

中華民國 110 年度

4-0501711

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

臺北市立內湖幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立內湖幼兒園編

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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 -9 頁
三、預算主要表	
(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、預算明細表	
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－公庫撥款收入明細表	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 -21 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 22 -23 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 24 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) 資本資產明細表	第 40 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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	22,240	20,150	2,090	10.37
基金用途	21,858	21,854	4	0.02
賸餘(短絀)	382	-1,704	2,086	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,909	7,527	382	5.08
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	382	-1,704	2,086	--

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 – 臺北市立內湖幼兒園

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－臺北市立內湖幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

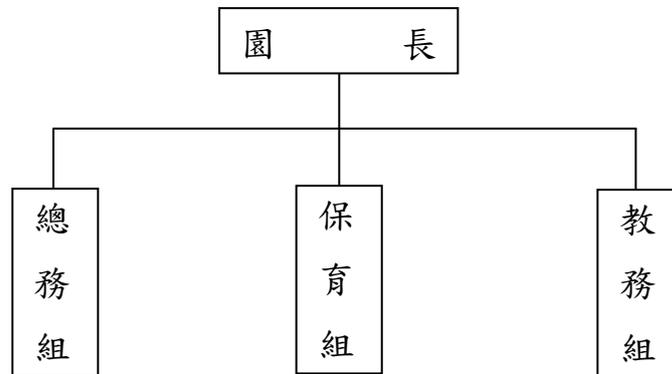
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

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、總務組等單位。

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) 總務組：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	13	本年度財產報廢變賣之殘值收入。

臺北市地方教育發展基金 – 臺北市立內湖幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

政府撥入收入	16,998	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	4,221	本年度預計收取幼生之學費、雜費等收入。
其他收入	1,008	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	17,949	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	3,687	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，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	222	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 1 萬 3 千元、公庫撥款收入 1,699 萬 8 千元、學雜費收入 422 萬 1 千元、雜項收入 100 萬 8 千元，本年度基金來源 2,224 萬元，較上年度預算數 2,015 萬元，增加 209 萬元，約 10.37%，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 1,794 萬 9 千元，一般行政管理計畫 368 萬 7 千元，建築及設備計畫 22 萬 2 千元，本年度基金用途 2,185 萬 8 千元，較上年度預算數 2,185 萬 4 千元，增加 4 千元，約 0.02%，主要係本年度建築及設備計畫減編所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 38 萬 2 千元，較上年度預算數差短 170 萬 4 千元，增加 208 萬 6 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 38 萬 2 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 固定資產之建設改良擴充 9 萬 3 千元

- 1.108 年度教育部補助改善公立幼兒園教學環境設備經費 5 萬 1 千元。
- 2.108 年度為改善公立幼兒園教學環境設備確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 4 萬 2 千元。

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	本年度財產報廢變賣之殘值收入。	本年度收取財產報廢變賣殘值收入 7 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 1,843 萬 6 千元及教育部之補助計畫 17 萬 2 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 383 萬 5 千元。
其他收入	本年度預計採購圖說費等收入。	本年度已接收採購圖說費 153 萬 5 千元等收入。
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	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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立內湖幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

	能。	
一般行政管理計畫	本年度預計辦理事項為： 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。	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. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理戶外景觀相關設施工程。	1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理戶外景觀相關設施工程。

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。	本年度截至 5 月 31 日止已辦理收取財產報廢變賣殘值收入 297 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 880 萬元及教育部之補助計畫 35 萬 4 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 日止刻正辦理幼兒園全日班及半日班幼兒之學費、雜費繳庫。
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	本年度截至 5 月 31 日止預	持續辦理學校行政、人事、會計等業務，並配合

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立內湖幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

	計畫	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。	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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

補辦預算明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	93,000		
固定資產之建設改良擴充	93,000		
購置機械及設備	93,000	108	
不銹鋼工作台下棚架	20,000		教育部補助改善公立幼兒園教學環境設備經費。
不銹鋼櫥櫃型工作檯內加一層	31,000		教育部補助改善公立幼兒園教學環境設備經費。
不銹鋼水槽處理台	23,000		為改善公立幼兒園教學環境設備，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
不銹鋼工作台下棚架	19,000		為改善公立幼兒園教學環境設備，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。

備註：各基金依預算法第88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

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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（－）
23,985	基金來源	22,240	20,150	2,090
7	財產收入	13	13	
7	財產處分收入	13	13	
18,608	政府撥入收入	16,998	14,793	2,205
18,436	公庫撥款收入	16,998	14,793	2,205
172	政府其他撥入收入			
3,835	教學收入	4,221	4,221	
3,835	學雜費收入	4,221	4,221	
1,535	其他收入	1,008	1,123	-115
1,535	雜項收入	1,008	1,123	-115
26,062	基金用途	21,858	21,854	4
18,800	學前教育計畫	17,949	17,909	40
3,203	一般行政管理計畫	3,687	3,689	-2
4,059	建築及設備計畫	222	256	-34
-2,078	本期賸餘(短絀)	382	-1,704	2,086
11,309	期初基金餘額	7,527	8,668	-1,141
9,231	期末基金餘額	7,909	6,964	945

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－臺北市立內湖幼兒園

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)			382	
業務活動之淨現金流入(流出)			382	
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)			382	
期初現金及約當現金			3,172	
期末現金及約當現金			3,554	

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－臺北市立內湖幼兒園

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				13,000	
財產處分收入	年	1	13,000	13,000	較上年度預算數13,000元，無增減。 報廢財產處分收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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				16,998,000	
公庫撥款收入	年	1	16,998,000	16,998,000	較上年度預算數14,793,000元，增加2,205,000元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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				4,221,000	
學雜費收入				4,221,000	較上年度預算數4,221,000元，無增減。
	人、學期	212x2	7,000	2,968,000	幼兒園學費收入。
	人、學期	212x2	2,955	1,252,920	幼兒園雜費收入。
	年	1	80	80	配合預算編列至千元，增列進位數900元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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				1,008,000	
雜項收入	年	1	1,008,000	1,008,000	較上年度預算數1,123,000元，減少115,000元。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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
18,799,806	17,909,000	合計	17,949,000	
16,394,315	16,185,000	用人費用	16,201,000	
11,626,273	10,751,532	正式員額薪資	10,681,392	較上年度預算數10,751,532元，減少70,140元。
10,418,428	9,503,532	職員薪金	9,433,392	54,000 教保員教保費。 9,379,392 教職員20人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,207,845	1,248,000	工員工資	1,248,000	1,248,000 工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
33,256	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。
33,256	114,400	兼職人員酬金	114,400	114,400 教師代課鐘點費，本園編製教師總人數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。
90,926	55,467	超時工作報酬	55,467	較上年度預算數55,467元，無增減。
90,926	55,467	加班費	55,467	55,467 不休假出勤加班費。
1,981,468	2,236,444	獎金	2,247,784	較上年度預算數2,236,444元，增加11,340元。
712,408	937,000	考績獎金	877,000	877,000 依考績法規定核發之獎金。
1,269,060	1,299,444	年終獎金	1,370,784	1,370,784 依規定於年節加發之獎金。
816,831	1,078,788	退休及卹償金	1,112,772	較上年度預算數1,078,788元，增加33,984元。
768,519	1,017,348	職員退休及離職金	1,051,332	1,051,332 提撥退撫基金。
48,312	61,440	工員退休及離職金	61,440	61,440 提撥勞工退休準備金。
1,845,561	1,948,369	福利費	1,989,185	較上年度預算數1,948,369元，增加40,816元。
1,314,039	1,019,820	分擔員工保險費	1,028,556	1,028,556 分擔公保、勞保、健保費。
22,730	28,100	傷病醫藥費	29,060	6,880 幼兒園教保人員健康檢查費，8人*860元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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
			2,580	幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。
			16,000	教職員健康檢查費，1人*16,000元。
			3,600	職業安全衛生健康檢查經費，3人*1,200元(新增)。
225,028	302,400	員工通勤交通費	317,520	
			30,240	教職員工上下班交通費4人*12月*1段630元。
			287,280	教職員工上下班交通費，19人*12月*2段630元。
283,764	598,049	其他福利費	614,049	
			224,000	休假旅遊補助費。
			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)。
			118,629	教職員工子女教育補助費。
1,602,189	1,025,000	服務費用	1,056,000	
309,840	294,524	水電費	293,564	較上年度預算數294,524元，減少960元。
283,798	267,980	工作場所電費	267,980	
			267,980	電費。
26,042	26,544	工作場所水費	25,584	
			25,584	水費。
	12,400	旅運費	6,200	較上年度預算數12,400元，減少6,200元。
	12,400	國內旅費	6,200	
			6,200	因公出差旅費，1人*4天*1,550元。
913,393	424,200	修理保養及保固費	424,400	較上年度預算數424,200元，增加200元。
181,713	357,000	一般房屋修護費	357,000	
			357,000	依規定標準編列28,000元*15班*85%=357,000元(31年以上)學校校舍及其他建築物之修理。
4,000	4,200	機械及設備修護費	4,400	
			4,400	電腦設備維護費。(電腦專案計畫)
727,680	63,000	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元(31年以上)各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
	3,000	保險費	3,000	較上年度預算數3,000元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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
	3,000	其他保險費	3,000	3,000 公共意外責任保險費(班級業務費)。
89,657	77,476	一般服務費	110,936	較上年度預算數77,476元，增加33,460元。
2,370	2,016	佣金、匯費、經理費及手續費	2,016	
			2,016	委託超商代收學雜費手續費，168人*2學期*6元。
43,287	31,460	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，本園編製教保員及助理教保員總人數6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，每節143元。
44,000	44,000	體育活動費	46,000	
			28,000	文康活動費，本園編列教師11人，技工2人，工友1人，合計14人，每人編列2,000元。
			18,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員6人，職員3人，合計9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)。
289,299	213,400	專業服務費	217,900	較上年度預算數213,400元，增加4,500元。
147,160	94,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	94,000	
			12,000	運動會外聘講師鐘點費，6節*2,000元。
			64,000	社區教保資源中心外聘講師鐘點費，32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。
			10,000	外聘教師鐘點費，5節*2,000元。
8,550	11,400	委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	
			5,000	消防安全檢測費(班級業務費)。
			4,000	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1,200元。
24,264		電腦軟體服務費		
109,325	108,000	其他專業服務費	112,500	
			72,000	教師輔導幼兒園學童午餐指導費，8班*2人

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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
				*9月*500元。
442,432	320,000	材料及用品費	40,500	工作人員午餐指導費，9人*9月*500元。
165,157	140,400	使用材料費	349,000	
165,157	140,400	設備零件	179,300	較上年度預算數140,400元，增加38,900元。
			9,000	數位相機(2000萬畫素，設備費移列)，1臺*9,000元(新增)。
			100,000	教具圖書(班級設備費移列)，20套*5,000元(新增)。
			64,000	教具圖書(班級設備費移列)，8套*8,000元(新增)。
			6,300	掃地機器人(班級設備費移列)，1臺*6,300元(新增)。
277,275	179,600	用品消耗	169,700	較上年度預算數179,600元，減少9,900元。
1,000	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。
19,097	19,100	醫療用品(非醫療院所使用)	19,100	
			19,100	學童保健藥品。
257,178	158,500	其他用品消耗	148,600	
			10,000	農事體驗實作工具、培養土、山土、菜苗、種子等園藝資材。
			32,000	運動會材料費及雜支。
			36,000	社區教保資源中心活動材料費。
			45,600	專用垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室佈置費等(班級業務費)。
			10,000	兒童節慶活動費。
			15,000	敬師活動費，25人*600元。
299,125	283,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	247,000	
299,125	283,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	247,000	較上年度預算數283,000元，減少36,000元。
299,125	283,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	247,000	
			712	配合預算編列至千元，增列進位數712元。
			186,128	低收入戶家庭幼生月費補助，8人*2學期

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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
				*11,633元。
			60,160	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫 (188人*40週*1次*8元)。
61,745	96,000	其他	96,000	
61,745	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
61,745	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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
3,203,284	3,689,000	合計	3,687,000	
2,318,069	2,753,000	用人費用	2,737,000	
1,522,802	1,822,824	正式員額薪資	1,822,824	較上年度預算數1,822,824元，無增減。
1,522,802	1,822,824	職員薪金	1,822,824	1,822,824 職員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
116,192	154,575	超時工作報酬	154,575	較上年度預算數154,575元，無增減。
116,192	154,575	加班費	154,575	
			72,890	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
			22,485	趕辦概算、預算、決算及月報等加班費(統籌業務費)。
			59,200	不休假出勤加班費。
370,682	394,353	獎金	394,353	較上年度預算數394,353元，無增減。
181,890	166,500	考績獎金	166,500	166,500 依考績法規定核發之獎金。
188,792	227,853	年終獎金	227,853	227,853 依規定於年節加發之獎金。
123,144	168,300	退休及卹償金	168,300	較上年度預算數168,300元，無增減。
123,144	168,300	職員退休及離職金	168,300	168,300 提撥退撫基金。
185,249	212,948	福利費	196,948	較上年度預算數212,948元，減少16,000元。
154,129	158,268	分擔員工保險費	158,268	158,268 分擔公保、勞保、健保費。
15,120	22,680	員工通勤交通費	22,680	
			7,560	職員工上下班交通費1人*12月*1段630元。
			15,120	職員工上下班交通費1人*12月*2段630元。
16,000	32,000	其他福利費	16,000	16,000 休假旅遊補助費。
772,175	799,000	服務費用	813,000	
	88	旅運費		較上年度預算數88元，減少88元。
	88	其他旅運費		
656,331	676,912	一般服務費	691,684	較上年度預算數676,912元，增加14,772元。
652,331	672,912	外包費	687,684	
			120,000	消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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
			567,684	校園安全保全人員費用。
4,000	4,000	體育活動費	4,000	
			2,000	文康活動費，本園編列園長1人，合計1人，每人編列2,000元。
			2,000	文康活動費，本園編列契約進用職員1人，合計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)。
43,844	50,000	專業服務費	49,316	較上年度預算數50,000元，減少684元。
43,844	50,000	其他專業服務費	49,316	
			49,316	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。
112,040	136,000	材料及用品費	136,000	
112,040	136,000	用品消耗	136,000	較上年度預算數136,000元，無增減。
112,040	136,000	辦公(事務)用品	136,000	
			175	配合預算編列至千元，增列進位數175元。
			135,825	本園奉核定8班，未達15班以15班計，統籌業務費計算如下：1,290元*15*12月=232,200元，除依實際需求移列加班費95,375元及職業團體會費1,000元外，其餘如列數。
1,000	1,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	
1,000	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
			1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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
4,059,151	256,000	合計	222,000	
4,059,151	256,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	222,000	
292,800	220,000	購建固定資產	186,000	
292,800	220,000	一般建築及設備計畫	186,000	
100,800	121,000	資訊設備	125,946	
100,800	121,000	購置機械及設備	125,946	
			48,946	汰換桌上型電腦(含顯示器)，2 部*24,473元(電腦專案計畫)。
			55,000	新購筆記型電腦，2部*27,500 元(電腦專案計畫)。
			22,000	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
99,000	70,000	幼兒園設備	60,054	
	70,000	購置機械及設備	35,054	
			35,054	投影機，1臺*35,054元。
99,000		購置雜項設備	25,000	
			25,000	吸塵器，1臺*25,000元。
93,000	29,000	校園設備		
93,000		購置機械及設備		
	29,000	購置交通及運輸設備		
	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)。
3,766,351		遞延支出		
3,766,351		一般建築及設備計畫		
3,766,351				
3,766,351		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－臺北市立內湖幼兒園

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(-)
201,011	資產合計	199,689	199,307	382
201,011	資產	199,689	199,307	382
4,990	流動資產	3,668	3,286	382
4,876	現金	3,554	3,172	382
4,876	銀行存款	3,554	3,172	382
8	應收款項	8	8	
8	其他應收款	8	8	
106	預付款項	106	106	
106	預付費用	106	106	
12,103	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12,103	12,103	
12,103	準備金	12,103	12,103	
4,692	退休及離職準備金	4,692	4,692	
7,410	其他準備金	7,410	7,410	
183,918	其他資產	183,918	183,918	
183,918	什項資產	183,918	183,918	
146	暫付及待結轉帳項	146	146	
183,773	代管資產	183,773	183,773	
201,011	負債及基金餘額合計	199,689	199,307	382
191,780	負債	191,780	191,780	
2,884	流動負債	2,884	2,884	
2,884	應付款項	2,884	2,884	
2,858	應付代收款	2,858	2,858	
26	應付費用	26	26	
188,896	其他負債	188,896	188,896	
188,896	什項負債	188,896	188,896	
220	存入保證金	220	220	
4,692	應付退休及離職金	4,692	4,692	
183,773	應付代管資產	183,773	183,773	
211	暫收及待結轉帳項	211	211	
9,231	基金餘額	7,909	7,527	382
9,231	基金餘額	7,909	7,527	382
9,231	基金餘額	7,909	7,527	382
9,231	累積餘額	7,909	7,527	382

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1,747,425元、無形資產54,000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			
26,062,241	21,854,000	合計		21,858,000	17,949,000
18,712,384	18,938,000	用人費用		18,938,000	16,201,000
13,149,075	12,574,356	正式員額薪資		12,504,216	10,681,392
11,941,230	11,326,356	職員薪金		11,256,216	9,433,392
1,207,845	1,248,000	工員工資		1,248,000	1,248,000
33,256	114,400	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
33,256	114,400	兼職人員酬金		114,400	114,400
207,118	210,042	超時工作報酬		210,042	55,467
207,118	210,042	加班費		210,042	55,467
2,352,150	2,630,797	獎金		2,642,137	2,247,784
894,298	1,103,500	考績獎金		1,043,500	877,000
1,457,852	1,527,297	年終獎金		1,598,637	1,370,784
939,975	1,247,088	退休及卹償金		1,281,072	1,112,772
891,663	1,185,648	職員退休及離職金		1,219,632	1,051,332
48,312	61,440	工員退休及離職金		61,440	61,440
2,030,810	2,161,317	福利費		2,186,133	1,989,185
1,468,168	1,178,088	分擔員工保險費		1,186,824	1,028,556
22,730	28,100	傷病醫藥費		29,060	29,060
240,148	325,080	員工通勤交通費		340,200	317,520
299,764	630,049	其他福利費		630,049	614,049
2,374,364	1,824,000	服務費用		1,869,000	1,056,000
309,840	294,524	水電費		293,564	293,564
283,798	267,980	工作場所電費		267,980	267,980
26,042	26,544	工作場所水費		25,584	25,584
	12,488	旅運費		6,200	6,200
	12,400	國內旅費		6,200	6,200
	88	其他旅運費			
913,393	424,200	修理保養及保固費		424,400	424,400
181,713	357,000	一般房屋修護費		357,000	357,000
4,000	4,200	機械及設備修護費		4,400	4,400
727,680	63,000	雜項設備修護費		63,000	63,000

一 臺北市立內湖幼兒園

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				
3,687,000	222,000				
2,737,000					
1,822,824					
1,822,824					
154,575					
154,575					
394,353					
166,500					
227,853					
168,300					
168,300					
196,948					
158,268					
22,680					
16,000					
813,000					

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			
	3,000	保險費		3,000	3,000
	3,000	其他保險費		3,000	3,000
745,988	754,388	一般服務費		802,620	110,936
2,370	2,016	佣金、匯費、經理費及手續費		2,016	2,016
652,331	672,912	外包費		687,684	
43,287	31,460	計時與計件人員酬金		62,920	62,920
48,000	48,000	體育活動費		50,000	46,000
333,143	263,400	專業服務費		267,216	217,900
147,160	94,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		94,000	94,000
8,550	11,400	委託檢驗(定)試驗認證費		11,400	11,400
24,264		電腦軟體服務費			
153,169	158,000	其他專業服務費		161,816	112,500
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
554,472	456,000	材料及用品費		485,000	349,000
165,157	140,400	使用材料費		179,300	179,300
165,157	140,400	設備零件		179,300	179,300
389,315	315,600	用品消耗		305,700	169,700
113,040	138,000	辦公(事務)用品		138,000	2,000
19,097	19,100	醫療用品(非醫療院所使用)		19,100	19,100
257,178	158,500	其他用品消耗		148,600	148,600
4,059,151	256,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		222,000	
292,800	220,000	購建固定資產		186,000	
193,800	191,000	購置機械及設備		161,000	
	29,000	購置交通及運輸設備			
99,000		購置雜項設備		25,000	
	36,000	購置無形資產		36,000	
	36,000	購置電腦軟體		36,000	
3,766,351		遞延支出			
3,766,351		遞延修繕房屋建築支出			
300,125	284,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		248,000	247,000

一 臺北市立內湖幼兒園

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				
691,684					
687,684					
4,000					
49,316					
49,316					
72,000					
72,000					
136,000					
136,000					
136,000					
	222,000				
	186,000				
	161,000				
	25,000				
	36,000				
	36,000				
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	會費		1,000	
1,000	1,000	職業團體會費		1,000	
299,125	283,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		247,000	247,000
299,125	283,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		247,000	247,000
61,745	96,000	其他		96,000	96,000
61,745	96,000	其他支出		96,000	96,000
61,745	96,000	其他		96,000	96,000

一 臺北市立內湖幼兒園

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				
1,000 1,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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	24	1	25	
學前教育計畫部分	22	1	23	
職員	19	1	20	
技工	2		2	
工友	1		1	
一般行政管理計畫部分	2		2	
職員	2		2	

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68萬7,684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	18,938,000	12,504,216		210,042		1,598,637	1,043,500	
學前教育計畫	16,201,000	10,681,392		55,467		1,370,784	877,000	
職員薪金	9,433,392	9,433,392						
工員工資	1,248,000	1,248,000						
兼職人員 酬金	114,400							
加班費	55,467			55,467				
考績獎金	877,000						877,000	
年終獎金	1,370,784					1,370,784		
職員退休 及離職金	1,051,332							
工員退休 及離職金	61,440							
分擔員工 保險費	1,028,556							
傷病醫藥 費	29,060							
員工通勤 交通費	317,520							
其他福利 費	614,049							
一般行政管理計畫	2,737,000	1,822,824		154,575		227,853	166,500	
職員薪金	1,822,824	1,822,824						
加班費	154,575			154,575				
考績獎金	166,500						166,500	
年終獎金	227,853					227,853		
職員退休 及離職金	168,300							

—臺北市立內湖幼兒園

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		
1,281,072			1,186,824	29,060		340,200	630,049	114,400	
1,112,772			1,028,556	29,060		317,520	614,049	114,400	
1,051,332								114,400	
61,440			1,028,556	29,060		317,520	614,049		
168,300			158,268			22,680	16,000		
168,300									

—臺北市立內湖幼兒園

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		
			158,268			22,680	16,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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				21,858	
學前教育計畫				17,949	
一般行政管理計畫				3,687	
建築及設備計畫				222	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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				17,949	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				17,909	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				18,800	
(107)年度決算數					
學前教育計畫				18,384	
(106)年度決算數					
學前教育計畫				18,189	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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	6,962	4,856	222		18		508	1,801	
機械及設備	3,722	3,020	161	增置			249	614	
交通及運輸 設備	417	258		增置			42	117	
雜項設備	2,787	1,578	25	增置			217	1,017	
電腦軟體	36		36	增置	18	無形資 產攤銷		54	