

中華民國 110 年度

4-0501708

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110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 -18 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 19 -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) 資本資產明細表	第 38 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110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	24,289	23,457	832	3.55
基金用途	23,677	24,782	-1,105	-4.46
賸餘(短絀)	612	-1,325	1,937	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,556	2,944	612	20.79
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	612	-1,325	1,937	--

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 110 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

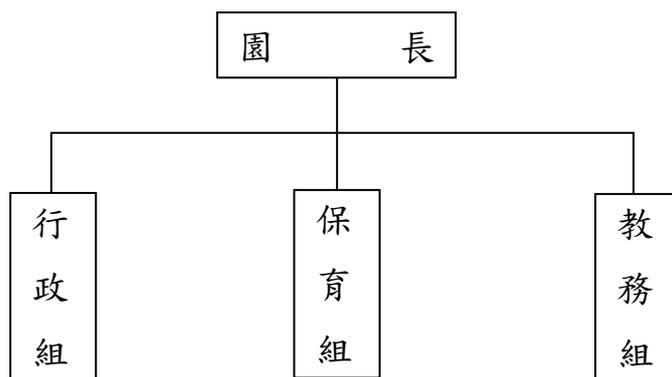
中華民國 110 年度

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。

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	20	本年度財產報廢變賣之殘值收入。
政府撥入收入	19,777	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	3,624	本年度預計收取幼生之學費、雜費等收入。
其他收入	868	本年度預計收取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

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

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	18,057	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，鍛鍊幼兒強健的體，增進幼兒各項生活智能。
一般行政管理計畫	5,250	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，進而增進園務運作。
建築及設備計畫	370	本年度預計辦理事項為： 1. 購置各班級教學課程所需教學設備。

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 2 萬元、公庫撥款收入 1,977 萬 7 千元、學雜費收入 362 萬 4 千元、雜項收入 86 萬 8 千元，本年度基金來源 2,428 萬 9 千元，較上年度預算數 2,345 萬 7 千元，增加 83 萬 2 千元，約 3.55%，主要係雜項收入增編所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 1,805 萬 7 千元，一般行政管理計畫 525 萬元，建築及設備計畫 37 萬元，本年度基金用途 2,367 萬 7 千元，較上年度預算數 2,478 萬 2 千元，減少 110 萬 5 千元，約 4.46%，主要係用人費用減編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 61 萬 2 千元，較上年度預算數差短 132 萬 5 千元，增加 193 萬 7 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 61 萬 2 千元。

四、補辦預算事項：無。

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 110 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（108）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	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。	本年度已辦理收取財產報廢變賣殘值收入 1 千元。
政府撥入收入	本年度預計由公庫撥入數。	本年度已收取公庫撥入數 1,785 萬 6 千元及教育部之補助計畫 20 萬 3 千元。
教學收入	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。	本年度已收取學生之學費、雜費等收入 346 萬 3 千元。
其他收入	本年度預計收取採購圖說費等其他雜項收入。	本年度已接受採購圖說費等其他雜項收入 173 萬 7 千元。
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。 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。	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	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. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。	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	本年度預計辦理事項為： 1. 購置幼兒教學課程所需教學設備。 2. 園所消防設施設備更新工程。 3. 保全監視系統改善工程	1. 購置幼兒教學課程所需教學設備。 2. 園所消防設施設備更新工程。 3. 保全監視系統改善工程

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 110 年度

二、上年度已過期間（109 年 1 月 1 日至 5 月 31 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 5 月 31 日止預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。	本年度截至 5 月 31 日止已收取財產報廢變賣殘值收入 200 元。
政府撥入收入	本年度截至 5 月 31 日止預計公庫撥入數。	本年度截至 5 月 31 日止已收取公庫撥入數 1,092 萬 9 千元。
教學收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取學生之 1 學期學費、雜費等收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取學生 1 學期學費、雜費等收入已入保管款帳戶代辦轉正事宜。
其他收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取採購圖說費等其他雜項收入。	本年度截至 5 月 31 日止已接受採購圖說費等其他雜項收入 5 千元。
學前教育計畫	本年度截至 5 月 31 日止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. 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。	持續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 5 月 31 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 5 月 31 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。

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國110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（－）
23,260	基金來源	24,289	23,457	832
1	財產收入	20	20	
1	財產處分收入	20	20	
18,059	政府撥入收入	19,777	19,463	314
17,856	公庫撥款收入	19,777	19,463	314
203	政府其他撥入收入			
3,463	教學收入	3,624	3,624	
3,463	學雜費收入	3,624	3,624	
1,737	其他收入	868	350	518
1,737	雜項收入	868	350	518
25,139	基金用途	23,677	24,782	-1,105
17,355	學前教育計畫	18,057	16,999	1,058
7,172	一般行政管理計畫	5,250	7,224	-1,974
612	建築及設備計畫	370	559	-189
-1,879	本期賸餘(短絀)	612	-1,325	1,937
6,148	期初基金餘額	2,944	3,082	-138
4,269	期末基金餘額	3,555	1,757	1,798

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－臺北市立大安幼兒園

現金流量預計表

中華民國110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)			612	
業務活動之淨現金流入(流出)			612	
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)			612	
期初現金及約當現金			3,539	
期末現金及約當現金			4,151	

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。

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110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 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110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				19,777,000	
公庫撥款收入	年	1	19,777,000	19,777,000	較上年度預算數19,463,000元，增加314,000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110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3,624,000元，無增減。 配合預算編列至千元，增列進位數380元。 幼兒園學生學費(全日班)。 幼兒園學生雜費(全日班)。
	年	1	380	380	
	人、學期	182x2	7,000	2,548,000	
	人、學期	182x2	2,955	1,075,620	

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110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				868,000	
雜項收入	年	1	868,000	868,000	較上年度預算數350,000元，增加518,000元。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國110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
17,354,983	16,999,000	合計	18,057,000	
14,857,859	14,814,000	用人費用	16,304,000	
9,045,274	9,735,600	正式員額薪資	10,327,920	較上年度預算數9,735,600元，增加592,320元。
4,145,884	8,655,600	職員薪金	9,247,920	
			9,161,520	教職員17人薪金(詳用人費用彙計表)。
			86,400	教保員教保費，8人*12月*900元。
4,899,390	1,080,000	工員工資	1,080,000	
			1,080,000	廚工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
19,719	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。
19,719	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。
200,396	279,998	超時工作報酬	335,180	較上年度預算數279,998元，增加55,182元。
200,396	279,998	加班費	335,180	
			335,180	不休假出勤加班費。
2,063,377	1,914,556	獎金	2,234,943	較上年度預算數1,914,556元，增加320,387元。
878,200	855,000	考績獎金	903,460	
			903,460	依考績法規定核發之獎金。
1,185,177	1,059,556	年終獎金	1,331,483	
			1,331,483	依規定於年節加發之獎金。
1,835,717	768,096	退休及卹償金	1,028,736	較上年度預算數768,096元，增加260,640元。
1,835,717	735,696	職員退休及離職金	996,336	
			996,336	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。
1,693,376	2,058,550	福利費	2,320,021	較上年度預算數2,058,550元，增加261,471元。
1,102,244	850,596	分擔員工保險費	977,232	
			977,232	分擔公保、勞保、健保費。
76,110	65,380	傷病醫藥費	58,480	
			3,600	職業安全衛生健康檢查經費，3人*1,200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110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
				(新增)。
			4,300	幼兒園教保人員健康檢查費，5人*860元。
			2,580	幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。
			48,000	教職員健康檢查費，3人*16,000元。
197,022	254,520	員工通勤交通費	284,760	
			88,200	教師上下班交通費，7人*10月*2段*630元。
			196,560	職員及教保員上下班交通費，13人*12月*2段*630元。
318,000	888,054	其他福利費	999,549	
			144,000	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)。
			353,129	教職員工子女教育補助。
1,364,205	1,205,000	服務費用	1,222,000	
451,437	426,453	水電費	451,323	較上年度預算數426,453元，增加24,870元。
396,159	370,946	工作場所電費	396,159	
			396,159	班級電費。
26,348	25,711	工作場所水費	25,368	
			25,368	班級水費。
28,930	29,796	氣體費	29,796	
			29,796	瓦斯費。
44,265	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
44,265	6,200	國內旅費	6,200	
			6,200	因公市外出差旅費，1人*4天*1550元。
368,973	379,000	修理保養及保固費	424,200	較上年度預算數379,000元，增加45,200元。
311,403	318,750	一般房屋修護費	357,000	
			357,000	依規定標準編列28,000元*15班*85%=357000元(31年以上)學校校舍及其他建築物之修理。
3,350	4,000	機械及設備修護費	4,200	
			4,200	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
54,220	56,250	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

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110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(31年以上)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	
37,328	100,672	一般服務費	104,672	公共意外責任保險費(班級業務費)。 較上年度預算數100,672元，增加4,000元。
1,092	1,752	佣金、匯費、經理費及手續費	1,752	
			1,752	委託超商代收學雜費手續費，146人*2學期*6元。
4,917	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8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。
31,319	36,000	體育活動費	40,000	
			24,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員8人，廚工3人，護士1人，合計12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)。
			16,000	文康活動費，本園編列教師7人，園長1人，合計8人，每人編列2,000元。
462,202	289,523	專業服務費	232,453	較上年度預算數289,523元，減少57,070元。
340,925	165,070	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108,000	
			100,000	社區教保資源中心外聘講師鐘點費，50節*2,000元。
			8,000	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費，4節*2,000元。
9,553	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。
111,724	112,500	其他專業服務費	112,500	
			63,000	學童午餐指導費，7班*2人*9月。
			49,500	工作人員午餐指導費，11人*9月。

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110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
756,036	502,000	材料及用品費	149,000	
756,036	502,000	用品消耗	149,000	較上年度預算數502,000元，減少353,000元。
3,600	2,000	辦公(事務)用品	2,000	
			2,000	性別平等教育宣導活動用文具、紙張。
9,214	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	
			20,000	學童保健藥品。
743,222	480,000	其他用品消耗	127,000	
			15,000	敬師活動費，25人*600元。
			5,950	專用垃圾袋費等(班級業務費)。
			31,745	衛生器材費(班級業務費)。
			10,000	兒童節慶活動費。
			305	配合預算編列至千元，增列進位數305元。
			20,000	小田園教育體驗實習計畫用花苗、種子、盆栽及教學海報等。
			44,000	運動會經費(運動會計畫)。
314,118	382,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	286,000	
314,118	382,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	286,000	較上年度預算數382,000元，減少96,000元。
314,118	382,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	286,000	
			232,660	低收入戶家庭幼生月費補助，10人*2學期*11,633元。
			52,800	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，165人*40週*1次*8元。
			540	配合預算編列至千元，增列進位數540元。
62,765	96,000	其他	96,000	
62,765	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
62,765	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110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
7,171,735	7,224,000	合計	5,250,000	
6,415,458	6,171,000	用人費用	4,161,000	
4,815,563	4,104,000	正式員額薪資	2,724,000	較上年度預算數4,104,000元，減少1,380,000元。
3,380,247	3,360,000	職員薪金	2,352,000	
			2,352,000	職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,435,316	744,000	工員工資	372,000	
			372,000	工員1人工資(詳用人費用彙計表)。
142,755	253,188	超時工作報酬	191,168	較上年度預算數253,188元，減少62,020元。
142,755	253,188	加班費	191,168	
			121,065	不休假出勤加班費。
			33,300	課後延托加班費(統籌業務費)。
			22,570	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
			14,233	會計、人事趕辦業務加班費(統籌業務費)。
786,537	922,000	獎金	634,500	較上年度預算數922,000元，減少287,500元。
308,203	409,000	考績獎金	294,000	
			294,000	依考績法規定核發之獎金。
478,334	513,000	年終獎金	340,500	
			340,500	依規定於年節加發之獎金。
220,395	349,680	退休及卹償金	235,680	較上年度預算數349,680元，減少114,000元。
122,532	290,160	職員退休及離職金	205,920	
			205,920	提撥退撫基金。
97,863	59,520	工員退休及離職金	29,760	
			29,760	提撥勞工退休準備金。
450,208	542,132	福利費	375,652	較上年度預算數542,132元，減少166,480元。
313,978	371,412	分擔員工保險費	243,612	
			243,612	分擔公保、勞保、健保費。
88,230	90,720	員工通勤交通費	68,040	
			60,480	職員、工友上下班交通費，4人*12月*2段*630元。
			7,560	職員、工友上下班交通費，1人*12月*1段*630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－一般行政管理計畫明細表

中華民國110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	80,000	其他福利費	64,000	64,000 休假旅遊補助費。
488,651	783,000	服務費用	819,000	
368,716	661,256	一般服務費	697,684	較上年度預算數661,256元，增加36,428元。
354,716	647,256	外包費	687,684	
			120,000	消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。
			567,684	校園安全保全人員費用，1人*12月*47,307元。
14,000	14,000	體育活動費	10,000	
			6,000	文康活動費，本園編列契約進用職員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)。
			4,000	職工文康活動費，本園編列職員1人，工員1人，合計2人，每人編列2,000元。
48,009	49,744	專業服務費	49,316	較上年度預算數49,744元，減少428元。
48,009	49,744	其他專業服務費	49,316	
			49,316	校園安全保全系統服務經費。
71,926	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
71,926	72,000	公共關係費	72,000	
			72,000	園長特別費，12月*6,000元。
159,626	161,000	材料及用品費	161,000	
159,626	161,000	用品消耗	161,000	較上年度預算數161,000元，無增減。
159,626	161,000	辦公(事務)用品	161,000	
			160,410	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70,790元及會費1,000元外，其餘如列數。
			590	配合預算編列至千元，增列進位數590元。
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。

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110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
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110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
611,804	559,000	合計	370,000	
611,804	559,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	370,000	
397,004	330,000	購建固定資產	334,000	
397,004	330,000	一般建築及設備計畫	334,000	
207,684	210,000	班級設備	209,054	
182,144	15,000	購置機械及設備	154,054	
			40,000	新購腳架式43吋數位電子看板(觸控式)1臺。
			16,000	新購數位單眼相機1臺。
			98,054	新購1對1壁掛式變頻冷氣機(10KW)2臺*49,027元。
25,540	195,000	購置雜項設備	55,000	
			17,000	新購單位積木櫃1組。
			38,000	新購單位積木1組。
189,320	120,000	資訊設備	124,946	
189,320	120,000	購置機械及設備	124,946	
			55,000	新購筆記型電腦，2部*27,500元(電腦專案計畫)。
			48,946	汰換桌上型電腦(含顯示器)，2部*24,473元(電腦專案計畫)。
			21,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
24,000	36,000	購置無形資產	36,000	
24,000	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
24,000	36,000	資訊設備	36,000	
24,000	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)。
190,800	193,000	遞延支出		
190,800	193,000	一般建築及設備計畫		
190,800	193,000	校園整修工程		
190,800	193,000	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－臺北市立大安幼兒園

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年(前年) 12月31日 決算數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減(-)
284,346	資產合計	283,633	283,021	612
284,346	資產	283,633	283,021	612
4,924	流動資產	4,211	3,599	612
4,864	現金	4,151	3,539	612
4,864	銀行存款	4,151	3,539	612
	應收款項			
	其他應收款			
60	預付款項	60	60	
60	預付費用	60	60	
3,941	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,941	3,941	
3,941	準備金	3,941	3,941	
2,269	退休及離職準備金	2,269	2,269	
1,671	其他準備金	1,671	1,671	
275,481	其他資產	275,481	275,481	
275,481	什項資產	275,481	275,481	
275,481	代管資產	275,481	275,481	
284,346	負債及基金餘額合計	283,633	283,021	612
280,077	負債	280,077	280,077	
2,327	流動負債	2,327	2,327	
2,327	應付款項	2,327	2,327	
2,327	應付代收款	2,327	2,327	
277,751	其他負債	277,751	277,751	
277,751	什項負債	277,751	277,751	
	存入保證金			
2,269	應付退休及離職金	2,269	2,269	
275,481	應付代管資產	275,481	275,481	
4,269	基金餘額	3,556	2,944	612
4,269	基金餘額	3,556	2,944	612
4,269	基金餘額	3,556	2,944	612
4,269	累積餘額	3,556	2,944	612

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3,070,197元、無形資產117,650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			
25,138,522	24,782,000	合計		23,677,000	18,057,000
21,273,317	20,985,000	用人費用		20,465,000	16,304,000
13,860,837	13,839,600	正式員額薪資		13,051,920	10,327,920
7,526,131	12,015,600	職員薪金		11,599,920	9,247,920
6,334,706	1,824,000	工員工資		1,452,000	1,080,000
19,719	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
19,719	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
343,151	533,186	超時工作報酬		526,348	335,180
343,151	533,186	加班費		526,348	335,180
2,849,914	2,836,556	獎金		2,869,443	2,234,943
1,186,403	1,264,000	考績獎金		1,197,460	903,460
1,663,511	1,572,556	年終獎金		1,671,983	1,331,483
2,056,112	1,117,776	退休及卹償金		1,264,416	1,028,736
1,958,249	1,025,856	職員退休及離職金		1,202,256	996,336
97,863	91,920	工員退休及離職金		62,160	32,400
2,143,584	2,600,682	福利費		2,695,673	2,320,021
1,416,222	1,222,008	分擔員工保險費		1,220,844	977,232
76,110	65,380	傷病醫藥費		58,480	58,480
285,252	345,240	員工通勤交通費		352,800	284,760
366,000	968,054	其他福利費		1,063,549	999,549
1,852,856	1,988,000	服務費用		2,041,000	1,222,000
451,437	426,453	水電費		451,323	451,323
396,159	370,946	工作場所電費		396,159	396,159
26,348	25,711	工作場所水費		25,368	25,368
28,930	29,796	氣體費		29,796	29,796
44,265	6,200	旅運費		6,200	6,200
44,265	6,200	國內旅費		6,200	6,200
368,973	379,000	修理保養及保固費		424,200	424,200
311,403	318,750	一般房屋修護費		357,000	357,000
3,350	4,000	機械及設備修護費		4,200	4,200
54,220	56,250	雜項設備修護費		63,000	63,000

—臺北市立大安幼兒園

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
5,250,000	370,000				
4,161,000					
2,724,000					
2,352,000					
372,000					
191,168					
191,168					
634,500					
294,000					
340,500					
235,680					
205,920					
29,760					
375,652					
243,612					
68,040					
64,000					
819,000					

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
406,044	761,928	一般服務費		802,356	104,672
1,092	1,752	佣金、匯費、經理費及手續費		1,752	1,752
354,716	647,256	外包費		687,684	
4,917	62,920	計時與計件人員酬金		62,920	62,920
45,319	50,000	體育活動費		50,000	40,000
510,211	339,267	專業服務費		281,769	232,453
340,925	165,070	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		108,000	108,000
9,553	11,953	委託檢驗(定)試驗認證費		11,953	11,953
159,733	162,244	其他專業服務費		161,816	112,500
71,926	72,000	公共關係費		72,000	
71,926	72,000	公共關係費		72,000	
915,662	663,000	材料及用品費		310,000	149,000
915,662	663,000	用品消耗		310,000	149,000
163,226	163,000	辦公(事務)用品		163,000	2,000
9,214	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)		20,000	20,000
743,222	480,000	其他用品消耗		127,000	127,000
611,804	559,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		370,000	
397,004	330,000	購建固定資產		334,000	
371,464	135,000	購置機械及設備		279,000	
25,540	195,000	購置雜項設備		55,000	
24,000	36,000	購置無形資產		36,000	
24,000	36,000	購置電腦軟體		36,000	
190,800	193,000	遞延支出			
190,800	193,000	遞延修繕房屋建築支出			
422,118	491,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		395,000	286,000
	1,000	會費		1,000	
	1,000	職業團體會費		1,000	
108,000	108,000	分擔		108,000	
108,000	108,000	分擔大樓管理費		108,000	

一 臺北市立大安幼兒園

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
697,684					
687,684					
10,000					
49,316					
49,316					
72,000					
72,000					
161,000					
161,000					
161,000					
	370,000				
	334,000				
	279,000				
	55,000				
	36,000				
	36,000				
109,000					
1,000					
1,000					
108,000					
108,000					

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		
314,118	382,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	286,000	286,000
314,118	382,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	286,000	286,000
62,765	96,000	其他	96,000	96,000
62,765	96,000	其他支出	96,000	96,000
62,765	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立大安幼兒園

彙計表

110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－臺北市立大安幼兒園

員工人數彙計表

中華民國110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	25		25	
學前教育計畫部分	18	2	20	
職員	15	2	17	
技工	3		3	
一般行政管理計畫部分	7	-2	5	
職員	5	-1	4	
技工	2	-1	1	
工友				

註：1.本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。
 2.外包費編列超額職工3人、校園安全保全人員1人，計68萬7,684元。
 3.計時與計件人員酬金編列代理教保員(及助理教保員)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	20,465,000	13,051,920		526,348		1,671,983	1,197,460	
學前教育計畫	16,304,000	10,327,920		335,180		1,331,483	903,460	
職員薪金	9,247,920	9,247,920						
工員工資	1,080,000	1,080,000						
兼職人員 酬金	57,200							
加班費	335,180			335,180				
考績獎金	903,460						903,460	
年終獎金	1,331,483					1,331,483		
職員退休 及離職金	996,336							
工員退休 及離職金	32,400							
分擔員工 保險費	977,232							
傷病醫藥 費	58,480							
員工通勤 交通費	284,760							
其他福利 費	999,549							
一般行政管理計畫	4,161,000	2,724,000		191,168		340,500	294,000	
職員薪金	2,352,000	2,352,000						
工員工資	372,000	372,000						
加班費	191,168			191,168				
考績獎金	294,000						294,000	
年終獎金	340,500					340,500		
職員退休 及離職金	205,920							

—臺北市立大安幼兒園

彙計表

110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		
1,264,416			1,220,844	58,480		352,800	1,063,549	57,200	
1,028,736			977,232	58,480		284,760	999,549	57,200	
								57,200	
996,336									
32,400									
			977,232						
				58,480					
						284,760			
							999,549		
235,680			243,612			68,040	64,000		
205,920									

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
工員退休 及離職金	29,760							
分擔員工 保險費	243,612							
員工通勤 交通費	68,040							
其他福利 費	64,000							

註：1.本表兼任人員用人費用，係學校教職員兼課或請假代課鐘點費。
 2.外包費編列超額職工3人、校園安全保全人員1人，計68萬7,684元。
 3.計時與計件人員酬金編列代理教保員(及助理教保員)薪資，計6萬2,920元。

—臺北市立大安幼兒園

彙計表

110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		
29,760			243,612			68,040	64,000		

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110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				23,677	
學前教育計畫				18,057	
一般行政管理計畫				5,250	
建築及設備計畫				370	

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110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				18,057	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				16,999	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				17,355	
(107)年度決算數					
學前教育計畫				18,579	
(106)年度決算數					
學前教育計畫				17,105	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

資本資產明細表

中華民國110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	5,343	2,201	370		9		315	3,188	
機械及設備	3,295	2,081	279	增置			299	1,194	
交通及運輸 設備	83	60					8	15	
雜項設備	1,874	60	55	增置			8	1,861	
電腦軟體	91		36	增置	9	無形資 產攤銷		118	