

中華民國 111 年度 4-0501706

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

臺北市立中山幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立中山幼兒園編

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111年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -8 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 -18 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 19 -20 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 21 -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) 資本資產明細表	第 38 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

財務摘要

中華民國111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	28,262	18,686	9,576	51.25
基金用途	26,991	24,177	2,814	11.64
賸餘(短絀)	1,271	-5,491	6,762	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,285	6,014	1,271	21.13
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,271	-5,491	6,762	--

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－臺北市立中山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 111 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。
 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－臺北市立中山幼兒園

業務計畫及預算概要

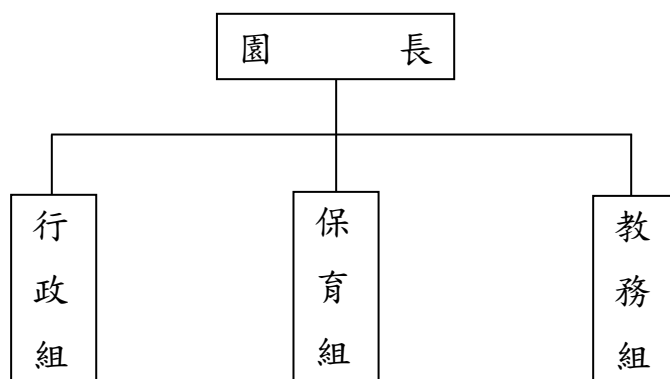
中華民國 111 年度

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－臺北市立中山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 111 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	5	本年度預計財產報廢變賣之殘值收入。
政府撥入收入	22,642	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	4,421	本年度預計收取幼生之學費、雜費等收入。
其他收入	1,194	本年度預計採購圖說費及廠商履約逾期罰款等收入。

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	19,906	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	5,604	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. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	1,481	本年度預計辦理事項為： 1. 購置各教學課程所需教學設備。 2. 辦理接送區暨西北側外牆意象整修工程。

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 5 千元、公庫撥款收入 2,264 萬 2 千元、學雜費收入 442 萬 1 千元、雜項收入 119 萬 4 千元，本年度基金來源 2,826 萬 2 千元，

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 111 年度

較上年度預算數 1,868 萬 6 千元，增加 957 萬 6 千元，約 51.25%，主要係公庫撥款收入增編所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 1,990 萬 6 千元，一般行政管理計畫 560 萬 4 千元，建築及設備計畫 148 萬 1 千元，本年度基金用途 2,699 萬 1 千元，較上年度預算數 2,417 萬 7 千元，增加 281 萬 4 千元，約 11.64%，主要係本年度建築及設備計畫增編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 127 萬 1 千元，較上年度預算數差短 549 萬 1 千元，增加 676 萬 2 千元，備供以後年度財源。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流入 127 萬 1 千元。

四、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（109）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	本年度財產報廢變賣之殘值收入。	本年度已辦理收取財產報廢變賣殘值收入 1 萬 1 千元。
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 2,373 萬 2 千元及教育部之補助計畫 5 萬 4 千元。
教學收入	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。	本年度已收取幼生之學費、雜費等收入 437 萬 5 千元。
其他收入	本年度預計採購圖說費及廠商履約逾期罰款等收入。	本年度已收取採購圖說費等其他雜項收入 93 萬元。
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

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 111 年度

	<ol style="list-style-type: none"> 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。 	品，進而革新教學方法，提高教學效能，達成預期目標。
一般行政管理計畫	<p>本年度預計辦理事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 	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	<p>本年度預計辦理事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理梯間優質化、教室外部鋁窗及教室櫃體整修工程。 3. 辦理大直分館與中山幼兒園合署大樓屋頂防漏排水改善工程。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理梯間優質化、教室外部鋁窗及教室櫃體整修工程。 3. 辦理大直分館與中山幼兒園合署大樓屋頂防漏排水改善工程。

二、上年度已過期間（110 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。	本年度截至 6 月 30 日止已辦理收取財產報廢變賣殘值收入 1 千元。
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 806 萬 9 千元。
教學收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取學生之 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 206 萬 9 千元。
其他收入	本年度截至 6 月 30 日止預計採購圖說費等收入。	本年度截至 6 月 30 日止預計採購圖說費等收入 4 千元。
學前教育計畫	本年度截至 6 月 30 日止預	持續辦理性別平等教育宣

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 111 年度

		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。	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。
	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。

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國111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（－）
29,103	基金來源	28,262	18,686	9,576
11	財產收入	5	5	
11	財產處分收入	5	5	
23,786	政府撥入收入	22,642	13,066	9,576
23,732	公庫撥款收入	22,642	13,066	9,576
54	政府其他撥入收入			
4,375	教學收入	4,421	4,421	
4,375	學雜費收入	4,421	4,421	
930	其他收入	1,194	1,194	
930	雜項收入	1,194	1,194	
29,258	基金用途	26,991	24,177	2,814
20,252	學前教育計畫	19,906	18,333	1,573
5,150	一般行政管理計畫	5,604	5,382	222
3,856	建築及設備計畫	1,481	462	1,019
-156	本期賸餘(短絀)	1,271	-5,491	6,762
11,661	期初基金餘額	6,014	11,678	-5,664
11,505	期末基金餘額	7,285	6,187	1,098

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。

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111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)			1,271	
業務活動之淨現金流入(流出)			1,271	
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)			1,271	
期初現金及約當現金			2,753	
期末現金及約當現金			4,024	

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－臺北市立中山幼兒園

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國111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				5,000	
財產處分收入	年	1	5,000	5,000	較上年度預算數5,000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－公庫撥款收入明細表

中華民國111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				22,642,000	
公庫撥款收入	年	1	22,642,000	22,642,000	較上年度預算數13,066,000元，增加9,576,000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

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國111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				4,421,000	
學雜費收入				4,421,000	較上年度預算數4,421,000元，無增減。
	人、學期	222x2	7,000	3,108,000	幼兒園學費收入。
	人、學期	222x2	2,955	1,312,020	幼兒園雜費收入。
	年	1	980	980	配合預算編列至千元，增列進位數980元。

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111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				1,194,000	
雜項收入	年	1	1,194,000	1,194,000	較上年度預算數1,194,000元，無增減。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國111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
20,252,105	18,333,000	合計	19,906,000	
18,353,842	16,602,000	用人費用	18,193,000	
12,922,390	10,662,480	正式員額薪資	11,924,280	較上年度預算數10,662,480元，增加1,261,800元。
11,841,670	9,546,480	職員薪金	10,808,280	
			75,600	教保員教保費。
			10,732,680	教職員21人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,080,720	1,116,000	工員工資	1,116,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
64,514	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。
64,514	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11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。
209,683	31,080	超時工作報酬	73,080	較上年度預算數31,080元，增加42,000元。
209,683	31,080	加班費	73,080	
			42,000	不休假出勤加班費。
			31,080	趕辦業務、辦理活動加班費(班級業務費)。
2,065,774	2,128,681	獎金	2,307,735	較上年度預算數2,128,681元，增加179,054元。
681,440	722,500	考績獎金	869,730	依考績法規定核發之獎金。
1,384,334	1,406,181	年終獎金	1,438,005	依規定於年節加發之獎金。
1,318,677	1,680,131	退休及卹償金	1,671,699	較上年度預算數1,680,131元，減少8,432元。
1,318,677	1,645,571	職員退休及離職金	1,637,139	
			1,293,432	提撥退撫基金或離職儲金。
			28,215	退休人員年終慰問金。
			99,420	退休人員領月退休金1人*8,285元*12月=99,420元。
			143,952	退休人員領月退休金1人*11,996元*12月=143,952元。
			72,120	退休人員領月退休金1人*6,010元*12月=72,120元。
	34,560	工員退休及離職金	34,560	提撥勞工退休準備金。
1,772,804	1,985,228	福利費	2,101,806	較上年度預算數1,985,228元，增加116,578元。
1,317,862	1,016,304	分擔員工保險費	1,133,388	分擔公保、勞保、健保費。
13,820	109,920	傷病醫藥費	109,920	

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111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
			96,000	教職員健康檢查費，6人*16,000元。
			7,740	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，9人*860元。
			2,580	幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。
			3,600	職業安全衛生健康檢查經費，3人*1,200元。
186,822	284,760	員工通勤交通費	284,760	
			75,600	教師上下班交通費，6人*10月*1,260元。
			12,600	教師上下班交通費，2人*10月*630元。
			45,360	職員教保員廚工上下班交通費，6人*12月*630元。
			151,200	職員教保員廚工上下班交通費，10人*12月*1,260元。
254,300	574,244	其他福利費	573,738	
			18,000	退休人員三節慰問金，3人*6,000元。
			146,000	喪葬補助費(36,500元*2月*2人)。
			125,420	結婚補助費(31,355元*2月*2人)。
			108,318	教職員工子女教育補助。
			176,000	休假旅遊補助費。
1,529,778	1,358,000	服務費用	1,340,000	
408,462	418,264	水電費	399,664	較上年度預算數418,264元，減少18,600元。
352,621	351,146	工作場所電費	345,000	電費。
50,949	45,281	工作場所水費	49,772	水費。
4,892	21,837	氣體費	4,892	瓦斯費。
	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
	6,200	國內旅費	6,200	因公出差旅費，1人*4天*1,550元。
571,257	380,000	修理保養及保固費	380,600	較上年度預算數380,000元，增加600元。
504,579	318,750	一般房屋修護費	318,750	
			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。
4,575	5,000	機械及設備修護費	5,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
62,103	56,250	雜項設備修護費	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。

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111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
4,000	4,000	保險費	4,000	較上年度預算數4,000元，無增減。
4,000	4,000	其他保險費	4,000	運動會團體平安保險費。
294,329	312,936	一般服務費	312,936	較上年度預算數312,936元，無增減。
3,600	2,016	佣金、匯費、經理費及手續費	2,016	委託超商代收學雜費手續費，168人*2學期*6元。
200,000	200,000	外包費	200,000	清潔人力勞務外包(班級數6班以上)。
44,729	62,920	計時與計件人員酬金	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8人，按5分之1計，編列2人，每人220節，總時數2人*220小時=440小時，每節143元。
46,000	48,000	體育活動費	48,000	
			26,000	文康活動費，本園編列教師11人，職員2人，合計13人，每人編列2,000元。
			22,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員8人，廚工3人，合計11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)。
251,730	236,600	專業服務費	236,600	較上年度預算數236,600元，無增減。
112,000	96,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	96,000	
			4,000	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費，2節*2,000元。
			12,000	運動會外聘帶領活動帶領費，6節*2,000元。
			80,000	社區教保資源中心外聘講師鐘點費，40節*2,000元。
9,550	14,600	委託檢驗(定)試驗認證費	14,600	
			6,000	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
			5,000	消防安全檢測費(班級業務費)。
			3,600	飲水機水質檢驗費，3臺*1,200元。
4,330		電腦軟體服務費		
125,850	126,000	其他專業服務費	126,000	
			81,000	學童午餐指導費，9班*2人*9月*500元。
			45,000	工作人員午餐指導費，10人*9月*500元。
143,308	143,000	材料及用品費	126,000	

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111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
77,732	28,000	使用材料費	28,000	較上年度預算數28,000元，無增減。
77,732	28,000	設備零件	28,000	
			28,000	運動會活動用品、道具、場地佈置材料等。
65,576	115,000	用品消耗	98,000	較上年度預算數115,000元，減少17,000元。
20,000	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	學童保健藥品。
45,576	95,000	其他用品消耗	78,000	
			13,005	垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品、衛生紙等(班級業務費)。
			10,000	兒童節慶活動費。
			8,995	教室佈置費(班級業務費)。
			20,000	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。
			6,000	性別平等教育宣導活動佈置場地費用。
			20,000	農事體驗實作工具、培養土、山土、菜苗、種子等園藝資材。
154,617	134,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	151,000	
154,617	134,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	151,000	較上年度預算數134,000元，增加17,000元。
15,708		獎勵費用	16,800	敬師活動費，28人*600元。
138,909	134,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	134,200	
			69,798	低收入戶家庭幼生月費補助，3人*2學期*11,633元。
			63,680	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，199人*40週*1次*8元。
			722	配合預算編列至千元，增列進位數722元。
70,560	96,000	其他	96,000	
70,560	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
70,560	96,000	其他	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

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國111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
5,149,815	5,382,000	合計	5,604,000	
4,244,593	4,374,000	用人費用	4,586,000	
2,883,412	2,868,000	正式員額薪資	2,964,000	較上年度預算數2,868,000元，增加96,000元。
2,883,412	2,868,000	職員薪金	2,964,000	教職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
135,023	188,530	超時工作報酬	207,506	較上年度預算數188,530元，增加18,976元。
135,023	188,530	加班費	207,506	
			126,266	不休假出勤加班費。
			66,600	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
			14,640	趕辦概算、預算、決算及月報等加班費(統籌業務費)。
635,143	739,730	獎金	767,730	較上年度預算數739,730元，增加28,000元。
287,210	402,000	考績獎金	418,000	依考績法規定核發之獎金。
347,933	337,730	年終獎金	349,730	依規定於年節加發之獎金。
237,491	237,744	退休及卹償金	290,472	較上年度預算數237,744元，增加52,728元。
237,491	237,744	職員退休及離職金	290,472	提撥退撫基金。
353,524	339,996	福利費	356,292	較上年度預算數339,996元，增加16,296元。
262,739	239,076	分擔員工保險費	255,372	分擔公保、勞保、健保費。
26,796	52,920	員工通勤交通費	52,920	
			7,560	職員上下班交通費，1人*12月*630元。
			45,360	職員上下班交通費，3人*12月*1,260元。
63,989	48,000	其他福利費	48,000	休假旅遊補助費。
766,273	857,000	服務費用	867,000	
657,254	735,684	一般服務費	745,584	較上年度預算數735,684元，增加9,900元。
649,254	727,684	外包費	737,584	
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
			577,584	校園安全保全人員費用。
8,000	8,000	體育活動費	8,000	
			6,000	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。
			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)。
37,200	49,316	專業服務費	49,416	較上年度預算數49,316元，增加100元。

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111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
37,200	49,316	其他專業服務費	49,416	校園安全保全系統服務經費。
71,819	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
71,819	72,000	公共關係費	72,000	園長特別費，12月*6,000元。
137,949	150,000	材料及用品費	150,000	
137,949	150,000	用品消耗	150,000	較上年度預算數150,000元，無增減。
137,949	150,000	辦公(事務)用品	150,000	
			149,960	本園奉核定9班，未達15班依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81,240元及職業團體會費1,000元外，其餘如列數。
			40	配合預算編列至千元，增列進位數40元。
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	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－臺北市立中山幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國111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
3,856,388	462,000	合計	1,481,000	
3,856,388	462,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	1,481,000	
313,013	426,000	購建固定資產	451,000	
313,013	426,000	一般建築及設備計畫	451,000	
127,795	156,000	資訊設備	181,400	
127,795	156,000	購置機械及設備	181,400	
			55,000	新購筆記型電腦，2部*27,500 元(電腦專案計畫)。
			98,400	汰換桌上型電腦(含顯示器)，4 部*24,600元(電腦專案計畫)。
			28,000	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
		幼兒園設備	269,600	
		購置雜項設備	269,600	
			63,000	新購組合式體能遊具，1組 *63,000元。
			114,000	汰換一對一分離式冷氣機 (10KW)2臺*57,000元。
			47,600	汰換一對一分離式冷氣(8KW)1 臺。
			45,000	新購圖書一批。
185,218	270,000	校園設備		
42,000		購置機械及設備		
143,218	270,000	購置雜項設備		
	36,000	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	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計 畫)。
3,543,375		遞延支出	994,000	
3,543,375		一般建築及設備計畫	994,000	
		接送區暨西北側外牆意象 整修工程	994,000	
		遞延修繕房屋建築支出	994,000	
			917,822	一、施工費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國111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
3,543,375		校園整修工程	57,822	二、委託技術服務費(總包價法)。 三、工程管理費(按施工費2%提列)。
3,543,375		遞延修繕房屋建築支出	18,356	

預 算 參 考 表

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年(前年) 12月31日 決算數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減(-)
18,004	資產合計	13,784	12,513	1,271
18,004	資產	13,784	12,513	1,271
8,777	流動資產	4,557	3,286	1,271
8,244	現金	4,024	2,753	1,271
8,244	銀行存款	4,024	2,753	1,271
533	預付款項	533	533	
533	預付費用	533	533	
6,174	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,174	6,174	
6,174	準備金	6,174	6,174	
735	退休及離職準備金	735	735	
5,440	其他準備金	5,440	5,440	
3,052	其他資產	3,052	3,052	
3,052	什項資產	3,052	3,052	
3,052	代管資產	3,052	3,052	
18,004	負債及基金餘額合計	13,784	12,513	1,271
6,499	負債	6,499	6,499	
2,500	流動負債	2,500	2,500	
2,500	應付款項	2,500	2,500	
2,500	應付代收款	2,500	2,500	
3,999	其他負債	3,999	3,999	
3,999	什項負債	3,999	3,999	
212	存入保證金	212	212	
735	應付退休及離職金	735	735	
3,052	應付代管資產	3,052	3,052	
11,505	基金餘額	7,285	6,014	1,271
11,505	基金餘額	7,285	6,014	1,271
11,505	基金餘額	7,285	6,014	1,271
11,505	累積餘額	7,285	6,014	1,271

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年決算數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1,892,987元、無形資產65,457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

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			
29,258,308	24,177,000	合計		26,991,000	19,906,000
22,598,435	20,976,000	用人費用		22,779,000	18,193,000
15,805,802	13,530,480	正式員額薪資		14,888,280	11,924,280
14,725,082	12,414,480	職員薪金		13,772,280	10,808,280
1,080,720	1,116,000	工員工資		1,116,000	1,116,000
64,514	114,400	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
64,514	114,400	兼職人員酬金		114,400	114,400
344,706	219,610	超時工作報酬		280,586	73,080
344,706	219,610	加班費		280,586	73,080
2,700,917	2,868,411	獎金		3,075,465	2,307,735
968,650	1,124,500	考績獎金		1,287,730	869,730
1,732,267	1,743,911	年終獎金		1,787,735	1,438,005
1,556,168	1,917,875	退休及卹償金		1,962,171	1,671,699
1,556,168	1,883,315	職員退休及離職金		1,927,611	1,637,139
	34,560	工員退休及離職金		34,560	34,560
2,126,328	2,325,224	福利費		2,458,098	2,101,806
1,580,601	1,255,380	分擔員工保險費		1,388,760	1,133,388
13,820	109,920	傷病醫藥費		109,920	109,920
213,618	337,680	員工通勤交通費		337,680	284,760
318,289	622,244	其他福利費		621,738	573,738
2,296,051	2,215,000	服務費用		2,207,000	1,340,000
408,462	418,264	水電費		399,664	399,664
352,621	351,146	工作場所電費		345,000	345,000
50,949	45,281	工作場所水費		49,772	49,772
4,892	21,837	氣體費		4,892	4,892
	6,200	旅運費		6,200	6,200
	6,200	國內旅費		6,200	6,200
571,257	380,000	修理保養及保固費		380,600	380,600
504,579	318,750	一般房屋修護費		318,750	318,750
4,575	5,000	機械及設備修護費		5,600	5,600
62,103	56,250	雜項設備修護費		56,250	56,250

一 臺北市立中山幼兒園

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
5,604,000	1,481,000				
4,586,000					
2,964,000					
2,964,000					
207,506					
207,506					
767,730					
418,000					
349,730					
290,472					
290,472					
356,292					
255,372					
52,920					
48,000					
867,000					

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
4,000	4,000	保險費	4,000	4,000
4,000	4,000	其他保險費	4,000	4,000
951,583	1,048,620	一般服務費	1,058,520	312,936
3,600	2,016	佣金、匯費、經理費及手續費	2,016	2,016
849,254	927,684	外包費	937,584	200,000
44,729	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920
54,000	56,000	體育活動費	56,000	48,000
288,930	285,916	專業服務費	286,016	236,600
112,000	96,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	96,000	96,000
9,550	14,600	委託檢驗(定)試驗認證費	14,600	14,600
4,330		電腦軟體服務費		
163,050	175,316	其他專業服務費	175,416	126,000
71,819	72,000	公共關係費	72,000	
71,819	72,000	公共關係費	72,000	
281,257	293,000	材料及用品費	276,000	126,000
77,732	28,000	使用材料費	28,000	28,000
77,732	28,000	設備零件	28,000	28,000
203,525	265,000	用品消耗	248,000	98,000
137,949	150,000	辦公(事務)用品	150,000	
20,000	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000
45,576	95,000	其他用品消耗	78,000	78,000
3,856,388	462,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,481,000	
313,013	426,000	購建固定資產	451,000	
169,795	156,000	購置機械及設備	181,400	
143,218	270,000	購置雜項設備	269,600	
	36,000	購置無形資產	36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
3,543,375		遞延支出	994,000	
3,543,375		遞延修繕房屋建築支出	994,000	
155,617	135,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	152,000	151,000
1,000	1,000	會費	1,000	

一 臺北市立中山幼兒園

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
745,584					
737,584					
8,000					
49,416					
49,416					
72,000					
72,000					
150,000					
150,000					
150,000					
	1,481,000				
	451,000				
	181,400				
	269,600				
	36,000				
	36,000				
	994,000				
	994,000				
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			
1,000	1,000	職業團體會費		1,000	
154,617	134,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		151,000	151,000
15,708		獎勵費用		16,800	16,800
138,909	134,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		134,200	134,200
70,560	96,000	其他		96,000	96,000
70,560	96,000	其他支出		96,000	96,000
70,560	96,000	其他		96,000	96,000

一 臺北市立中山幼兒園

彙計表

111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					

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111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	28		28	
學前教育計畫部分	24		24	
職員	21		21	
技工	3		3	
一般行政管理計畫部分	4		4	
職員	4		4	

註：1.本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。
 2.外包費編列保全人力外包1人、超額工友外包費等，計93萬7,584元。
 3.計時與計件人員酬金編列教保員請假代理薪資，計6萬2,920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	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	22,779,000	14,888,280		280,586		1,787,735	1,287,730	
學前教育計畫	18,193,000	11,924,280		73,080		1,438,005	869,730	
職員薪金	10,808,280	10,808,280						
工員工資	1,116,000	1,116,000						
兼職人員 酬金	114,400							
加班費	73,080			73,080				
考績獎金	869,730						869,730	
年終獎金	1,438,005					1,438,005		
職員退休 及離職金	1,637,139							
工員退休 及離職金	34,560							
分擔員工 保險費	1,133,388							
傷病醫藥 費	109,920							
員工通勤 交通費	284,760							
其他福利 費	573,738							
一般行政管理計畫	4,586,000	2,964,000		207,506		349,730	418,000	
職員薪金	2,964,000	2,964,000						
加班費	207,506			207,506				
考績獎金	418,000						418,000	
年終獎金	349,730					349,730		
職員退休 及離職金	290,472							

—臺北市立中山幼兒園

彙計表

111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		
1,962,171			1,388,760	109,920		337,680	621,738	114,400	
1,671,699			1,133,388	109,920		284,760	573,738	114,400	
1,637,139								114,400	
34,560			1,133,388	109,920		284,760	573,738		
290,472			255,372			52,920	48,000		
290,472									

—臺北市立中山幼兒園

彙計表

111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		
			255,372			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111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				26,991	
學前教育計畫				19,906	
一般行政管理計畫				5,604	
建築及設備計畫				1,481	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

5年來主要業務計畫分析表

中華民國111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				19,906	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				18,333	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				20,252	
(108)年度決算數					
學前教育計畫				19,151	
(107)年度決算數					
學前教育計畫				18,748	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

資本資產明細表

中華民國111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				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
合計	5,766	3,841	487		7		447	1,958	
機械及設備	2,228	1,639	181	增置			189	581	
交通及運輸 設備	411	274					42	94	
雜項設備	3,091	1,927	270	增置			216	1,217	
電腦軟體	36		36	增置	7	無形資 產攤銷		65	