

中華民國 110 年度

4-0501706

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

臺北市立中山幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立中山幼兒園編

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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－臺北市立中山幼兒園

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	18,686	28,492	-9,806	-34.42
基金用途	24,177	28,475	-4,298	-15.09
賸餘(短絀)	-5,491	17	-5,508	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,187	11,678	-5,491	-47.02
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-5,491	17	-5,508	--

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 – 臺北市立中山幼兒園

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－臺北市立中山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

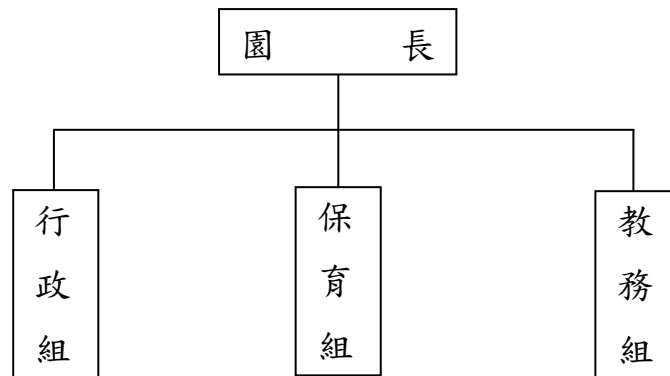
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

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	5	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－臺北市立中山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

政府撥入收入	13,066	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	4,421	本年度預計收取幼生之學費、雜費等收入。
其他收入	1,194	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	18,333	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	5,382	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，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	462	本年度預計辦理事項為： 1. 購置各學科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 5 千元、公庫撥款收入 1,306 萬 6 千元、學雜費收入 442 萬 1 千元、雜項收入 119 萬 4 千元，本年度基金來源 1,868 萬 6 千元，較上年度預算數 2,849 萬 2 千元，減少 98 萬 6 千元，約 34.42%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 1,833 萬 3 千元，一般行政管理計畫 538 萬 2 千元，建築及設備計畫 46 萬 2 千元，本年度基金用途 2,417 萬 7 千元，較上年度預算數 2,847 萬 5 千元，減少 429 萬 8 千元，約 15.09%，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 – 臺北市立中山幼兒園

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，差短 549 萬 1 千元，較上年度預算數賸餘 1 萬 7 千元，減少 550 萬 8 千元，將移用以前基金餘額支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 549 萬 1 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 7 萬元

1.108 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 7 萬元。

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。	本年度已辦理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 2,374 萬 9 千元及教育部之補助計畫 4 萬 7 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 423 萬 6 千元。
其他收入	本年度預計採購圖說費及廠商履約逾期罰款等收入。	本年度已接收採購圖說費 81 萬 6 千元、廠商履約逾期罰款等收入 3 萬 8 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	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 - 臺北市立中山幼兒園

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. 辦理廁所整修工程(含大班幼兒廁所、公共區域廁所、檔案室搬遷) 3. 辦理戶外遊戲場環境改善工程	1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理廁所整修工程(含大班幼兒廁所、公共區域廁所、檔案室搬遷) 3. 辦理戶外遊戲場環境改善工程

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 4 千元。
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 1,057 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 日止已收取幼生 1 學期學費、雜費等收入 51 萬 4 千元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立中山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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	70,000		
固定資產之建設改良擴充	70,000		
購置雜項設備	70,000	108	
一對一冷氣分離式冷氣機(壁掛式)(8.0KW(含)以上)	70,000		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 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。

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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（－）
28,893	基金來源	18,686	28,492	-9,806
7	財產收入	5	3	2
7	財產處分收入	5	3	2
23,796	政府撥入收入	13,066	22,721	-9,655
23,749	公庫撥款收入	13,066	22,721	-9,655
47	政府其他撥入收入			
4,236	教學收入	4,421	4,421	
4,236	學雜費收入	4,421	4,421	
854	其他收入	1,194	1,347	-153
854	雜項收入	1,194	1,347	-153
29,708	基金用途	24,177	28,475	-4,298
19,151	學前教育計畫	18,333	19,066	-733
4,947	一般行政管理計畫	5,382	4,913	469
5,610	建築及設備計畫	462	4,496	-4,034
-815	本期賸餘(短絀)	-5,491	17	-5,508
12,476	期初基金餘額	11,678	10,337	1,341
11,661	期末基金餘額	6,187	10,354	-4,167

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－臺北市立中山幼兒園

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)			-5,491	
業務活動之淨現金流入(流出)			-5,491	
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)			-5,491	
期初現金及約當現金			8,873	
期末現金及約當現金			3,382	

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－臺北市立中山幼兒園

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				5,000	
財產處分收入	年	1	5,000	5,000	較上年度預算數3,000元，增加2,000元。 報廢財產處分收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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				13,066,000	
公庫撥款收入	年	1	13,066,000	13,066,000	較上年度預算數22,721,000元，減少9,655,000元。 市府補助款

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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				4,421,000	
學雜費收入				4,421,000	較上年度預算數4,421,000元，無增減。
	人、學期	222x2	7,000	3,108,000	幼兒園學費收入。
	人、學期	222x2	2,955	1,312,020	幼兒園雜費收入。
	年	1	980	980	配合預算編列至千元，增列進位數980元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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				1,194,000	
雜項收入	年	1	1,194,000	1,194,000	較上年度預算數1,347,000元，減少153,000元。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
19,151,393	19,066,000	合計	18,333,000	
17,399,532	17,058,000	用人費用	16,602,000	
12,210,813	11,020,620	正式員額薪資	10,662,480	較上年度預算數11,020,620元，減少358,140元。
11,134,597	9,904,620	職員薪金	9,546,480	
			75,600	教保員教保費。
			9,470,880	教職員21人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,076,216	1,116,000	工員工資	1,116,000	
			1,116,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
27,339	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。
27,339	114,400	兼職人員酬金	114,400	
			114,400	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數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。
215,984	80,679	超時工作報酬	31,080	較上年度預算數80,679元，減少49,599元。
215,984	80,679	加班費	31,080	
			31,080	趕辦業務、辦理活動加班費(班級業務費)。
1,896,038	2,275,272	獎金	2,128,681	較上年度預算數2,275,272元，減少146,591元。
647,010	912,500	考績獎金	722,500	
			722,500	依考績法規定核發之獎金。
1,249,028	1,362,772	年終獎金	1,406,181	
			1,406,181	依規定於年節加發之獎金。
1,262,051	1,659,251	退休及卹償金	1,680,131	較上年度預算數1,659,251元，增加20,880元。
1,262,051	1,624,691	職員退休及離職金	1,645,571	
			1,046,880	提撥退撫基金或離職儲金。
			70,308	退休人員領月退休金1人x@5,859元x12月=70308元。
			81,004	退休人員領月退休金1人x@6,750.3元x12月=81,004元。
			27,379	退休人員年終慰問金。
			420,000	退休人員領月退休金1人x@35,000元x12月=420,000元。
	34,560	工員退休及離職金	34,560	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
			34,560	提撥勞工退休準備金。
1,787,307	1,907,778	福利費	1,985,228	較上年度預算數1,907,778元，增加77,450元。
1,303,047	1,027,584	分擔員工保險費	1,016,304	
			1,016,304	分擔公保、勞保、健保費。
24,600	43,820	傷病醫藥費	109,920	
			7,740	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，9人*860元。。
			2,580	幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。。
			96,000	教職員健康檢查費，6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)。
212,670	277,200	員工通勤交通費	284,760	
			151,200	職員教保員廚工上下班交通費，10人*12月*2段630元。
			12,600	教師上下班交通費，2人*12月*1段630元。
			75,600	教師上下班交通費，6人*10月*2段630元。
			45,360	職員教保員廚工上下班交通費，6人*12月*1段630元。
246,990	559,174	其他福利費	574,244	
			176,000	休假旅遊補助費。
			18,000	退休人員三節慰問金，3人*6,000元。
			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)。
			108,824	教職員工子女教育補助。
1,431,508	1,352,000	服務費用	1,358,000	
399,203	418,964	水電費	418,264	較上年度預算數418,964元，減少700元。
340,639	351,146	工作場所電費	351,146	
			351,146	電費。
54,410	45,981	工作場所水費	45,281	
			45,281	水費。
4,154	21,837	氣體費	21,837	
			21,837	瓦斯費。
	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
	6,200	國內旅費	6,200	
			6,200	因公市外出差旅費，1人*4天*1,550元。
689,841	379,800	修理保養及保固費	380,000	較上年度預算數379,800元，增加200元。
425,771	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。
14,669	4,800	機械及設備修護費	5,000	
			5,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
249,401	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元各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
4,000	4,000	保險費	4,000	較上年度預算數4,000元，無增減。
4,000	4,000	其他保險費	4,000	
			4,000	運動會團體平安保險費。
100,159	310,936	一般服務費	312,936	較上年度預算數310,936元，增加2,000元。
3,224	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。
	200,000	外包費	200,000	
			200,000	清潔人力勞務外包(班級數6班以上)。
51,083	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，本園編制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，每節143元。
45,852	46,000	體育活動費	48,000	
			26,000	文康活動費，本園編列教師11人，職員2人，合計13人，每人編列2,000元。
			22,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員8人，廚工3人，合計11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)。
238,305	232,100	專業服務費	236,600	較上年度預算數232,100元，增加4,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
58,400	96,000	講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	96,000	
			12,000	運動會外聘帶領活動帶領費，6節*2,000元。
			80,000	社區教保資源中心外聘講師鐘點費，40節*2,000元。
			4,000	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費，2節*2,000元。
48,645	14,600	委託檢驗(定)試驗認證費	14,600	
			6,000	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
			5,000	消防安全檢測費(班級業務費)。
			3,600	飲水機水質檢驗費，3臺*1,200元。
7,860		電腦軟體服務費		
123,400	121,500	其他專業服務費	126,000	
			81,000	學童午餐指導費，9班*2人*9月*500元。
			45,000	工作人員午餐指導費，10人*9月*500元。
194,839	209,000	材料及用品費	143,000	
44,745	82,080	使用材料費	28,000	較上年度預算數82,080元，減少54,080元。
44,745	82,080	設備零件	28,000	
			28,000	運動會活動用品、道具、場地佈置材料等。
150,094	126,920	用品消耗	115,000	較上年度預算數126,920元，減少11,920元。
21,390	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	
			20,000	學童保健藥品。
128,704	106,920	其他用品消耗	95,000	
			13,005	垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品、衛生紙等(班級業務費)。
			10,000	兒童節慶活動費。
			16,800	敬師活動費，28人*600元。
			9,195	教室佈置費(班級業務費)。
			20,000	農事體驗實作工具、培養土、山土、菜苗、種子等園藝資材。
			20,000	社區教保資源中心佈置教材講義、茶點、場地及清潔維護費用。
			6,000	性別平等教育宣導活動佈置場地費用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
79,674	351,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134,000	
79,674	351,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	134,000	較上年度預算數351,000元，減少217,000元。
79,674	351,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	134,000	
			522	配合預算編列至千元，增列進位數522元。
			69,798	低收入戶家庭幼生月費補助，3人*2學期*11,633元。
			63,680	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫(199人*40週*1次*8元)。
45,840	96,000	其他	96,000	
45,840	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
45,840	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
4,947,298	4,913,000	合計	5,382,000	
4,027,114	3,919,000	用人費用	4,374,000	
2,764,548	2,520,000	正式員額薪資	2,868,000	較上年度預算數2,520,000元，增加348,000元。
2,764,548	2,520,000	職員薪金	2,868,000	2,868,000 教職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
79,226	175,038	超時工作報酬	188,530	較上年度預算數175,038元，增加13,492元。
79,226	175,038	加班費	188,530	
			107,200	不休假出勤加班費。
			66,600	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
			14,730	趕辦概算、預算、決算及月報等加班費(統籌業務費)。
627,110	669,730	獎金	739,730	較上年度預算數669,730元，增加70,000元。
285,490	344,000	考績獎金	402,000	
			402,000	依考績法規定核發之獎金。
341,620	325,730	年終獎金	337,730	
			337,730	依規定於年節加發之獎金。
227,826	234,000	退休及卹償金	237,744	較上年度預算數234,000元，增加3,744元。
227,826	234,000	職員退休及離職金	237,744	
			237,744	提撥退撫基金。
328,404	320,232	福利費	339,996	較上年度預算數320,232元，增加19,764元。
249,834	219,312	分擔員工保險費	239,076	
			239,076	分擔公保、勞保、健保費。
30,570	52,920	員工通勤交通費	52,920	
			45,360	職員上下班交通費，3人*12月*2段630元。
			7,560	職員上下班交通費，1人*12月*1段630元。
48,000	48,000	其他福利費	48,000	
			48,000	休假旅遊補助費。
781,749	843,000	服務費用	857,000	
	88	旅運費		較上年度預算數88元，減少88元。
	88	其他旅運費		
672,738	720,912	一般服務費	735,684	較上年度預算數720,912元，增加14,772元。
664,849	712,912	外包費	727,684	
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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
				費。
			567,684	校園安全保全人員費用。
7,889	8,000	體育活動費	8,000	
			6,000	文康活動費，本園編列園長1人，職員2人，合計3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1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)。
37,200	50,000	專業服務費	49,316	較上年度預算數50,000元，減少684元。
37,200	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。
71,811	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
71,811	72,000	公共關係費	72,000	
			72,000	園長特別費，12月*6,000元。
137,435	150,000	材料及用品費	150,000	
137,435	150,000	用品消耗	150,000	較上年度預算數150,000元，無增減。
137,435	150,000	辦公(事務)用品	150,000	
			149,870	本園奉核定9班，未達15班依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81,330元及職業團體會費1,000元外，其餘如列數。
			130	配合預算編列至千元，增列進位數130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－臺北市立中山幼兒園

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
5,609,695	4,496,000	合計	462,000	
5,609,695	4,496,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	462,000	
453,988	364,000	購建固定資產	426,000	
453,988	364,000	一般建築及設備計畫	426,000	
120,600	149,000	資訊設備	156,000	
120,600	149,000	購置機械及設備	156,000	
			48,946	汰換桌上型電腦(含顯示器)，2 部*24,473元(電腦專案計畫)。
			82,500	新購筆記型電腦，3部*27,500 元(電腦專案計畫)。
			24,554	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
246,084	173,000	幼兒園設備	270,000	
246,084	173,000	購置雜項設備	270,000	
			78,000	新購磁性建構片-180PCS，6組 *13,000元。
			46,000	新購創思建築積木，4組 *11,500元。
			54,000	汰舊換新一對一分離式冷氣機 (10KW)1臺。
			92,000	汰舊換新一對一分離式冷氣 (8KW)，2臺*46,000元。
87,304	42,000	校園設備		
17,700	42,000	購置機械及設備		
69,604		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(電腦專案計畫) 。
5,155,707	4,096,000	遞延支出		
5,155,707	4,096,000	一般建築及設備計畫		
5,155,707	4,096,000	校園整修工程		
5,155,707	4,096,000	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－臺北市立中山幼兒園

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(-)
18,368	資產合計	12,894	18,385	-5,491
18,368	資產	12,894	18,385	-5,491
8,856	流動資產	3,382	8,873	-5,491
8,856	現金	3,382	8,873	-5,491
8,856	銀行存款	3,382	8,873	-5,491
6,348	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,348	6,348	
6,348	準備金	6,348	6,348	
678	退休及離職準備金	678	678	
5,670	其他準備金	5,670	5,670	
3,165	其他資產	3,165	3,165	
3,165	什項資產	3,165	3,165	
	暫付及待結轉帳項			
3,165	代管資產	3,165	3,165	
18,368	負債及基金餘額合計	12,894	18,385	-5,491
6,708	負債	6,708	6,708	
2,605	流動負債	2,605	2,605	
2,605	應付款項	2,605	2,605	
2,605	應付代收款	2,605	2,605	
4,103	其他負債	4,103	4,103	
4,103	什項負債	4,103	4,103	
260	存入保證金	260	260	
678	應付退休及離職金	678	678	
3,165	應付代管資產	3,165	3,165	
11,661	基金餘額	6,187	11,678	-5,491
11,661	基金餘額	6,187	11,678	-5,491
11,661	基金餘額	6,187	11,678	-5,491
11,661	累積餘額	6,187	11,678	-5,491

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1,666,747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			
29,708,386	28,475,000	合計		24,177,000	18,333,000
21,426,646	20,977,000	用人費用		20,976,000	16,602,000
14,975,361	13,540,620	正式員額薪資		13,530,480	10,662,480
13,899,145	12,424,620	職員薪金		12,414,480	9,546,480
1,076,216	1,116,000	工員工資		1,116,000	1,116,000
27,339	114,400	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
27,339	114,400	兼職人員酬金		114,400	114,400
295,210	255,717	超時工作報酬		219,610	31,080
295,210	255,717	加班費		219,610	31,080
2,523,148	2,945,002	獎金		2,868,411	2,128,681
932,500	1,256,500	考績獎金		1,124,500	722,500
1,590,648	1,688,502	年終獎金		1,743,911	1,406,181
1,489,877	1,893,251	退休及卹償金		1,917,875	1,680,131
1,489,877	1,858,691	職員退休及離職金		1,883,315	1,645,571
	34,560	工員退休及離職金		34,560	34,560
2,115,711	2,228,010	福利費		2,325,224	1,985,228
1,552,881	1,246,896	分擔員工保險費		1,255,380	1,016,304
24,600	43,820	傷病醫藥費		109,920	109,920
243,240	330,120	員工通勤交通費		337,680	284,760
294,990	607,174	其他福利費		622,244	574,244
2,213,257	2,195,000	服務費用		2,215,000	1,358,000
399,203	418,964	水電費		418,264	418,264
340,639	351,146	工作場所電費		351,146	351,146
54,410	45,981	工作場所水費		45,281	45,281
4,154	21,837	氣體費		21,837	21,837
	6,288	旅運費		6,200	6,200
	6,200	國內旅費		6,200	6,200
	88	其他旅運費			
689,841	379,800	修理保養及保固費		380,000	380,000
425,771	318,750	一般房屋修護費		318,750	318,750
14,669	4,800	機械及設備修護費		5,000	5,000

一 臺北市立中山幼兒園

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				
5,382,000	462,000				
4,374,000					
2,868,000					
2,868,000					
188,530					
188,530					
739,730					
402,000					
337,730					
237,744					
237,744					
339,996					
239,076					
52,920					
48,000					
857,000					

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			
249,401	56,250	雜項設備修護費		56,250	56,250
4,000	4,000	保險費		4,000	4,000
4,000	4,000	其他保險費		4,000	4,000
772,897	1,031,848	一般服務費		1,048,620	312,936
3,224	2,016	佣金、匯費、經理費及手續費		2,016	2,016
664,849	912,912	外包費		927,684	200,000
51,083	62,920	計時與計件人員酬金		62,920	62,920
53,741	54,000	體育活動費		56,000	48,000
275,505	282,100	專業服務費		285,916	236,600
58,400	96,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		96,000	96,000
48,645	14,600	委託檢驗(定)試驗認證費		14,600	14,600
7,860		電腦軟體服務費			
160,600	171,500	其他專業服務費		175,316	126,000
71,811	72,000	公共關係費		72,000	
71,811	72,000	公共關係費		72,000	
332,274	359,000	材料及用品費		293,000	143,000
44,745	82,080	使用材料費		28,000	28,000
44,745	82,080	設備零件		28,000	28,000
287,529	276,920	用品消耗		265,000	115,000
137,435	150,000	辦公(事務)用品		150,000	
21,390	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)		20,000	20,000
128,704	106,920	其他用品消耗		95,000	95,000
5,609,695	4,496,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		462,000	
453,988	364,000	購建固定資產		426,000	
138,300	191,000	購置機械及設備		156,000	
315,688	173,000	購置雜項設備		270,000	
	36,000	購置無形資產		36,000	
	36,000	購置電腦軟體		36,000	
5,155,707	4,096,000	遞延支出			
5,155,707	4,096,000	遞延修繕房屋建築支出			
80,674	352,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		135,000	134,000

一 臺北市立中山幼兒園

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				
735,684					
727,684					
8,000					
49,316					
49,316					
72,000					
72,000					
150,000					
150,000					
150,000					
	462,000				
	426,000				
	156,000				
	270,000				
	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	
79,674	351,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	134,000	134,000
79,674	351,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	134,000	134,000
45,840	96,000	其他	96,000	96,000
45,840	96,000	其他支出	96,000	96,000
45,840	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立中山幼兒園

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－臺北市立中山幼兒園

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	27	1	28	
學前教育計畫部分	23	1	24	
職員	20	1	21	
技工	3		3	
一般行政管理計畫部分	4		4	
職員	4		4	

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92萬7,684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	20,976,000	13,530,480		219,610		1,743,911	1,124,500	
學前教育計畫	16,602,000	10,662,480		31,080		1,406,181	722,500	
職員薪金	9,546,480	9,546,480						
工員工資	1,116,000	1,116,000						
兼職人員 酬金	114,400							
加班費	31,080			31,080				
考績獎金	722,500						722,500	
年終獎金	1,406,181					1,406,181		
職員退休 及離職金	1,645,571							
工員退休 及離職金	34,560							
分擔員工 保險費	1,016,304							
傷病醫藥 費	109,920							
員工通勤 交通費	284,760							
其他福利 費	574,244							
一般行政管理計畫	4,374,000	2,868,000		188,530		337,730	402,000	
職員薪金	2,868,000	2,868,000						
加班費	188,530			188,530				
考績獎金	402,000						402,000	
年終獎金	337,730					337,730		
職員退休 及離職金	237,744							

—臺北市立中山幼兒園

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		
1,917,875			1,255,380	109,920		337,680	622,244	114,400	
1,680,131			1,016,304	109,920		284,760	574,244	114,400	
								114,400	
1,645,571									
34,560									
			1,016,304						
				109,920					
						284,760			
							574,244		
237,744			239,076			52,920	48,000		
237,744									

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	239,076							
員工通勤 交通費	52,920							
其他福利 費	48,000							

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.外包費編列保全人力外包1人、超額工友外包費等，計92萬7,684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。

—臺北市立中山幼兒園

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		
			239,076			52,920	48,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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				24,177	
學前教育計畫				18,333	
一般行政管理計畫				5,382	
建築及設備計畫				462	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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				18,333	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				19,066	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				19,151	
(107)年度決算數					
學前教育計畫				18,748	
(106)年度決算數					
學前教育計畫				18,992	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山幼兒園

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	5,854	4,108	462		18		469	1,721	
機械及設備	2,243	1,735	156	增置			211	453	
交通及運輸 設備	411	232		增置			42	136	
雜項設備	3,164	2,141	270	增置			216	1,077	
電腦軟體	36		36	增置	18	無形資 產攤銷		54	