	149,060	本園奉核定9班，未達15班依15

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	
	1,000	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費				1,000	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82,140元及 職業團體會費1,000元外，其餘如列數。
	1,000	71	會費				1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	1,000	713	職業團體會費	人、年	1x1	1,000	1,000	護理師公會會費(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

40501706-31

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	
2,213,590	1,789,750		合計				1,871,696	
2,213,590	1,789,750	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				1,871,696	
587,894	352,500	51	購置固定資產				419,000	
587,894	352,500		一般建築及設備計畫				419,000	
45,200	145,000		資訊設備				149,000	
45,200	145,000	514	購置機械及設備				149,000	
				年	1	24,000	24,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
				部	5	25,000	125,000	汰換個人電腦(含筆記型電腦)(電腦專案計畫)。
			幼兒園設備				270,000	
		514	購置機械及設備				51,760	
				臺	1	40,000	40,000	汰舊換新交換器。
				臺	1	11,760	11,760	汰舊換新冷熱柔巾機。
		516	購置什項設備				218,240	
				臺	1	26,000	26,000	新購冰溫熱飲水機(20公升)。

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	
				座	1	19,350	19,350	新購綠能小屋。
				組	1	12,400	12,400	新購站立式多功能塗鴉板。
				套	1	18,900	18,900	新購我的第一次大發現。
				套	1	24,400	24,400	新購數學啟蒙繪本。
				套	1	11,400	11,400	新購自然科學啟蒙繪本。
				臺	1	38,000	38,000	新購全自動開水機(30加侖)。
				臺	1	67,790	67,790	汰舊換新一對一隱藏式分離式冷氣(10KW)。
542,694	207,500		校園設備					
135,332	63,000	514	購置機械及設備					
255,029	14,500	515	購置交通及運輸設備					
152,333	130,000	516	購置什項設備					
	36,000	52	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	521	購置電腦軟體				36,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-33

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	
1,625,696	1,401,250	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)	年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體(電腦專案計畫)。
1,625,696	1,401,250		一般建築及設備計畫				1,416,696	
		581	保健室辦公室 影印室整修工程				1,274,136	
			遞延修繕房屋建築支出				1,274,136	
				平方公尺	70	3,440	240,800	一、施工費 木地板地面(含拆除運棄、防水處理)。
				平方公尺	70	630	44,100	天花板(含拆除運棄等)。
				平方公尺	70	630	44,100	照明燈具(含拆除運棄、開關、電線抽換及抽風設備)。
				個	6	2,500	15,000	吸頂循環風扇。
				平方公尺	6	4,000	24,000	木門。
				平方公尺	45	4,080	183,600	鋁窗。

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	
				組	11	9,000	99,000	屏風桌(含桌板屏風及線槽)。
				組	11	4,500	49,500	椅、活動櫃。
				公尺	10	2,480	24,800	遮光窗簾。
				公尺	24	10,500	252,000	系統櫃高櫃。
				公尺	9	6,300	56,700	系統櫃矮櫃。
				組	1	21,000	21,000	洗手台(含拆除運棄、配水等)。
				組	2	9,000	18,000	幼兒用病床。
				式	1	30,000	30,000	消防設施更新。
				平方公尺	120	180	21,600	牆面粉刷。
				式	1	67,452	67,452	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	60,000	60,000	二、委託技術服務費(室內裝修審查費(含消防技師簽證))。
				式	1	22,484	22,484	三、工程管理費(依施工費2%提列)。
			大直分館與中山幼兒園合署大樓電梯汰換更新工程				142,560	
		581	遞延修繕房屋建築支出				142,560	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-35

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	
				式	1	132,000	132,000	一、施工費
				式	1	7,920	7,920	二、委託技術服務費。
				式	1	2,640	2,640	三、工程管理費(依施工費2%提列)。
1,625,696	1,401,250		校園整修工程					
1,625,696	1,401,250	581	遞延修繕房屋建築支出					

本 頁 空 白

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-37

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	%	
23,150,328	100.00		資產合計	20,854,887	100.00	18,108,620	5,480,021	23,588,641	100.00	-2,733,754
23,150,328	100.00	1	資產	20,854,887	100.00	18,108,620	5,480,021	23,588,641	100.00	-2,733,754
5,054,648	21.83	11	流動資產	2,759,207	13.23	4,141,592	1,351,369	5,492,961	23.29	-2,733,754
5,054,648	21.83	111	現金	2,759,207	13.23	4,141,592	1,351,369	5,492,961	23.29	-2,733,754
5,054,648	21.83	1112	銀行存款	2,759,207	13.23	4,141,592	1,351,369	5,492,961	23.29	-2,733,754
11,687,790	50.49	12	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	11,687,790	56.04	7,580,038	4,107,752	11,687,790	49.54	
11,687,790	50.49	124	準備金	11,687,790	56.04	7,580,038	4,107,752	11,687,790	49.54	
3,885,870	16.79	1241	退休及離職準備金	3,885,870	18.63	1,638,131	2,247,739	3,885,870	16.47	
7,801,920	33.70	124Y	其他準備金	7,801,920	37.41	5,941,907	1,860,013	7,801,920	33.07	
6,407,890	27.68	13	其他資產	6,407,890	30.73	6,386,990	20,900	6,407,890	27.17	
6,407,890	27.68	131	什項資產	6,407,890	30.73	6,386,990	20,900	6,407,890	27.17	
42,750	0.19	1315	暫付及待結轉帳項	42,750	0.20	21,850	20,900	42,750	0.19	
6,365,140	27.49	1316	代管資產	6,365,140	30.53	6,365,140		6,365,140	26.98	
23,150,328	100.00		負債及基金餘額合計	20,854,887	100.00	18,108,620	5,480,021	23,588,641	100.00	-2,733,754
11,814,654	51.03	2	負債	11,814,654	56.65	9,367,847	2,446,807	11,814,654	50.09	
1,490,473	6.43	21	流動負債	1,490,473	7.15	1,333,954	156,519	1,490,473	6.32	
1,490,473	6.43	212	應付款項	1,490,473	7.15	1,333,954	156,519	1,490,473	6.32	
1,460,673	6.30	2123	應付代收款	1,460,673	7.00	1,291,128	169,545	1,460,673	6.19	
29,800	0.13	2125	應付費用	29,800	0.15	42,826	-13,026	29,800	0.13	
10,324,181	44.60	22	其他負債	10,324,181	49.50	8,033,893	2,290,288	10,324,181	43.77	
10,324,181	44.60	221	什項負債	10,324,181	49.50	8,033,893	2,290,288	10,324,181	43.77	
73,171	0.32	2211	存入保證金	73,171	0.35	30,622	42,549	73,171	0.32	
3,885,870	16.79	2213	應付退休及離職金	3,885,870	18.63	1,638,131	2,247,739	3,885,870	16.47	
6,365,140	27.49	2214	應付代管資產	6,365,140	30.52	6,365,140		6,365,140	26.98	

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	%	
11,335,674	48.97	3	基金餘額	9,040,233	43.35	8,740,773	3,033,214	11,773,987	49.91	-2,733,754
11,335,674	48.97	31	基金餘額	9,040,233	43.35	8,740,773	3,033,214	11,773,987	49.91	-2,733,754
11,335,674	48.97	311	基金餘額	9,040,233	43.35	8,740,773	3,033,214	11,773,987	49.91	-2,733,754
11,335,674	48.97	3111	累積餘額	9,040,233	43.35	8,740,773	3,033,214	11,773,987	49.91	-2,733,754

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101年8月1日起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產1,706,642元、無形資產60,714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－臺北市立中山幼兒園

40501706-39

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	
27,021,565	26,815,353	合計	28,385,149	21,778,555	4,734,898	1,871,696	
22,040,927	22,520,120	用人費用	24,028,386	20,193,204	3,835,182		
13,887,308	14,634,216	正式員額薪資	15,598,896	13,116,000	2,482,896		
12,767,528	13,518,216	職員薪金	14,482,896	12,000,000	2,482,896		
1,119,780	1,116,000	工員工資	1,116,000	1,116,000			
30,983	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200			
30,983	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200			
302,505	419,729	超時工作報酬	545,443	355,213	190,230		
302,505	419,729	加班費	545,443	355,213	190,230		
2,515,064	2,737,927	獎金	3,119,712	2,532,732	586,980		
927,760	958,565	考績獎金	1,086,000	844,000	242,000		
1,587,304	1,779,362	年終獎金	2,033,712	1,688,732	344,980		
3,247,196	1,742,252	退休及卹償金	2,232,057	1,981,377	250,680		
1,215,738	1,643,532	職員退休及離職金	2,045,579	1,794,899	250,680		
2,031,458	98,720	工員退休及離職金	186,478	186,478			
2,057,871	2,928,796	福利費	2,475,078	2,150,682	324,396		
1,485,331	1,450,296	分擔員工保險費	1,422,768	1,199,292	223,476		
16,000	43,820	傷病醫藥費	43,820	43,820			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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					
245,910	330,120	員工通勤交通費	330,120	277,200	52,920		
310,630	1,104,560	其他福利費	678,370	630,370	48,000		
1,607,633	1,807,123	服務費用	1,810,407	1,060,751	749,656		
338,195	309,199	水電費	294,603	294,603			
280,413	233,164	工作場所電費	233,164	233,164			
38,899	53,495	工作場所水費	38,899	38,899			
18,883	22,540	氣體費	22,540	22,540			
27,253		郵電費					
27,253		電話費					
3,930	12,400	旅運費	12,400	12,400			
	12,400	國內旅費	12,400	12,400			
3,930		其他旅運費					
456,009	380,000	修理保養及保固費	379,800	379,800			
341,205	318,750	一般房屋修護費	318,750	318,750			
	5,000	機械及設備修護費	4,800	4,800			
114,804	56,250	什項設備修護費	56,250	56,250			
	6,080	保險費	6,080	6,080			
	6,080	其他保險費	6,080	6,080			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-41

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
159,310	757,744	一般服務費	770,224	114,968	655,256	
2,880	5,940	佣金、匯費、經理費及手續費	6,048	6,048		
38,000	634,884	外包費	647,256		647,256	
92,864	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920		
25,566	54,000	體育活動費	54,000	46,000	8,000	
578,536	297,300	專業服務費	302,900	252,900	50,000	
419,071	113,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	116,800	116,800		
9,550	12,200	委託檢驗(定)試驗認證費	14,600	14,600		
149,915	171,500	其他	171,500	121,500	50,000	
44,400	44,400	公共關係費	44,400		44,400	
44,400	44,400	公共關係費	44,400		44,400	
607,642	347,100	材料及用品費	323,400	174,340	149,060	
311,500	91,400	使用材料費	68,900	68,900		
311,500	91,400	設備零件	68,900	68,900		
296,142	255,700	用品消耗	254,500	105,440	149,060	
149,633	151,660	辦公(事務)用品	151,660	2,600	149,060	
19,620	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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	
126,889	84,040	其他	82,840	82,840			
	1,500	租金、償債與利息	1,500	1,500			
	1,500	地租及水租	1,500	1,500			
	1,500	場地租金	1,500	1,500			
2,213,590	1,789,750	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	1,871,696			1,871,696	
587,894	352,500	購置固定資產	419,000			419,000	
180,532	208,000	購置機械及設備	200,760			200,760	
255,029	14,500	購置交通及運輸設備					
152,333	130,000	購置什項設備	218,240			218,240	
	36,000	購置無形資產	36,000			36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000			36,000	
1,625,696	1,401,250	遞延支出(臺北市地方教育 發展基金及臺北市臺北都會 區捷運固定資產重置基金專 用)	1,416,696			1,416,696	
1,625,696	1,401,250	遞延修繕房屋建築支出	1,416,696			1,416,696	
551,773	253,760	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	253,760	252,760	1,000		
	1,000	會費	1,000		1,000		
	1,000	職業團體會費	1,000		1,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-43

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					
551,773	252,760	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	252,760	252,760			
551,773	252,760	其他	252,760	252,760			
	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－臺北市立中山幼兒園

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	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。

本 頁 空 白

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	
	2,232,057			1,422,768	43,820		330,120	678,370	
	1,981,377			1,199,292	43,820		277,200	630,370	
	1,794,899								
	186,478			1,199,292	43,820		277,200	630,370	
	250,680			223,476			52,920	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	344,980					344,980		
職員退休及離職金	250,680							
分擔員工保險費	223,476							
員工通勤交通費	52,920							
其他福利費	48,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

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	
	250,680			223,476			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				28,385,149	
學前教育計畫				21,778,555	
一般行政管理計畫				4,734,898	
建築及設備計畫				1,871,696	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

40501706-51

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				21,778,555	
學前教育計畫				21,778,555	
(上)年度預算數				20,296,695	
學前教育計畫				20,296,695	
(前)年度決算數				20,940,803	
學前教育計畫				20,940,803	
(104)年度決算數				19,552,155	
學前教育計畫				19,552,155	
(103)年度決算數				18,504,258	
學前教育計畫				18,504,258	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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	6,036,488	4,312,441	455,000		481,979	1,697,068
機械及設備	1,845,773	1,241,545	200,760		255,652	549,336
交通及運輸設備	660,909	270,284			64,629	325,996
什項設備	3,493,806	2,792,890	218,240		158,134	761,022
電腦軟體	36,000	7,722	36,000		3,564	60,714

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。