

中華民國 109 年度 4-0501711

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109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 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－臺北市立內湖幼兒園

財務摘要

中華民國109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	20,150	23,486	-3,336	-14.20
基金用途	21,854	26,127	-4,273	-16.35
賸餘(短絀)	-1,704	-2,641	937	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,964	8,668	-1,704	-19.66
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減)	-1,704	-2,641	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 – 臺北市立內湖幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 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 109 年度

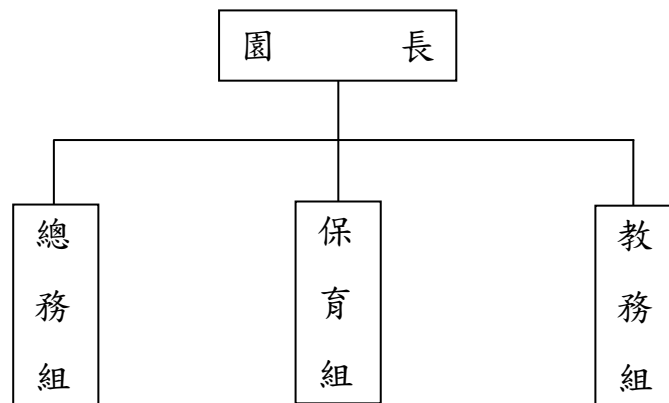
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

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

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：

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	並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。	17,909	新購教學設備，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。

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 109 年度

一般行政管理計畫	配合園業務推動行政處室支援工作。	3,689	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。	256	汰換、充實教學及電腦設備，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 1 萬 3 千元、公庫撥款收入 1,479 萬 3 千元、學雜費收入 422 萬 1 千元、雜項收入 112 萬 3 千元，本年度基金來源 2,015 萬元，較上年度預算數 2,348 萬 6 千元，減少 333 萬 6 千元，約 14.2%，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 1,790 萬 9 千元，一般行政管理計畫 368 萬 9 千元，建築及設備計畫 256 萬元，本年度基金用途 2,185 萬 4 千元，較上年度預算數 2,612 萬 7 千元，減少 427 萬 3 千元，約 16.35%，主要係用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 170 萬 4 千元，較上年度預算數差短 264 萬 1 千元，減少 93 萬 7 千元，將移用以前年度基金餘額 170 萬 4 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 170 萬 4 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 購建固定資產 9 萬 9 千元。

1.107 年度教育部補助英語融入式課程試辦計畫經費 9 萬 9 千元。

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 109 年度

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
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生數/全校學生數 x100% 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(107)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 2,317 萬 9 千元，較預算數 2,094 萬 4 千元，計增加 223 萬 5 千元，約 10.67%，主要係因教育部補助收入增加所致。
- 2.基金用途：決算數 2,294 萬 4 千元，較預算數 2,435 萬 8 千元，計減少 141 萬 4 千元，約 5.8%，主要係因用人費用等覈實支付賸餘所致。

(二) 前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
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	100%	學生參與日、韓、德、法等國相關交流活動計 168 人；第二外語及多元文化(國際及本土教育)課程計 36 週，學生 210 人均參與，全園學生數 210 人，比率为 100%，達原訂目標值。

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 109 年度

二、上（108）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 108 年 6 月 30 日止執行情形：

- 1.基金來源：實際執行算數 1,040 萬 9 千元，較預算分配數 1,067 萬 6 千元，計減少 26 萬 7 千元，約 2.5%，主要係因學雜費收入尚未入庫所致。
- 2.基金用途：實際執行數 1,148 萬 4 千元，較預算分配數 1,331 萬 7 千元，計減少 183 萬 3 千元，約 13.76%，主要係因用人費用等覈實支付賸餘所致。

（二）上（108）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
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	100%	截至 108 年 6 月 (107 學年度第 2 學期 6/30 止), 學生家庭參與日、韓、德、法等國相關交流活動計 100 人; 第二外語及多元文化(國際及本土教育)課程計 18 週, 學生 210 人均參與, 全園學生數 210 人, 比率为 100%, 達原訂目標值。

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109年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
合計	99,000		
購建固定資產	99,000		
購置雜項設備	99,000	107	
教具櫃	99,000		教育部補助106學年幼兒園英語融入式課程試辦計畫經費。

備註：各管理機關(構)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。

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109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（－）
23,179	基金來源	20,150	23,486	-3,336
1	勞務收入			
1	服務收入			
2	財產收入	13	13	
2	財產處分收入	13	13	
17,150	政府撥入收入	14,793	18,436	-3,643
16,767	公庫撥款收入	14,793	18,436	-3,643
384	政府其他撥入收入			
4,024	教學收入	4,221	4,182	39
4,024	學雜費收入	4,221	4,182	39
2,003	其他收入	1,123	855	268
2,003	雜項收入	1,123	855	268
22,944	基金用途	21,854	26,127	-4,273
18,384	學前教育計畫	17,909	17,965	-56
3,153	一般行政管理計畫	3,689	4,113	-424
1,406	建築及設備計畫	256	4,049	-3,793
235	本期賸餘(短絀)	-1,704	-2,641	937
11,073	期初基金餘額	8,668	7,660	1,008
11,309	期末基金餘額	6,964	5,019	1,945

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109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)			-1,704	
業務活動之淨現金流入(流出)			-1,704	
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)			-1,704	
期初現金及約當現金			3,595	
期末現金及約當現金			1,891	

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109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109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				14,793,000	
公庫撥款收入	年	1	14,793,000	14,793,000	較上年度預算數18,436,000元，減少3,643,000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109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4,182,000元，增加39,000元。
	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109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				1,123,000	
雜項收入	年	1	1,123,000	1,123,000	較上年度預算數855,000元，增加268,000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109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
18,384,075	17,965,000	合計	17,909,000	
16,637,005	16,269,000	用人費用	16,185,000	
11,585,378	10,705,284	正式員額薪資	10,751,532	較上年度預算數10,705,284元，增加46,248元。
10,377,578	9,457,284	職員薪金	9,503,532	54,000 教保員教保費。 9,449,532 教職員19人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,207,800	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)。
70,494	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。
70,494	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x220節=440節，每節260元。
58,068	55,467	超時工作報酬	55,467	較上年度預算數55,467元，無增減。
58,068	55,467	加班費	55,467	55,467 不休假出勤加班費。
2,168,633	2,038,807	獎金	2,236,444	較上年度預算數2,038,807元，增加197,637元。
831,740	712,000	考績獎金	937,000	937,000 依考績法規定核發之獎金。
1,336,893	1,326,807	年終獎金	1,299,444	1,299,444 依規定於年節加發之獎金。
835,323	1,455,100	退休及卹償金	1,078,788	較上年度預算數1,455,100元，減少376,312元。
764,429	1,021,368	職員退休及離職金	1,017,348	1,017,348 提撥退撫基金。
70,894	433,732	工員退休及離職金	61,440	61,440 提撥勞工退休準備金。
1,919,109	1,899,942	福利費	1,948,369	較上年度預算數1,899,942元，增加48,427元。
1,227,469	1,018,848	分擔員工保險費	1,019,820	1,019,820 分擔公保、勞保、健保費。
25,260	28,100	傷病醫藥費	28,100	16,000 教職員健康檢查費，1人*16,000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109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
			6,020	幼兒園教保人員健康檢查費，7人*860元。
			2,580	幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。
			3,500	教職員健康檢查費，1人*3,500元。
220,066	302,400	員工通勤交通費	302,400	
			30,240	教職員工上下班交通費4人*12月*1段630元。
			272,160	教職員工上下班交通費，18人*12月*2段630元。
446,314	550,594	其他福利費	598,049	
			208,000	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。
1,083,627	947,000	服務費用	1,025,000	
295,409	261,892	水電費	294,524	較上年度預算數261,892元，增加32,632元。
267,980	240,529	工作場所電費	267,980	
			267,980	電費。
27,429	21,363	工作場所水費	26,544	
			26,544	水費。
	12,400	旅運費	12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
	12,400	國內旅費	12,400	
			12,400	因公市外出差旅費4人*2天*1,550元。
374,266	379,200	修理保養及保固費	424,200	較上年度預算數379,200元，增加45,000元。
163,874	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%=357,000元(31年以上)學校校舍及其他建築物之修理。
6,180	4,200	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)
204,212	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。
	3,000	其他保險費	3,000	

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109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	公共意外責任保險費(班級業務費)。
80,661	81,508	一般服務費	77,476	較上年度預算數81,508元，減少4,032元。
2,712	6,048	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。
35,949	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	
			31,460	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5人，按5分之1計，編列1人，每人220節，總時數1人x220小時=220小時，每節143元。
42,000	44,000	體育活動費	44,000	
			26,000	文康活動費，本園編列教師10人，技工2人，工友1人，合計13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)。
333,291	209,000	專業服務費	213,400	較上年度預算數209,000元，增加4,400元。
201,400	89,600	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。
13,332		電腦軟體服務費		
110,009	108,000	其他專業服務費	108,000	
			72,000	教師輔導幼兒園學童午餐指導費，8班*2人*9月*500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109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
			36,000	工作人員午餐指導費，8人*9月*500元。
421,809	359,000	材料及用品費	320,000	
145,059	146,000	使用材料費	140,400	較上年度預算數146,000元，減少5,600元。
145,059	146,000	設備零件	140,400	
			72,000	數位相機(2000萬畫素，設備費移列)(新增)。
			67,000	教具圖書(班級設備費移列)(新增)。
			1,400	對講機(班級設備費移列)(新增)。
276,750	213,000	用品消耗	179,600	較上年度預算數213,000元，減少33,400元。
2,600	2,600	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。
19,890	19,100	醫療用品(非醫療院所使用)	19,100	
			19,100	學童保健藥品。
254,260	191,300	其他用品消耗	158,500	
			10,000	兒童節慶活動費(新增)。
			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)。
			14,400	敬師活動費，24人*600元。
			10,500	教學用園務行政電腦耗材(電腦專案計畫)。
			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。
			10,000	農事體驗實作工具、培養土、山土、菜苗、種子等園藝資材。
178,890	268,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	283,000	
178,890	268,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	283,000	較上年度預算數268,000元，增加15,000元。
178,890	268,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	283,000	
			60,160	補助學校午餐使用有機蔬菜計畫(188人*40週*1次*8元)。
			532	配合預算編列至千元，增列進位數532元。
			186,128	低收入戶家庭幼生月費補助，8人*2學期*11,633元。
			36,180	危機家庭幼生餐點費補助，9人*2學期*2,

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109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
				010元。
62,744	122,000	其他	96,000	
62,744	122,000	其他支出	96,000	較上年度預算數122,000元，減少26,000元。
62,744	122,000	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109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
3,153,312	4,113,000	合計	3,689,000	
2,302,207	2,703,000	用人費用	2,753,000	
1,510,332	1,785,396	正式員額薪資	1,822,824	較上年度預算數1,785,396元，增加37,428元。
1,510,332	1,785,396	職員薪金	1,822,824	職員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,917		聘僱及兼職人員薪資	1,822,824	
1,917		兼職人員酬金		
123,619	172,653	超時工作報酬	154,575	較上年度預算數172,653元，減少18,078元。
123,619	172,653	加班費	154,575	
			59,200	不休假出勤加班費。
			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)。
365,405	389,675	獎金	394,353	較上年度預算數389,675元，增加4,678元。
181,890	166,500	考績獎金	166,500	依考績法規定核發之獎金。
183,515	223,175	年終獎金	227,853	依規定於年節加發之獎金。
120,866	162,456	退休及卹償金	168,300	較上年度預算數162,456元，增加5,844元。
120,866	162,456	職員退休及離職金	168,300	提撥退撫基金。
180,068	192,820	福利費	212,948	較上年度預算數192,820元，增加20,128元。
148,948	154,140	分擔員工保險費	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	16,000	其他福利費	32,000	休假旅遊補助費。
757,163	1,273,000	服務費用	799,000	
3,080		郵電費		
3,080		電話費		
1,918		旅運費	88	新增項目

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109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
1,918		其他旅運費	88	
			88	配合預算編列至千元，增列進位數88元。
641,495	651,256	一般服務費	676,912	較上年度預算數651,256元，增加25,656元。
637,495	647,256	外包費	672,912	
			120,000	消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。
			552,912	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)。
38,670	549,744	專業服務費	50,000	較上年度預算數549,744元，減少499,744元。
38,670	549,744	其他專業服務費	50,000	
			50,000	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。
92,942	136,000	材料及用品費	136,000	
92,942	136,000	用品消耗	136,000	較上年度預算數136,000元，無增減。
92,942	136,000	辦公(事務)用品	136,000	
			135,370	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x15*12月=232,200元，除依實際需求移列加班費95,830元及職業團體會費1,000元外，其餘如列數。
			630	配合預算編列至千元，增列進位數630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	
			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109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
1,406,484	4,049,000	合計	256,000	
1,406,484	4,049,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	256,000	
459,398	220,000	購建固定資產	220,000	
459,398	220,000	一般建築及設備計畫	220,000	
98,828	121,000	資訊設備	121,000	
98,828	121,000	購置機械及設備	121,000	
			100,000	汰舊換新個人電腦4部*25,000 元(電腦專案計畫)。
			21,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
		幼兒園設備	99,000	
		購置機械及設備	70,000	
			70,000	投影機，2臺*35,000元。
		購置交通及運輸設備	29,000	
			29,000	手提式無線擴音機，1臺 *29,000元。
360,570	99,000	校園設備		
96,500		購置機械及設備		
264,070	99,000	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)。
947,086	3,793,000	遞延支出		
947,086	3,793,000	一般建築及設備計畫		
947,086	3,793,000	校園整修工程		
947,086	3,793,000	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－臺北市立內湖幼兒園

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年(前年) 12月31日 決算數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減(-)
201,039	資產合計	196,694	198,398	-1,704
201,039	資產	196,694	198,398	-1,704
6,306	流動資產	1,961	3,665	-1,704
6,236	現金	1,891	3,595	-1,704
6,236	銀行存款	1,891	3,595	-1,704
70	預付款項	70	70	
70	預付費用	70	70	
10,847	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,847	10,847	
10,847	準備金	10,847	10,847	
4,382	退休及離職準備金	4,382	4,382	
6,465	其他準備金	6,465	6,465	
183,886	其他資產	183,886	183,886	
183,886	什項資產	183,886	183,886	
	暫付及待結轉帳項			
183,886	代管資產	183,886	183,886	
201,039	負債及基金餘額合計	196,694	198,398	-1,704
189,730	負債	189,730	189,730	
1,311	流動負債	1,311	1,311	
1,311	應付款項	1,311	1,311	
1,311	應付代收款	1,311	1,311	
	應付費用			
	預收款項			
	其他預收款			
188,419	其他負債	188,419	188,419	
188,419	什項負債	188,419	188,419	
151	存入保證金	151	151	
4,382	應付退休及離職金	4,382	4,382	
183,886	應付代管資產	183,886	183,886	
11,309	基金餘額	6,964	8,668	-1,704
11,309	基金餘額	6,964	8,668	-1,704
11,309	基金餘額	6,964	8,668	-1,704
11,309	累積餘額	6,964	8,668	-1,704

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年決算數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2,565,770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，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			
22,943,871	26,127,000	合計		21,854,000	17,909,000
18,939,212	18,972,000	用人費用		18,938,000	16,185,000
13,095,710	12,490,680	正式員額薪資		12,574,356	10,751,532
11,887,910	11,242,680	職員薪金		11,326,356	9,503,532
1,207,800	1,248,000	工員工資		1,248,000	1,248,000
72,411	114,400	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
72,411	114,400	兼職人員酬金		114,400	114,400
181,687	228,120	超時工作報酬		210,042	55,467
181,687	228,120	加班費		210,042	55,467
2,534,038	2,428,482	獎金		2,630,797	2,236,444
1,013,630	878,500	考績獎金		1,103,500	937,000
1,520,408	1,549,982	年終獎金		1,527,297	1,299,444
956,189	1,617,556	退休及卹償金		1,247,088	1,078,788
885,295	1,183,824	職員退休及離職金		1,185,648	1,017,348
70,894	433,732	工員退休及離職金		61,440	61,440
2,099,177	2,092,762	福利費		2,161,317	1,948,369
1,376,417	1,172,988	分擔員工保險費		1,178,088	1,019,820
25,260	28,100	傷病醫藥費		28,100	28,100
235,186	325,080	員工通勤交通費		325,080	302,400
462,314	566,594	其他福利費		630,049	598,049
1,840,790	2,220,000	服務費用		1,824,000	1,025,000
295,409	261,892	水電費		294,524	294,524
267,980	240,529	工作場所電費		267,980	267,980
27,429	21,363	工作場所水費		26,544	26,544
3,080		郵電費			
3,080		電話費			
1,918	12,400	旅運費		12,488	12,400
	12,400	國內旅費		12,400	12,400
1,918		其他旅運費		88	
374,266	379,200	修理保養及保固費		424,200	424,200
163,874	318,750	一般房屋修護費		357,000	357,000

一 臺北市立內湖幼兒園

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
3,689,000	256,000				
2,753,000					
1,822,824					
1,822,824					
154,575					
154,575					
394,353					
166,500					
227,853					
168,300					
168,300					
212,948					
158,268					
22,680					
32,000					
799,000					
88					
88					

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		
6,180	4,200	機械及設備修護費	4,200	4,200
204,212	56,250	雜項設備修護費	63,000	63,000
	3,000	保險費	3,000	3,000
	3,000	其他保險費	3,000	3,000
722,156	732,764	一般服務費	754,388	77,476
2,712	6,048	佣金、匯費、經理費及手續費	2,016	2,016
637,495	647,256	外包費	672,912	
35,949	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	31,460
46,000	48,000	體育活動費	48,000	44,000
371,961	758,744	專業服務費	263,400	213,400
201,400	89,600	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
13,332		電腦軟體服務費		
148,679	657,744	其他專業服務費	158,000	108,000
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
514,751	495,000	材料及用品費	456,000	320,000
145,059	146,000	使用材料費	140,400	140,400
145,059	146,000	設備零件	140,400	140,400
369,692	349,000	用品消耗	315,600	179,600
95,542	138,600	辦公(事務)用品	138,000	2,000
19,890	19,100	醫療用品(非醫療院所使用)	19,100	19,100
254,260	191,300	其他用品消耗	158,500	158,500
1,406,484	4,049,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	256,000	
459,398	220,000	購建固定資產	220,000	
195,328	121,000	購置機械及設備	191,000	
		購置交通及運輸設備	29,000	
264,070	99,000	購置雜項設備		
	36,000	購置無形資產	36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
947,086	3,793,000	遞延支出		

一 臺北市立內湖幼兒園

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
676,912					
672,912					
4,000					
50,000					
50,000					
72,000					
72,000					
136,000					
136,000					
136,000					
	256,000				
	220,000				
	191,000				
	29,000				
	36,000				
	36,000				

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		
947,086	3,793,000	遞延修繕房屋建築支出		
179,890	269,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	284,000	283,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
178,890	268,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	283,000	283,000
178,890	268,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	283,000	283,000
62,744	122,000	其他	96,000	96,000
62,744	122,000	其他支出	96,000	96,000
62,744	122,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立內湖幼兒園

彙計表

109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 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109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		24	
學前教育計畫部分	22		22	
正式職員	19		19	
正式工員	3		3	
一般行政管理計畫部分	2		2	
正式職員	2		2	

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。

3.外包費編列保全人力外包1人、超額工友外包費等，計67萬2,912元。4.計時與計件人員酬金編列教保員請假代課鐘點費，計3萬1,460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	12,574,356		210,042		1,527,297	1,103,500	
學前教育計畫	16,185,000	10,751,532		55,467		1,299,444	937,000	
職員薪金	9,503,532	9,503,532						
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	937,000						937,000	
年終獎金	1,299,444					1,299,444		
職員退休 及離職金	1,017,348							
工員退休 及離職金	61,440							
分擔員工 保險費	1,019,820							
傷病醫藥 費	28,100							
員工通勤 交通費	302,400							
其他福利 費	598,049							
一般行政管理計畫	2,753,000	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

109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		
1,247,088			1,178,088	28,100		325,080	630,049	114,400	
1,078,788			1,019,820	28,100		302,400	598,049	114,400	
1,017,348								114,400	
61,440			1,019,820	28,100		302,400	598,049		
168,300			158,268			22,680	32,000		
168,300									

—臺北市立內湖幼兒園

彙計表

109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		
			158,268			22,680	32,000		

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109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				21,854	
學前教育計畫				17,909	
一般行政管理計畫				3,689	
建築及設備計畫				256	

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109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				17,909	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				17,965	
(前)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	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				19,997	

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109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				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊/長期投資 評價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	7,330	4,382	256		18		567	2,620	
機械及設備	3,476	2,741	191	增置			280	645	
交通及運輸 設備	446	214	29	增置			43	218	
雜項設備	3,373	1,427					244	1,702	
電腦軟體	36		36	增置	18	無形資 產攤銷		54	