

中華民國 108 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 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) 5年來主要業務計畫分析表	第 36 頁
(六) 資本資產及長期負債明細表	第 37 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	23,486	20,944	2,542	12.14
基金用途	26,127	24,357	1,770	7.27
賸餘(短絀)	-2,641	-3,413	772	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,020	7,661	-2,641	-34.47
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-2,641	-3,413	772	--

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－台北市立內湖幼兒園

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 - 台北市立內湖幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

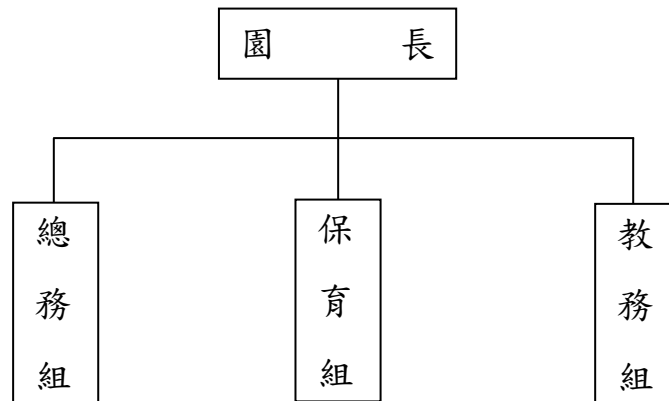
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

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、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。	17,965	1.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。 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

臺北市地方教育發展基金 - 台北市立內湖幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

			能。
一般行政管理計畫	配合園業務推動行政處室支援工作。	4,113	1.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。	4,049	1.汰換、充實教學及電腦設備，並辦理戶外景觀相關設施工程，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 1 萬 3 千元、公庫撥款收入 1,843 萬 6 千元、學雜費收入 418 萬 2 千元、雜項收入 85 萬 5 千元，本年度基金來源 2,348 萬 6 千元，較上年度預算數 2,094 萬 4 千元，增加 254 萬 2 千元，約 12.14 %，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 1,796 萬 5 千元，一般行政管理計畫 411 萬 3 千元，建築及設備計畫 404 萬 9 千元，本年度基金用途 2,612 萬 7 千元，較上年度預算數 2,435 萬 7 千元，增加 177 萬元，約 7.27%，主要係人事費增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 264 萬 1 千元，較上年度預算數差短 341 萬 3 千元，減少 77 萬 2 千元，約 22.62%，將移用以前基金餘額 264 萬 1 千元元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 264 萬 1 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 購建固定資產 13 萬 5 千元

1.106 年度教育部補助改善公立幼兒園教學環境設備經費 9 萬 6 千元。

臺北市地方教育發展基金 - 台北市立內湖幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

2.106 年度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下移列固定資產 2 萬 1 千元。

3.106 年度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下移列固定資產 1 萬 8 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
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（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 2,593 萬 7 千元，較預算數 2,401 萬 9 千元，計增加 191 萬 8 千元，約 7.98%，主要係因教育部補助收入增加所致。

2.基金用途：決算數 2,317 萬 2 千元，較預算數 2,452 萬 2 千元，計減少 135 萬元，約 5.5%，主要係因人事費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

臺北市地方教育發展基金 - 台北市立內湖幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

			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。
--	--	--	--

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 844 萬 1 千元，較預算分配數 984 萬 6 千元，計減少 140 萬 6 千元，約 14.27%，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 1,039 萬 3 千元，較預算分配數 1,132 萬 9 千元，計減少 93 萬 6 千元，約 8.26%，主要係因人事費等覈實支付賸餘所致。

（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
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 107 年 6 月(106 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 87 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。

陸、其他：無

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108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	135,070		
購建固定資產	135,070		
購置機械及設備	96,000	107	教育部補助改善公立幼兒園教學環境設備經費。
抽油泵浦-環保靜電/抽油煙機	96,000		
購置雜項設備	39,070	107	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。
兒童輔導教具-愛拉智慧列車1組4片/45*39公分	21,240		
兒童輔導教具-牆面遊戲/80*40公分3面	17,830		

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－臺北市立內湖幼兒園

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（－）
25,937	基金來源	23,486	20,944	2,542
11	財產收入	13	13	
11	財產處分收入	13	13	
21,188	政府撥入收入	18,436	15,894	2,542
20,847	公庫撥款收入	18,436	15,894	2,542
340	政府其他撥入收入			
3,752	教學收入	4,182	4,181	1
3,752	學雜費收入	4,182	4,181	1
986	其他收入	855	856	-1
986	雜項收入	855	856	-1
23,172	基金用途	26,127	24,357	1,770
18,189	學前教育計畫	17,965	20,638	-2,673
3,000	一般行政管理計畫	4,113	3,342	771
1,982	建築及設備計畫	4,049	378	3,672
2,765	本期賸餘(短絀)	-2,641	-3,413	772
8,308	期初基金餘額	7,661	7,806	-145
11,073	期末基金餘額	5,020	4,393	627

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－臺北市立內湖幼兒園

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)			-2,641	
業務活動之淨現金流入(流出)			-2,641	
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)			-2,641	
期初現金及約當現金			4,655	
期末現金及約當現金			2,014	

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				13,000	
財產處分收入	年	1	13,000	13,000	較上年度預算數13,283元，減少283元。 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				18,436,000	
公庫撥款收入	年	1	18,436,000	18,436,000	較上年度預算數15,894,168元，增加2,541,832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				4,182,000	
學雜費收入				4,182,000	較上年度預算數4,181,100元，增加900元。
	人、學期	210x2	2,955	1,241,100	幼兒園雜費收入。
	人、學期	210x2	7,000	2,940,000	幼兒園學費收入。
	年	1	900	900	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				855,000	
雜項收入	年	1	855,000	855,000	較上年度預算數855,614元，減少614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
18,189,233	20,637,800	合計	17,965,000	
16,058,597	18,976,497	用人費用	16,269,000	
11,246,937	12,553,752	正式員額薪資	10,705,284	較上年度預算數12,553,752元，減少1,848,468元。
10,074,777	11,305,752	職員薪金	9,457,284	
			54,000	教保員教保費。
			9,403,284	教職員19人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,172,160	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)。
54,248	57,200	聘僱及兼職人員薪資	114,400	較上年度預算數57,200元，增加57,200元。
54,248	57,200	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。
155,913	534,018	超時工作報酬	55,467	較上年度預算數534,018元，減少478,551元。
155,913	534,018	加班費	55,467	
			55,467	不休假出勤加班費。
1,930,296	2,280,437	獎金	2,038,807	較上年度預算數2,280,437元，減少241,630元。
706,185	829,000	考績獎金	712,000	
			712,000	依考績法規定核發之獎金。
1,224,111	1,451,437	年終獎金	1,326,807	
			1,326,807	依規定於年節加發之獎金。
855,356	1,341,764	退休及卹償金	1,455,100	較上年度預算數1,341,764元，增加113,336元。
748,979	1,257,504	職員退休及離職金	1,021,368	
			1,021,368	提撥退撫基金。
106,377	84,260	工員退休及離職金	433,732	
			61,440	提撥勞工退休準備金。
			372,292	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。
1,815,847	2,209,326	福利費	1,899,942	較上年度預算數2,209,326元，減少309,384元。
1,211,572	1,202,856	分擔員工保險費	1,018,848	
			1,018,848	分擔公保、勞保、健保費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

基金用途－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
22,410	28,100	傷病醫藥費	28,100	
			16,000	教職員健康檢查費，1人*16,000元。
			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。
211,526	302,400	員工通勤交通費	302,400	
			272,160	教職員工上下班交通費，18人*12月*2段630元。
			30,240	教職員工上下班交通費4人*12月*1段630元。
370,339	675,970	其他福利費	550,594	
			160,000	休假旅遊補助費。
			146,000	喪葬補助費(36,500元*2月*2人)。
			119,174	教職員工子女教育補助費。
			125,420	結婚補助費(31,355元*2月*2人)。
1,225,799	998,495	服務費用	947,000	
263,520	281,927	水電費	261,892	較上年度預算數281,927元，減少20,035元。
240,529	267,929	工作場所電費	240,529	
			240,529	電費。
22,991	13,998	工作場所水費	21,363	
			21,363	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。
598,864	379,200	修理保養及保固費	379,200	較上年度預算數379,200元，無增減。
339,962	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。
4,220	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)
254,682	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元(16至30年)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－臺北市立內湖幼兒園

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
714	3,000	保險費	3,000	較上年度預算數3,000元，無增減。
714	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)。
57,206	112,968	一般服務費	81,508	較上年度預算數112,968元，減少31,460元。
2,688	6,048	佣金、匯費、經理費及手續費	6,048	6,048 委託超商代收學雜費手續費，168人*2學期*18元。
10,518	62,920	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。
44,000	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。
305,495	209,000	專業服務費	209,000	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)。
200,920	89,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	89,600	209,000 較上年度預算數209,000元，無增減。
			9,600	9,600 運動會外聘講師鐘點費，6節*1,600元。
			64,000	64,000 社區教保資源中心外聘講師鐘點費，40節*1,600元。
			6,400	6,400 性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費，4節*1,600元。
			9,600	9,600 外聘教師鐘點費，6節*1,600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	4,000 公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
			2,400	2,400 飲水機水質檢驗費，2臺*1,200元。
500		試務甄選費		
95,525	108,000	其他專業服務費	108,000	

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
			72,000	教師輔導幼兒園學童午餐指導費。
			36,000	工作人員午餐指導費。
699,307	318,500	材料及用品費	359,000	
431,311	131,800	使用材料費	146,000	較上年度預算數131,800元，增加14,200元。
431,311	131,800	設備零件	146,000	
			18,000	數位相機(2000萬畫素，設備費移列)(新增)。
			80,000	教具圖書(班級設備費移列)(新增)。
			43,000	教具圖書(班級設備費移列)(新增)。
			5,000	種植箱架及食農教育課程使用烹飪等設備。
267,996	186,700	用品消耗	213,000	較上年度預算數186,700元，增加26,300元。
2,060	2,600	辦公(事務)用品	2,600	
			2,600	性別平等教育宣導活動用文具紙張。
19,860	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	19,100	
			19,100	學童保健藥品。
246,076	164,100	其他用品消耗	191,300	
			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(新增)。
			10,500	教學用園務行政電腦耗材(電腦專案計畫)。
			30,400	運動會材料費及雜支。
			14,000	社區教保資源中心活動材料費。
			1,000	性別平等教育宣導活動佈置場地費用。
			75,400	農事體驗實作工具、培養土、山土、菜苗、種子等園藝資材。
152,760	222,308	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	268,000	
152,760	222,308	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	268,000	較上年度預算數222,308元，增加45,692元。
152,760	222,308	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	268,000	
			44,928	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米(新增)。
			186,128	低收入戶家庭幼生月費補助。

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
			36,180	危機家庭幼生餐點費補助。
			764	配合預算編列至千元，增列進位數764元。
52,770	122,000	其他	122,000	
52,770	122,000	其他支出	122,000	較上年度預算數122,000元，無增減。
52,770	122,000	其他	122,000	
			96,000	幼兒導護費。
			4,000	運動會場地布置費。
			22,000	社區教保資源中心場地佈置用品、大圖輸出、茶水費等。

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
3,000,089	3,342,155	合計	4,113,000	
2,183,423	2,432,899	用人費用	2,703,000	
1,479,704	1,608,000	正式員額薪資	1,785,396	較上年度預算數1,608,000元，增加177,396元。
1,479,704	1,608,000	職員薪金	1,785,396	職員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
49,465	165,333	超時工作報酬	172,653	較上年度預算數165,333元，增加7,320元。
49,465	165,333	加班費	172,653	
			76,832	不休假出勤加班費。
			22,940	趕辦概算、預算、決算及月報等加班費(統籌業務費)。
			72,881	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
360,385	302,862	獎金	389,675	較上年度預算數302,862元，增加86,813元。
176,870	148,500	考績獎金	166,500	
			166,500	依考績法規定核發之獎金。
183,515	154,362	年終獎金	223,175	
			223,175	依規定於年節加發之獎金。
117,228	170,352	退休及卹償金	162,456	較上年度預算數170,352元，減少7,896元。
117,228	170,352	職員退休及離職金	162,456	
			162,456	提撥退撫基金。
176,641	186,352	福利費	192,820	較上年度預算數186,352元，增加6,468元。
145,521	147,672	分擔員工保險費	154,140	
			154,140	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	16,000	
			16,000	休假旅遊補助費。
699,935	773,256	服務費用	1,273,000	
3,360	3,600	郵電費		較上年度預算數3,600元，減少3,600元。
3,360	3,600	電話費		
2,423		旅運費		
2,423		其他旅運費		
580,548	651,256	一般服務費	651,256	較上年度預算數651,256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－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
576,548	647,256	外包費	647,256	120,000 消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。 527,256 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)。
41,604	46,400	專業服務費	549,744	較上年度預算數46,400元，增加503,344元。
41,604	46,400	其他專業服務費	549,744	549,744 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。
115,731	135,000	材料及用品費	136,000	
115,731	135,000	用品消耗	136,000	較上年度預算數135,000元，增加1,000元。
115,731	135,000	辦公(事務)用品	136,000	
			135,379	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95,821元及職業團體會費1,000元外，其餘如列數。
			621	配合預算編列至千元，增列進位數621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
1,982,291	377,500	合計	4,049,000	
1,982,291	377,500	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	4,049,000	
238,375	247,000	購建固定資產	220,000	
238,375	247,000	一般建築及設備計畫	220,000	
104,365	121,000	資訊設備	121,000	
104,365	121,000	購置機械及設備	121,000	
			21,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
			100,000	汰舊換新個人電腦4部*25,000 元(電腦專案計畫)。
		幼兒園設備	99,000	
		購置雜項設備	99,000	
			99,000	圖書櫃，6座*16,500元。
134,010	126,000	校園設備		
63,600		購置機械及設備		
70,410	126,000	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)。
1,743,916	94,500	遞延支出	3,793,000	
1,743,916	94,500	一般建築及設備計畫	3,793,000	
		戶外景觀相關設施工程	3,793,000	
		遞延修繕房屋建築支出	3,793,000	
			3,512,100	一、施工費。
			210,726	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			70,174	三、工程管理費(按施工費約 2%提列)。
1,743,916	94,500	校園整修工程		
1,743,916	94,500	遞延修繕房屋建築支出		

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(-)
204,306	資產合計	198,252	200,893	-2,641
204,306	資產	198,252	200,893	-2,641
8,274	流動資產	2,220	4,861	-2,641
8,068	現金	2,014	4,655	-2,641
8,068	銀行存款	2,014	4,655	-2,641
206	預付款項	206	206	
206	預付費用	206	206	
8,595	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,595	8,595	
8,595	準備金	8,595	8,595	
4,075	退休及離職準備金	4,075	4,075	
4,520	其他準備金	4,520	4,520	
187,437	其他資產	187,437	187,437	
187,437	什項資產	187,437	187,437	
12	暫付及待結轉帳項	12	12	
187,425	代管資產	187,425	187,425	
204,306	負債及基金餘額合計	198,252	200,893	-2,641
193,232	負債	193,232	193,232	
1,477	流動負債	1,476	1,476	
1,474	應付款項	1,473	1,473	
1,459	應付代收款	1,459	1,459	
14	應付費用	14	14	
3	預收款項	3	3	
3	其他預收款	3	3	
191,755	其他負債	191,756	191,756	
191,755	什項負債	191,756	191,756	
256	存入保證金	256	256	
4,075	應付退休及離職金	4,075	4,075	
187,425	應付代管資產	187,425	187,425	
11,073	基金餘額	5,020	7,661	-2,641
11,073	基金餘額	5,020	7,661	-2,641
11,073	基金餘額	5,020	7,661	-2,641
11,073	累積餘額	5,020	7,661	-2,641

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1,383,510元、無形資產72,000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。

預算參考表

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			
23,171,613	24,357,455	合計		26,127,000	17,965,000
18,242,020	21,409,396	用人費用		18,972,000	16,269,000
12,726,641	14,161,752	正式員額薪資		12,490,680	10,705,284
11,554,481	12,913,752	職員薪金		11,242,680	9,457,284
1,172,160	1,248,000	工員工資		1,248,000	1,248,000
54,248	57,200	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
54,248	57,200	兼職人員酬金		114,400	114,400
205,378	699,351	超時工作報酬		228,120	55,467
205,378	699,351	加班費		228,120	55,467
2,290,681	2,583,299	獎金		2,428,482	2,038,807
883,055	977,500	考績獎金		878,500	712,000
1,407,626	1,605,799	年終獎金		1,549,982	1,326,807
972,584	1,512,116	退休及卹償金		1,617,556	1,455,100
866,207	1,427,856	職員退休及離職金		1,183,824	1,021,368
106,377	84,260	工員退休及離職金		433,732	433,732
1,992,488	2,395,678	福利費		2,092,762	1,899,942
1,357,093	1,350,528	分擔員工保險費		1,172,988	1,018,848
22,410	28,100	傷病醫藥費		28,100	28,100
226,646	325,080	員工通勤交通費		325,080	302,400
386,339	691,970	其他福利費		566,594	550,594
1,925,734	1,771,751	服務費用		2,220,000	947,000
263,520	281,927	水電費		261,892	261,892
240,529	267,929	工作場所電費		240,529	240,529
22,991	13,998	工作場所水費		21,363	21,363
3,360	3,600	郵電費			
3,360	3,600	電話費			
2,423	12,400	旅運費		12,400	12,400
	12,400	國內旅費		12,400	12,400
2,423		其他旅運費			
598,864	379,200	修理保養及保固費		379,200	379,200
339,962	318,750	一般房屋修護費		318,750	318,750

一 臺北市立內湖幼兒園

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				
4,113,000	4,049,000				
2,703,000					
1,785,396					
1,785,396					
172,653					
172,653					
389,675					
166,500					
223,175					
162,456					
162,456					
192,820					
154,140					
22,680					
16,000					
1,273,000					

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			
4,220	4,200	機械及設備修護費		4,200	4,200
254,682	56,250	雜項設備修護費		56,250	56,250
714	3,000	保險費		3,000	3,000
714	3,000	其他保險費		3,000	3,000
637,754	764,224	一般服務費		732,764	81,508
2,688	6,048	佣金、匯費、經理費及手續費		6,048	6,048
576,548	647,256	外包費		647,256	
10,518	62,920	計時與計件人員酬金		31,460	31,460
48,000	48,000	體育活動費		48,000	44,000
347,099	255,400	專業服務費		758,744	209,000
200,920	89,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		89,600	89,600
8,550	11,400	委託檢驗(定)試驗認證費		11,400	11,400
500		試務甄選費			
137,129	154,400	其他專業服務費		657,744	108,000
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
815,038	453,500	材料及用品費		495,000	359,000
431,311	131,800	使用材料費		146,000	146,000
431,311	131,800	設備零件		146,000	146,000
383,727	321,700	用品消耗		349,000	213,000
117,791	137,600	辦公(事務)用品		138,600	2,600
19,860	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)		19,100	19,100
246,076	164,100	其他用品消耗		191,300	191,300
1,982,291	377,500	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資		4,049,000	
238,375	247,000	購建固定資產		220,000	
167,965	121,000	購置機械及設備		121,000	
70,410	126,000	購置雜項設備		99,000	
	36,000	購置無形資產		36,000	
	36,000	購置電腦軟體		36,000	
1,743,916	94,500	遞延支出		3,793,000	
1,743,916	94,500	遞延修繕房屋建築支出		3,793,000	

一 臺北市立內湖幼兒園

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				
651,256					
647,256					
4,000					
549,744					
549,744					
72,000					
72,000					
136,000					
136,000					
136,000					
	4,049,000				
	220,000				
	121,000				
	99,000				
	36,000				
	36,000				
	3,793,000				
	3,793,000				

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		
153,760	223,308	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	269,000	268,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
152,760	222,308	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	268,000	268,000
152,760	222,308	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	268,000	268,000
52,770	122,000	其他	122,000	122,000
52,770	122,000	其他支出	122,000	122,000
52,770	122,000	其他	122,000	122,000

一 臺北市立內湖幼兒園

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				
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	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	

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	18,972,000	12,490,680		228,120		1,549,982	878,500	
學前教育計畫	16,269,000	10,705,284		55,467		1,326,807	712,000	
職員薪金	9,457,284	9,457,284						
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	712,000						712,000	
年終獎金	1,326,807					1,326,807		
職員退休 及離職金	1,021,368							
工員退休 及離職金	433,732							
分擔員工 保險費	1,018,848							
傷病醫藥 費	28,100							
員工通勤 交通費	302,400							
其他福利 費	550,594							
一般行政管理計畫	2,703,000	1,785,396		172,653		223,175	166,500	
職員薪金	1,785,396	1,785,396						
加班費	172,653			172,653				
考績獎金	166,500						166,500	
年終獎金	223,175					223,175		
職員退休 及離職金	162,456							

—臺北市立內湖幼兒園

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		
1,617,556			1,172,988	28,100		325,080	566,594	114,400	
1,455,100			1,018,848	28,100		302,400	550,594	114,400	
								114,400	
1,021,368									
433,732			1,018,848						
				28,100		302,400	550,594		
162,456			154,140			22,680	16,000		
162,456									

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
分擔員工 保險費	154,140							
員工通勤 交通費	22,680							
其他福利 費	16,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

—臺北市立內湖幼兒園

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		
			154,140			22,680	16,000		

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				17,965	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				20,638	
(前)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	
(104)年度決算數					
學前教育計畫				17,573	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

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	6,342	4,723	256				420	1,456	
機械及設備	3,554	2,679	121	增置			251	744	
交通及運輸 設備	450	247					38	164	
雜項設備	2,303	1,797	99	增置			130	475	
電腦軟體	36		36	增置				72	