

中華民國 108 年度 4-0501708

# 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

臺北市立大安幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立大安幼兒園編

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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 -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 -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 -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－臺北市立大安幼兒園

## 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	22,000	27,204	-5,204	-19.13
基金用途	25,066	27,452	-2,386	-8.69
賸餘(短絀)	-3,066	-248	-2,818	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,310	4,376	-3,066	-70.06
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-3,066	-248	-2,818	--

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－臺北市立大安幼兒園

## 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) 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 - 臺北市立大安幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

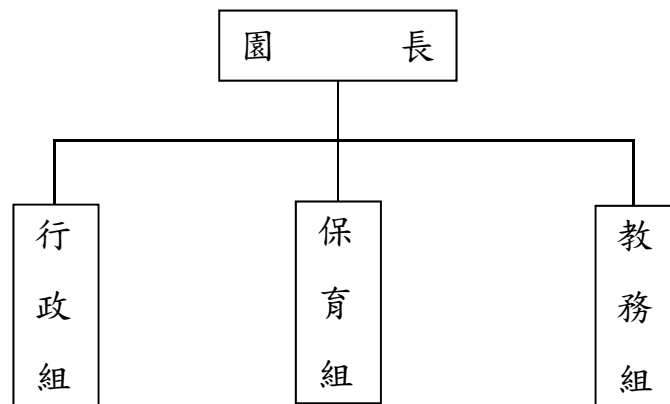
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

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。

### 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：

# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大安幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

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。	17,441	1.新購單槍投影機等教學設備，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	配合園業務推動行政處室支援工作。	6,990	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。	635	汰換、充實教學及電腦設備，並辦理園所消防設施設備更新等工程，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 20 千元、公庫撥款收入 1,785 萬 6 千元、學雜費收入 362 萬 4 千元、雜項收入 50 萬元，本年度基金來源 2,200 萬元，較上年度預算數 2,720 萬 4 千元，減少 520 萬 4 千元，約 19.13%，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 1,744 萬 1 千元，一般行政管理計畫 699 萬元，建築及設備計畫 63 萬 5 千元，本年度基金用途 2,506 萬 6 千元，較上年度預算數 2,745 萬 2 千元，減少 238 萬 6 千元，約 8.69%，主要係人事費用減編所致。

#### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 306 萬 6 千元，較上年度預算數差短 24 萬 8 千元，增加 281 萬 8 千元，約 1136.29%，將移用以前基金餘額 306



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

萬 6 千元支應。

### 三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 306 萬 6 千元。

### 四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

#### (一) 購建固定資產 30 萬元

1.106 年度教育部補助改善公立幼兒園教學環境設備經費內屬設備部分移列固定資產 4 萬元。

2.106 年度教育部補助改善公立幼兒園教學環境設備經費內屬設備部分移列固定資產 18 萬元，其他準備金項下支應 5 萬 1 千元。

3.106 年度教育部補助改善公立幼兒園教學環境設備經費內屬設備部分移列固定資產 2 萬 9 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
建構安全友善校園	校園場地開放參與率	校園場地開放實際參與人數/預估參與人數 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 2,826 萬 1 千元，較預算數 2,502 萬 2 千元，計增加 323 萬 9 千元，約 12.94%，主要係因教育部補助收入增加所致。

2.基金用途：決算數 2,601 萬 3 千元，較預算數 2,595 萬 7 千元，計增加 5 萬 6 千元，約 0.22%，主要係因執行教育部補助美感教育經費所致。

##### (二) 前年度績效達成情形分析：

# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大安幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

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
建構安全友善校園	校園場地開放 實際參與人數/ 預估參與人數 單位：%	100%	舉辦美感教育研習、美感成果發表會等系列活動，實際參與人數為 787 人，原預估報名人數 700 人，參與比率為 112%。

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 1,097 萬元，較預算分配數 1,088 萬 5 千元，計增加 8 萬 5 千元，約 0.78%，主要係因教育部補助收入增加所致。
2. 基金用途：實際執行數 1,273 萬 6 千元，較預算分配數 1,113 萬 3 千元，計增加 160 萬 3 千元，約 14.4%，主要係因執行教育部補助美感教育等經費所致。

（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
建構安全友善校園	校園場地開放 實際參與人數/ 預估參與人數 單位：%	100%	舉辦美感教育研習、美感成果發表會等系列活動，實際參與人數為 1,209 人，原預估報名人數 1,100 人，參與比率為 110%。

陸、其他：無

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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	299,893		
購建固定資產	299,893		
購置機械及設備	40,000	106	教育部補助改善公立幼兒園教學環境設備經費。
交換機(28port)	40,000		
購置雜項設備	259,893	106	教育部補助改善公立幼兒園教學環境設備經費180,040元，學校自籌51,000元，所需經費擬由本校其他準備金支應。
樂高積木組	231,040		
40加侖儲備型店開水機	28,853		

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。

# 預算主要表

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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（－）
28,261	基金來源	22,000	27,204	-5,204
1	財產收入	20	20	
1	財產處分收入	20	20	
24,628	政府撥入收入	17,856	23,060	-5,204
24,036	公庫撥款收入	17,856	23,060	-5,204
592	政府其他撥入收入			
3,215	教學收入	3,624	3,624	
3,215	學雜費收入	3,624	3,624	
417	其他收入	500	500	
417	雜項收入	500	500	
26,013	基金用途	25,066	27,452	-2,386
17,105	學前教育計畫	17,441	19,394	-1,953
6,814	一般行政管理計畫	6,990	7,493	-503
2,094	建築及設備計畫	635	565	70
2,248	本期賸餘(短絀)	-3,066	-248	-2,818
2,376	期初基金餘額	4,376	1,442	2,934
4,624	期末基金餘額	1,310	1,194	116

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－臺北市立大安幼兒園

## 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)			-3,066	
業務活動之淨現金流入(流出)			-3,066	
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)			-3,066	
期初現金及約當現金			5,332	
期末現金及約當現金			2,266	

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－臺北市立大安幼兒園

## 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				20,000	
財產處分收入	年	1	20,000	20,000	較上年度預算數20,000元，無增減。 財物報廢殘值收入。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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				17,856,000	
公庫撥款收入	年	1	17,856,000	17,856,000	較上年度預算數23,060,381元，減少5,204,381元。 市府補助款

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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				3,624,000	
學雜費收入				3,624,000	較上年度預算數3,623,620元，增加380元。
	年	1	380	380	配合預算編列至千元，增列進位數380元。
	人、學期	182x2	7,000	2,548,000	幼兒園學生學費(全日班)。
	人、學期	182x2	2,955	1,075,620	幼兒園學生雜費(全日班)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

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				500,000	
雜項收入	年	1	500,000	500,000	較上年度預算數500,000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－臺北市立大安幼兒園

## 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
17,105,357	19,394,405	合計	17,441,000	
14,036,688	16,187,402	用人費用	14,814,000	
8,466,549	9,987,600	正式員額薪資	9,735,600	較上年度預算數9,987,600元，減少252,000元。
8,466,549	8,907,600	職員薪金	8,655,600	
			8,580,000	教職員15人薪金(詳用人費用彙計表)。
			75,600	教保員教保費。
	1,080,000	工員工資	1,080,000	
			1,080,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
37,518	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。
37,518	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。
170,292	283,198	超時工作報酬	279,998	較上年度預算數283,198元，減少3,200元。
170,292	283,198	加班費	279,998	
			279,998	不休假出勤加班費。
2,133,898	2,115,000	獎金	1,914,556	較上年度預算數2,115,000元，減少200,444元。
958,711	876,000	考績獎金	855,000	
			855,000	依考績法規定核發之獎金。
1,175,187	1,239,000	年終獎金	1,059,556	
			1,059,556	依規定於年節加發之獎金。
1,750,922	1,654,182	退休及卹償金	768,096	較上年度預算數1,654,182元，減少886,086元。
1,750,922	1,621,782	職員退休及離職金	735,696	
			735,696	提撥退撫基金。
	32,400	工員退休及離職金	32,400	
			32,400	提撥勞工退休準備金。
1,477,509	2,090,222	福利費	2,058,550	較上年度預算數2,090,222元，減少31,672元。
870,000	863,952	分擔員工保險費	850,596	
			850,596	分擔公保、勞保、健保費。
53,830	65,380	傷病醫藥費	65,380	
			2,580	幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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
			48,000	教職員健康檢查費，3人*16,000元。
			10,500	教職員健康檢查費，3人*3,500元。
			4,300	幼兒園教保人員健康檢查費，5人*860元。
187,094	254,520	員工通勤交通費	254,520	
			88,200	教師上下班交通費，7人*10月*2段630元。
			166,320	職員及教保員上下班交通費，11人*12月*2段630元。
366,585	906,370	其他福利費	888,054	
			32,000	休假旅遊補助費。
			12,000	退休人員三節慰問金，2人*6,000元。
			125,420	結婚補助費(31,355元*2月*2人)。
			365,000	喪葬補助費(36,500元*5月*2人)。
			353,634	教職員工子女教育補助。
1,173,880	1,107,432	服務費用	1,341,000	
353,111	342,487	水電費	427,935	較上年度預算數342,487元，增加85,448元。
300,943	273,348	工作場所電費	359,000	
			359,000	電費。
24,680	39,200	工作場所水費	38,996	
			38,996	水費。
27,488	29,939	氣體費	29,939	
			29,939	瓦斯費。
7,065	12,400	旅運費	12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
7,065	12,400	國內旅費	12,400	
			12,400	教職員工因公出差旅費，4人*2天*1,550元。
368,964	379,000	修理保養及保固費	379,000	較上年度預算數379,000元，無增減。
314,043	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。
2,775	4,000	機械及設備修護費	4,000	
			4,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
52,146	56,250	雜項設備修護費	56,250	
			56,250	依規定標準編列25,000元*15班*15%=56,250

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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
				元各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
	3,152	保險費	3,152	較上年度預算數3,152元，無增減。
	3,152	其他保險費	3,152	
			3,152	公共意外責任保險費(班級業務費)。
27,623	104,176	一般服務費	104,176	較上年度預算數104,176元，無增減。
2,028	5,256	佣金、匯費、經理費及手續費	5,256	
			5,256	委託超商代收學雜費手續費，146人*2學期*18元。
	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	
			62,920	代理教保員(及助理教保員)薪資，本園編列教保員及助理教保員總人數7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。
25,595	36,000	體育活動費	36,000	
			12,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員2人，護士1人，廚工3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)。
			24,000	文康活動費，本園編列教職員12人，每人編列2,000元。
417,117	266,217	專業服務費	414,337	較上年度預算數266,217元，增加148,120元。
236,472	137,264	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	289,884	
			97,600	外聘講師鐘點費(育兒友善園及學前啟蒙方案計畫)。
			6,400	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費(性別平等教育宣導活動計畫)。
			32,000	專家學者評析出席費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
			28,800	外聘講師鐘點費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
			3,484	講師鐘點費公付二代健保補充保費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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
			9,600	外聘講師鐘點費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
			112,000	外聘講師鐘點費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
11,125	11,953	委託檢驗(定)試驗認證費	11,953	
			5,875	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
			3,678	消防安全檢測費(班級業務費)。
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1200元。
12,060		電腦軟體服務費		
157,460	117,000	其他專業服務費	112,500	
			63,000	學童午餐指導費。
			49,500	工作人員午餐指導費。
189,986	1,674,431	材料及用品費	821,000	
189,986	1,674,431	用品消耗	821,000	較上年度預算數1,674,431元，減少853,431元。
3,600	3,600	辦公(事務)用品	3,600	
			3,600	性別平等教育宣導活動用文具、紙張(性別平等教育宣導活動計畫)。
8,107	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	
			20,000	學童保健藥品。
178,279	1,650,831	其他用品消耗	797,400	
			5,950	專用垃圾袋費等(班級業務費)。
			15,000	敬師活動費，25人*600元(新增)。
			31,745	衛生器材費(班級業務費)。
			10,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			44,000	運動會經費(運動會計畫)。
			2,400	辦理活動場地布置及文具用品等雜支(育兒友善園及學前啟蒙方案計畫)。
			90,000	小田園教育體驗實習計畫用花苗、種子、盆栽及教學海報等。
			300,000	美感種子園多元媒材與情境營造補助(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
			180,000	美感種子園多元媒材與情境營造補助(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
			118,305	美感增能研習及成果發表活動用會場佈

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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
196,079	329,140	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	369,000	置、教材等雜支(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
131,988		捐助、補助與獎助		
131,988		其他捐助、補助與獎助		
64,091	329,140	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	369,000	較上年度預算數329,140元，增加39,860元。
64,091	329,140	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	369,000	
			39,744	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米(新增)。
			96,480	危機家庭幼生餐點費補助。
			232,660	低收入戶家庭幼生月費補助。
			116	配合預算編列至千元，增列進位數116元。
1,508,724	96,000	其他	96,000	
1,508,724	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
1,508,724	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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
6,813,923	7,492,541	合計	6,990,000	
6,141,681	6,671,100	用人費用	6,171,000	
4,549,760	4,464,000	正式員額薪資	4,104,000	較上年度預算數4,464,000元，減少360,000元。
3,360,000	3,360,000	職員薪金	3,360,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,189,760	1,104,000	工員工資	744,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
161,966	269,808	超時工作報酬	253,188	較上年度預算數269,808元，減少16,620元。
161,966	269,808	加班費	253,188	182,398 不休假出勤加班費。 14,920 會計、人事趕辦業務加班費(統籌業務費移列)。 33,300 課後延托加班費(統籌業務費移列)。 22,570 趕辦業務加班費(統籌業務費移列)。
642,513	967,000	獎金	922,000	較上年度預算數967,000元，減少45,000元。
181,025	409,000	考績獎金	409,000	409,000 依考績法規定核發之獎金。
461,488	558,000	年終獎金	513,000	513,000 依規定於年節加發之獎金。
212,337	378,480	退休及卹償金	349,680	較上年度預算數378,480元，減少28,800元。
114,876	290,160	職員退休及離職金	290,160	290,160 提撥退撫基金。
97,461	88,320	工員退休及離職金	59,520	59,520 提撥勞工退休準備金。
575,105	591,812	福利費	542,132	較上年度預算數591,812元，減少49,680元。
421,105	413,532	分擔員工保險費	371,412	371,412 分擔公保、勞保、健保費。
90,000	98,280	員工通勤交通費	90,720	75,600 職員、工友上下班交通費，5人*12月*2段630元。 15,120 職員、工友上下班交通費，2人*12月*1段630元。
64,000	80,000	其他福利費	80,000	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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
			80,000	休假旅遊補助費。
435,893	552,651	服務費用	550,000	
309,573	430,651	一般服務費	428,651	較上年度預算數430,651元，減少2,000元。
289,573	414,651	外包費	414,651	
			294,651	校園安全保全人員費用。
			120,000	消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。
20,000	16,000	體育活動費	14,000	
			4,000	文康活動費，本園編列契約進用職員2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)。
			10,000	職工文康活動費，本園編列職員3人，工員2人，合計5人，每人編列2,000元。
54,320	50,000	專業服務費	49,349	較上年度預算數50,000元，減少651元。
54,320	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。
128,349	159,790	材料及用品費	160,000	
128,349	159,790	用品消耗	160,000	較上年度預算數159,790元，增加210元。
128,349	159,790	辦公(事務)用品	160,000	
			210	配合預算編列至千元，增列進位數210元。
			159,790	本園奉核定7班，不足15班以15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71,410元及會費1,000元外，其餘如列數。
108,000	109,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,000	
	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	
			1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。
108,000	108,000	分擔	108,000	較上年度預算數108,000元，無增減。
108,000	108,000	分擔大樓管理費	108,000	
			108,000	分擔大樓管理費。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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
2,093,896	564,975	合計	635,000	
2,093,896	564,975	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	635,000	
592,399	330,000	購建固定資產	399,000	
592,399	330,000	一般建築及設備計畫	399,000	
185,506	210,000	班級設備	209,000	
163,506	106,974	購置機械及設備	188,000	
			27,000	新購1600萬畫素單眼數位相機 ，2臺*13,500元。
			80,000	新購涼暖空氣清淨機，4臺 *20,000元。
			45,000	新購3.5吋企業級硬碟1組(10TB 、256MB快取記憶體、 7200RPM)。
			36,000	新購數位看板海報機1臺。
	18,500	購置交通及運輸設備		
22,000	84,526	購置雜項設備	21,000	
			10,000	新購幼兒主題課程繪本1套。
			11,000	新數位恆溫強制排氣熱水器1 臺(13L)。
107,000	120,000	資訊設備	120,000	
107,000	120,000	購置機械及設備	120,000	
			20,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
			100,000	汰換個人電腦4部*25,000元(電 腦專案計畫)。
		幼兒園設備	70,000	
		購置機械及設備	70,000	
			70,000	監視主機1臺(16路以上、含 DVD、燒錄器)(保全監視系統 改善工程)。
299,893		校園設備		
40,000		購置機械及設備		
259,893		購置雜項設備		
15,900	36,000	購置無形資產	36,000	
15,900	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
15,900	36,000	資訊設備	36,000	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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
15,900	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)。
1,485,597	198,975	遞延支出	200,000	
1,485,597	198,975	一般建築及設備計畫	200,000	
764,915	99,855	教育局(處)營建及修建工程		
764,915	99,855	遞延修繕房屋建築支出		
	99,120	遊戲場牆面彩繪工程	93,200	
	99,120	遞延修繕房屋建築支出	93,200	
			93,200	一、施工費
			93,200	遊戲場牆面彩繪。
		園所消防設施設備更新工程	87,800	
		遞延修繕房屋建築支出	87,800	
			87,800	一、施工費
			7,460	火警受信總機5L。
			52,400	配管配電五金另料耗損及工資。
			7,560	差動感應器。
			600	定溫感應器。
			1,900	火警綜合盤。
			7,800	消防署認證1.2mm380度。
			7,200	消防署認證1.6mm380度。
			2,880	PVC管。
		保全監視系統改善工程	19,000	
		遞延修繕房屋建築支出	19,000	
			19,000	一、施工費
			16,330	紅外線攝影機。
			2,670	監視主機及攝影機測試、整合、安裝及配線。
720,682		校園整修工程		
720,682		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－臺北市立大安幼兒園

## 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(-)
303,560	資產合計	300,246	303,312	-3,066
303,560	資產	300,246	303,312	-3,066
5,709	流動資產	2,395	5,461	-3,066
5,580	現金	2,266	5,332	-3,066
5,580	銀行存款	2,266	5,332	-3,066
50	應收款項	50	50	
50	其他應收款	50	50	
79	預付款項	79	79	
79	預付費用	79	79	
2,851	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,851	2,851	
2,851	準備金	2,851	2,851	
2,040	退休及離職準備金	2,040	2,040	
811	其他準備金	811	811	
295,000	其他資產	295,000	295,000	
295,000	什項資產	295,000	295,000	
295,000	代管資產	295,000	295,000	
303,560	負債及基金餘額合計	300,246	303,312	-3,066
298,936	負債	298,936	298,936	
1,869	流動負債	1,869	1,869	
1,869	應付款項	1,869	1,869	
1,869	應付代收款	1,869	1,869	
297,067	其他負債	297,067	297,067	
297,067	什項負債	297,067	297,067	
27	存入保證金	27	27	
2,040	應付退休及離職金	2,040	2,040	
295,000	應付代管資產	295,000	295,000	
4,624	基金餘額	1,310	4,376	-3,066
4,624	基金餘額	1,310	4,376	-3,066
4,624	基金餘額	1,310	4,376	-3,066
4,624	累積餘額	1,310	4,376	-3,066

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度預計數0元，本年度預計數元。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1,539,536元、無形資產86,220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			
26,013,176	27,451,921	合計		25,066,000	17,441,000
20,178,369	22,858,502	用人費用		20,985,000	14,814,000
13,016,309	14,451,600	正式員額薪資		13,839,600	9,735,600
11,826,549	12,267,600	職員薪金		12,015,600	8,655,600
1,189,760	2,184,000	工員工資		1,824,000	1,080,000
37,518	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
37,518	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
332,258	553,006	超時工作報酬		533,186	279,998
332,258	553,006	加班費		533,186	279,998
2,776,411	3,082,000	獎金		2,836,556	1,914,556
1,139,736	1,285,000	考績獎金		1,264,000	855,000
1,636,675	1,797,000	年終獎金		1,572,556	1,059,556
1,963,259	2,032,662	退休及卹償金		1,117,776	768,096
1,865,798	1,911,942	職員退休及離職金		1,025,856	735,696
97,461	120,720	工員退休及離職金		91,920	32,400
2,052,614	2,682,034	福利費		2,600,682	2,058,550
1,291,105	1,277,484	分擔員工保險費		1,222,008	850,596
53,830	65,380	傷病醫藥費		65,380	65,380
277,094	352,800	員工通勤交通費		345,240	254,520
430,585	986,370	其他福利費		968,054	888,054
1,609,773	1,660,083	服務費用		1,891,000	1,341,000
353,111	342,487	水電費		427,935	427,935
300,943	273,348	工作場所電費		359,000	359,000
24,680	39,200	工作場所水費		38,996	38,996
27,488	29,939	氣體費		29,939	29,939
7,065	12,400	旅運費		12,400	12,400
7,065	12,400	國內旅費		12,400	12,400
368,964	379,000	修理保養及保固費		379,000	379,000
314,043	318,750	一般房屋修護費		318,750	318,750
2,775	4,000	機械及設備修護費		4,000	4,000
52,146	56,250	雜項設備修護費		56,250	56,250



# —臺北市立大安幼兒園

## 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				
6,990,000	635,000				
6,171,000					
4,104,000					
3,360,000					
744,000					
253,188					
253,188					
922,000					
409,000					
513,000					
349,680					
290,160					
59,520					
542,132					
371,412					
90,720					
80,000					
550,000					

## 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		
	3,152	保險費	3,152	3,152
	3,152	其他保險費	3,152	3,152
337,196	534,827	一般服務費	532,827	104,176
2,028	5,256	佣金、匯費、經理費及手續費	5,256	5,256
289,573	414,651	外包費	414,651	
	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920
45,595	52,000	體育活動費	50,000	36,000
471,437	316,217	專業服務費	463,686	414,337
236,472	137,264	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	289,884	289,884
11,125	11,953	委託檢驗(定)試驗認證費	11,953	11,953
12,060		電腦軟體服務費		
211,780	167,000	其他專業服務費	161,849	112,500
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
318,335	1,834,221	材料及用品費	981,000	821,000
318,335	1,834,221	用品消耗	981,000	821,000
131,949	163,390	辦公(事務)用品	163,600	3,600
8,107	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000
178,279	1,650,831	其他用品消耗	797,400	797,400
2,093,896	564,975	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	635,000	
592,399	330,000	購建固定資產	399,000	
310,506	226,974	購置機械及設備	378,000	
	18,500	購置交通及運輸設備		
281,893	84,526	購置雜項設備	21,000	
15,900	36,000	購置無形資產	36,000	
15,900	36,000	購置電腦軟體	36,000	
1,485,597	198,975	遞延支出	200,000	
1,485,597	198,975	遞延修繕房屋建築支出	200,000	
304,079	438,140	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	478,000	369,000
	1,000	會費	1,000	
	1,000	職業團體會費	1,000	

# —臺北市立大安幼兒園

## 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				
428,651					
414,651					
14,000					
49,349					
49,349					
72,000					
72,000					
160,000					
160,000					
160,000					
	635,000				
	399,000				
	378,000				
	21,000				
	36,000				
	36,000				
	200,000				
	200,000				
109,000					
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		
131,988		捐助、補助與獎助		
131,988		其他捐助、補助與獎助		
108,000	108,000	分擔	108,000	
108,000	108,000	分擔大樓管理費	108,000	
64,091	329,140	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	369,000	369,000
64,091	329,140	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	369,000	369,000
1,508,724	96,000	其他	96,000	96,000
1,508,724	96,000	其他支出	96,000	96,000
1,508,724	96,000	其他	96,000	96,000

# —臺北市立大安幼兒園

## 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				
108,000 108,000					

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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	26	-1	25	
學前教育計畫部分	18		18	
正式職員	15		15	
正式工員	3		3	
一般行政管理計畫部分	8	-1	7	
正式職員	5		5	
正式工員	3	-1	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	20,985,000	13,839,600		533,186		1,572,556	1,264,000	
學前教育計畫	14,814,000	9,735,600		279,998		1,059,556	855,000	
職員薪金	8,655,600	8,655,600						
工員工資	1,080,000	1,080,000						
兼職人員 酬金	57,200							
加班費	279,998			279,998				
考績獎金	855,000						855,000	
年終獎金	1,059,556					1,059,556		
職員退休 及離職金	735,696							
工員退休 及離職金	32,400							
分擔員工 保險費	850,596							
傷病醫藥 費	65,380							
員工通勤 交通費	254,520							
其他福利 費	888,054							
一般行政管理計畫	6,171,000	4,104,000		253,188		513,000	409,000	
職員薪金	3,360,000	3,360,000						
工員工資	744,000	744,000						
加班費	253,188			253,188				
考績獎金	409,000						409,000	
年終獎金	513,000					513,000		
職員退休 及離職金	290,160							



# —臺北市立大安幼兒園

## 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		
1,117,776			1,222,008	65,380		345,240	968,054	57,200	
768,096			850,596	65,380		254,520	888,054	57,200	
735,696								57,200	
32,400									
			850,596						
				65,380					
						254,520			
							888,054		
349,680			371,412			90,720	80,000		
290,160									

# 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
工員退休 及離職金	59,520							
分擔員工 保險費	371,412							
員工通勤 交通費	90,720							
其他福利 費	80,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

# —臺北市立大安幼兒園

## 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		
59,520			371,412			90,720	80,000		

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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				25,066	
學前教育計畫				17,441	
一般行政管理計畫				6,990	
建築及設備計畫				635	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

## 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				17,441	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				19,394	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				17,105	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				19,456	
(104)年度決算數					
學前教育計畫				18,270	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

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	4,474	2,788	435				495	1,626	
機械及設備	2,703	1,708	378	增置			284	1,089	
交通及運輸 設備	83	42					10	31	
雜項設備	1,605	1,025	21	增置			183	419	
電腦軟體	82	13	36	增置			18	86	