

中華民國107年度 4-0501713

議會  
審定

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 目次

中華民國107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、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、附屬表		
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 13	頁
(二) 基金來源－市庫撥款收入明細表	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 - 25	頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 26 - 29	頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 30 - 32	頁
五、參考表		
(一) 預計平衡表	第 33 - 34	頁
(二) 各項費用彙計表	第 35 - 39	頁
(三) 員工人數彙計表	第 40	頁
(四) 用人費用彙計表	第 42 - 45	頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 46	頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 47	頁
(七) 固定項目明細表	第 48	頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-3

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

### 壹、基金概況

#### 一、設立宗旨及願景：

(一) 本園遵照憲法第 158 條及第 160 條規定，教育文化應發展民族精神、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佈實施，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」。

#### 二、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、行政組等單位。

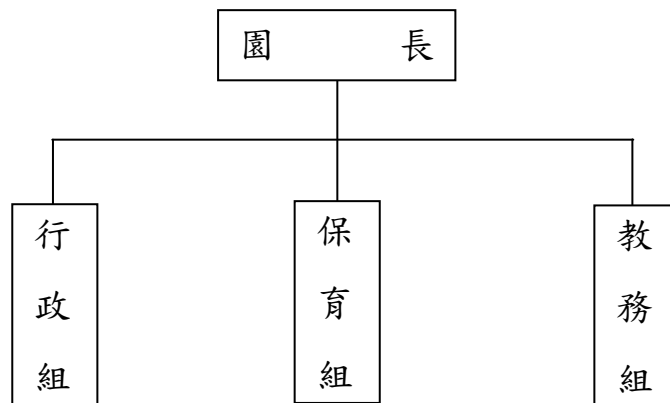
內部分層業務如下：

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。

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。

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。

#### 三、組織系統圖：



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

四、基金歸類及屬性：本園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、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：為保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年 度	103 年度決算 金 額	104 年度決算 金 額	105 年度決算 金 額	106 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分		25,170,265	24,071,862	19,351,642	19,525,633	23,158,629
用途部分		23,716,592	21,851,324	23,629,426	22,714,204	25,072,134
餘絀部分		1,453,673	2,220,538	-4,277,784	-3,188,571	-1,913,505

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-5

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

### 參、業務計畫

#### 一、業務計畫及目標：

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：

- (一) 學前教育計畫：本年度預算編列 18,390,172 元，預定招收 8 班，幼兒人數 198 人，新購投影機等教學設備，革新教學方法，提高教學效能；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。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 6,365,962 元，係配合園業務推動行政處室支援工作，進而增進園業務運作。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 316,000 元，係汰換、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。

#### 二、執行政府重要政策：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每位幼兒獨特的個性，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，培養幼兒人際溝通能力、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、家長三者的良性互動。
  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. 加強關懷特殊幼兒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。
  3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-6

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

### 肆、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 12,000 元，市庫撥款收入 19,054,449 元，學雜費收入 3,942,180 元，雜項收入 150,000 元，基金來源合計 23,158,629 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 18,390,172 元，一般行政管理計畫 6,365,962 元，建築及設備計畫 316,000 元，基金用途合計 25,072,134 元。

#### 二、本期餘絀之預計：本年度短絀 1,913,505 元。

#### 三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 1,913,505 元。

#### 四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 426,695 元。

(一) 105年度為教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產387,000元。

(二) 106年度為幼兒中庭教學活動及課後留園使用，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，由本校其他準備金項下移列固定資產39,695元。

### 伍、其他重要說明

#### 一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度園長 1 人，教師 10 人，護士 1 人，行政人員 4 人，技工 1 人，教保員 6 人，廚工 3 人，總計 26 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 財產處分收入本年度預算數 12,000 元，較上年度預算數 12,000 元，無增減。

2. 市庫撥款收入本年度預算數 19,054,449 元，較上年度預算數 15,773,533 元，依業務需要核實增列 3,280,916 元。

3. 學雜費收入本年度預算數 3,942,180 元，較上年度預算數 2,190,100 元，依業務需要核實增列 1,752,080 元。

4. 雜項收入本年度預算數 150,000 元，較上年度預算數 1,550,000 元，依業務需要核實減列 1,400,000 元。

5. 用人費用本年度預算數 21,717,464 元，較上年度預算數 19,770,850 元，依業務需要核實增列 1,946,614 元。

6. 服務費用本年度預算數 1,838,420 元，較上年度預算數 1,727,064 元，依業務需要核實增列 111,356 元。

7. 材料及用品費本年度預算數 333,090 元，較上年度預算數 232,990 元，依業務需要核實增列 100,100 元。

8. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 316,000 元，較上年度預算數 348,800 元，依業務需要核實減列 32,800 元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

40501713-7

9.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 771,160 元，較上年度預算數 538,500 元，依業務需要核實增列 232,660 元。

10.其他本年度預算數 96,000 元，較上年度預算數 96,000 元，無增減。

二、106 學年度第 2 學期核定招收 8 班，預定招收幼兒人數 198 人，107 學年度第 1 學期預估招收 8 班，預定招收幼兒人數 198 人。

三、其他有關說明：無。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-1

## 財務摘要

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	23,158,629	19,525,633	3,632,996	18.61
基金用途	25,072,134	22,714,204	2,357,930	10.38
賸餘(短絀－)	-1,913,505	-3,188,571	1,275,066	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,926,633	5,840,138	-1,913,505	-32.76
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-1,913,505	-3,188,571	1,275,066	--

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

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明	
105	建築及設備計畫	合計				426,695	105.10.24府教工字第10540945600號	
		購置固定資產				426,695		
		購置固定資產				387,000		
		購置機械及設備				387,000		
		紅外線感測系統主機	組	1	30,000	30,000		教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
		IP攝影機	臺	7	10,000	70,000		教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
		購置交通及運輸設備				287,000		
		監視系統儲存設備	組	1	200,000	200,000		教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
106	建築及設備計畫	傳輸及轉換設備	組	2	10,000	20,000	教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。	
		監視系統主機	臺	1	67,000	67,000	教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。	
						39,695		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-9

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
	購置固定資產					39,695	106.5.4府授主事預字第 10630575200號
	購置什項設備					39,695	
		液晶電視(60吋)	臺	1	39,695	39,695	為幼兒中庭教學活動及課後留園 使用，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。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-11

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
19,351,642	4	基金來源	23,158,629	19,525,633	3,632,996
	45	財產收入	12,000	12,000	
	451	財產處分收入	12,000	12,000	
16,753,350	46	政府撥入收入	19,054,449	15,773,533	3,280,916
15,679,061	462	市庫撥款收入	19,054,449	15,773,533	3,280,916
1,074,289	46Y	政府其他撥入收入			
2,594,292	4S	教學收入	3,942,180	2,190,100	1,752,080
2,594,292	4S1	學雜費收入	3,942,180	2,190,100	1,752,080
4,000	4Y	其他收入	150,000	1,550,000	-1,400,000
4,000	4YY	雜項收入	150,000	1,550,000	-1,400,000
23,629,426	5	基金用途	25,072,134	22,714,204	2,357,930
17,644,371	54	學前教育計畫	18,390,172	16,008,223	2,381,949
5,249,425	5L	一般行政管理計畫	6,365,962	6,357,181	8,781
735,630	5M	建築及設備計畫	316,000	348,800	-32,800
-4,277,784	6	本期賸餘(短絀-)	-1,913,505	-3,188,571	1,275,066
13,306,493	71	期初基金餘額	5,840,138	8,158,534	-2,318,396
9,028,709	73	期末基金餘額	3,926,633	4,969,963	-1,043,330

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-1,913,505	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-1,913,505	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-1,913,505	
84	期初現金及約當現金	5,509,839	
85	期末現金及約當現金	3,596,334	

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－臺北市立文山幼兒園

40501713-13

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	12,000		合計				12,000	
	12,000	451	財產處分收入	年	1	12,000	12,000	較上年度預算數12,000元，無增減。 報廢財產變賣收入。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
15,679,061	15,773,533		合計				19,054,449	
15,679,061	15,773,533	462	市庫撥款收入	年	1	19,054,449	19,054,449	較上年度預算數15,773,533元，增加3,280,916元。 市府補助款。



臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-15

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
2,594,292	2,190,100		合計				3,942,180	
2,594,292	2,190,100	4S1	學雜費收入				3,942,180	較上年度預算數2,190,100元，增加1,752,080元。
				人、學期	198x2	7,000	2,772,000	幼兒園學生學費。
				人、學期	198x2	2,955	1,170,180	幼兒園學生雜費。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 基金來源－雜項收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
4,000	1,550,000		合計				150,000	
4,000	1,550,000	4YY	雜項收入	年	1	150,000	150,000	較上年度預算數1,550,000元，減少1,400,000元。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-17

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
17,644,371	16,008,223		合 計				18,390,172	
14,817,625	14,314,043	1	用人費用				16,264,248	
9,655,950	9,417,600	11	正式員額薪資				9,832,800	較上年度預算數9,417,600元，增加415,200元。
8,612,538	8,373,600	113	職員薪金	年	1	8,724,000	8,788,800	
				人、月	6x12	900	64,800	教職員17人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,043,412	1,044,000	114	工員工資	年	1	1,044,000	1,044,000	教保員教保費。
99,848	151,580	12	聘僱及兼職人員薪資				114,400	廚工3人薪金(詳用人費用彙計表)。
99,848	151,580	124	兼職人員酬金	節	440	260	114,400	較上年度預算數151,580元，減少37,180元。
							114,400	教師代課鐘點費以本園編制教師10人，按9分之1計，編列2人，每人220節，總節數2人*220節=440節。
69,632	73,067	13	超時工作報酬				220,863	較上年度預算數73,067元，增加147,796元。
69,632	73,067	131	加班費				220,863	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,627,691	1,907,000	15	獎金	年	1	220,863	220,863	不休假出勤加班費。
522,660	746,000	151	考績獎金				2,007,000	較上年度預算數1,907,000元，增加100,000元。
1,105,031	1,161,000	152	年終獎金	年	1	786,000	786,000	依考績法規定核發之獎金。
1,904,311	758,057	16	退休及卹償金	年	1	1,221,000	1,221,000	依規定於年節加發之獎金。
872,981	709,488	161	職員退休及離職金	年	1	742,137	742,137	提撥退撫基金。
1,031,330	48,569	162	工員退休及離職金	年	1	202,874	202,874	教職員月退休金(新增)。
1,460,193	2,006,739	18	福利費	年	1	30,240	30,240	提撥勞工退休準備金。
1,076,129	863,424	181	分擔員工保險費	年	1	1,373,496	1,373,496	職工1人退休一次退休金(新增)。
				年	1	16,023	16,023	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額(新增)。
							1,724,415	較上年度預算數2,006,739元，減少282,324元。
							862,260	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-19

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
7,665	38,020	183	傷病醫藥費	年	1	862,260	862,260	分擔公保、勞保、健保費。
							25,460	
				人	3	860	2,580	幼兒園廚工健康檢查費。
				人	8	860	6,880	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)。
				人	1	16,000	16,000	職員健康檢查費。
100,044	259,560	187	員工通勤交通費				246,960	
				人、月、段	3x12x2	630	45,360	廚工上下班交通費。
				人、月、段	10x10x2	630	126,000	教師上下班交通費。
				人、月、段	3x12x2	630	45,360	教保員上下班交通費。
				人、月、段	4x12x1	630	30,240	職員及教保員上下班交通費。
276,355	845,735	18Y	其他福利費				589,735	
				年	1	64,000	64,000	休假旅遊補助費。
				人、年	3x1	6,000	18,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	177,125	177,125	喪葬補助費(35,425元*5月*1人)。
				年	1	60,860	60,860	結婚補助費(30,430元*2月*1人)。
				年	1	269,750	269,750	教職員工子女教育補助。
897,113	945,780	2	服務費用				1,044,764	
200,706	242,520	21	水電費				242,520	較上年度預算數242,520元，無

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
175,721	197,304	212	工作場所電費	年	1	197,304	197,304	增減。
24,985	45,216	214	工作場所水費	年	1	45,216	45,216	班級電費。
6,380	12,400	23	旅運費				12,400	班級水費。
6,380	12,400	231	國內旅費	年	1	12,400	12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
445,264	426,900	25	修理保養及保固費				424,400	因公市外出差旅費。
361,443	357,000	252	一般房屋修護費	班、年	15x1	23,800	357,000	較上年度預算數426,900元，減少2,500元。
5,250	6,900	255	機械及設備修護費	年	1	4,400	4,400	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。
78,571	63,000	257	什項設備修護費	班、年	15x1	4,200	63,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
							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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-21

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	3,000	26	保險費				3,000	學設備及其他公用用具之保養修護。
	3,000	26Y	其他保險費	年	1	3,000	3,000	較上年度預算數3,000元，無增減。
24,986	45,760	27	一般服務費				108,644	公共意外責任保險費(班級業務費)。
2,026	5,760	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	159x2	18	5,724	較上年度預算數45,760元，增加62,884元。
		27D	計時與計件人員酬金	小時	440	143	62,920	委託超商代收學雜費手續費。
							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。
22,960	40,000	27F	體育活動費	人、年	11x1	2,000	22,000	文康活動費，本園編列教師10人，護士1人，共計11人，每人編列2,000元。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人、年	9x1	2,000	18,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員6人，廚工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)。
219,777	215,200	28	專業服務費				253,800	較上年度預算數215,200元，增加38,600元。
94,400	106,000	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	60	1,600	96,000	外聘講師鐘點費(育兒友善園及學前啟蒙方案)。
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動外聘講授訓練鐘點費。
				節	3	1,200	3,600	性別平等教育宣導活動外聘講授訓練鐘點費。
				小時	6	1,600	9,600	小田園教育體驗實習計畫外聘講師鐘點費(由教育局移列)。
17,361	10,200	287	委託檢驗(定)試驗認證費	年	1	3,000	3,000	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
				年	1	6,000	6,000	消防安全檢測費(班級業務費)。



臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-23

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		28A	電子計算機軟體服務費	臺、年	2x1	1,200	2,400	飲水機水質檢驗費。
				年	1	9,800	9,800	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
108,016	99,000	28Y	其他				117,000	
				班、人、月	8x2x9	500	72,000	學童午餐指導費。
147,618	150,900	3	材料及用品費	人、月	10x9	500	45,000	工作人員午餐指導費。
73,571	12,000	31	使用材料費				251,000	
							66,000	較上年度預算數12,000元，增加54,000元。
73,571	12,000	315	設備零件				66,000	
				座	10	4,600	46,000	幼兒教具櫃(幼兒園設備費移列)。
				臺	3	3,600	10,800	小田園教育體驗實習計畫用黑晶爐(由教育局移列)。
				臺	2	2,800	5,600	小田園教育體驗實習計畫用果汁機(由教育局移列)。
				臺	1	3,600	3,600	小田園教育體驗實習計畫用烤箱(由教育局移列)。
74,047	138,900	32	用品消耗				185,000	較上年度預算數138,900元，增

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
20,469	20,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	20,000	20,000	加46,100元。
53,578	118,900	32Y	其他	班、年	8x1	5,700	45,600	學童保健藥品。
				年	1	11,000	11,000	普通班級業務費(含垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品、衛生紙及教室佈置費)。
				園、年	1x1	44,000	44,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				式	1	4,000	4,000	運動會經費。
				組	4	6,250	25,000	快樂屋、發展動力坊、語文發展與閱讀導引等活動材料費。
				式	1	26,500	26,500	小田園教育體驗實習計畫用棚架(由教育局移列)。
				批	1	8,900	8,900	小田園教育體驗實習計畫用花肥、紗網及培養土等(由教育局移列)。
568,830	501,500	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				734,160	小田園教育體驗實習計畫用食農教育繪本(由教育局移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-25

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
568,830	501,500	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				734,160	較上年度預算數501,500元，增 加232,660元。
568,830	501,500	74Y	其他	人、月	2x9	2,010	734,160	
				人、學期	30x2	11,633	36,180	危機家庭幼生餐點費補助。
1,213,185	96,000	9	其他				697,980	低收入戶家庭幼生月費補助。
1,213,185	96,000	91	其他支出				96,000	96,000
1,213,185	96,000	91Y	其他	年	1	96,000	96,000	較上年度預算數96,000元，無增 減。
							96,000	幼兒導護費。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
5,249,425	6,357,181		合 計				6,365,962	
5,011,253	5,456,807	1	用人費用				5,453,216	
3,331,986	3,468,000	11	正式員額薪資				3,480,000	較上年度預算數3,468,000元，增加12,000元。
3,025,805	3,108,000	113	職員薪金	年	1	3,108,000	3,108,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
306,181	360,000	114	工員工資	年	1	372,000	372,000	工員1人薪金(詳用人費用彙計表)。
228,331	289,143	13	超時工作報酬				289,676	較上年度預算數289,143元，增加533元。
228,331	289,143	131	加班費	年	1	140,566	140,566	不休假出勤加班費。
				年	1	88,800	88,800	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
				年	1	60,310	60,310	課後延托加班費(統籌業務費)。
745,645	892,000	15	獎金				895,500	較上年度預算數892,000元，增加3,500元。
350,803	458,500	151	考績獎金	年	1	460,500	460,500	依考績法規定核發之獎金。
394,842	433,500	152	年終獎金				435,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-27

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
291,491	289,440	16	退休及卹償金	年	1	435,000	435,000	依規定於年節加發之獎金。
							301,200	較上年度預算數289,440元，增加11,760元。
207,541	271,440	161	職員退休及離職金				271,440	
				年	1	271,440	271,440	提撥退撫基金。
83,950	18,000	162	工員退休及離職金				29,760	
				年	1	29,760	29,760	提撥勞工退休準備金。
413,800	518,224	18	福利費				486,840	較上年度預算數518,224元，減少31,384元。
297,390	323,064	181	分擔員工保險費				307,680	
				年	1	307,680	307,680	分擔公保、勞保、健保費。
32,000	16,000	183	傷病醫藥費				16,000	
				人	1	16,000	16,000	職員健康檢查費。
4,410	83,160	187	員工通勤交通費				83,160	
				人、月、段	5x12x2	630	75,600	職員工友上下班交通費。
				人、月、段	1x12x1	630	7,560	職員工友上下班交通費。
80,000	96,000	18Y	其他福利費				80,000	
				年	1	80,000	80,000	休假旅遊補助費。
121,520	781,284	2	服務費用				793,656	
39,900	686,884	27	一般服務費				699,256	較上年度預算數686,884元，增加12,372元。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
39,900	674,884	279	外包費	人	4	40,000	687,256	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。 校園安全保全人員費用。 文康活動費，本園編列職員2人，工員1人，每人編列2,000元。 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)。 較上年度預算數50,000元，無增減。 校園安全保全系統服務經費。 較上年度預算數44,400元，無增減。 園長特別費。
	12,000	27F	體育活動費	人、月	1x12	43,938	527,256	
				人、年	3x1	2,000	6,000	
				人、年	3x1	2,000	6,000	
37,255	50,000	28	專業服務費				50,000	
37,255	50,000	28Y	其他	年	1	50,000	50,000	
44,365	44,400	29	公共關係費				44,400	
44,365	44,400	291	公共關係費	月	12	3,700	44,400	
108,040	82,090	3	材料及用品費				82,090	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-29

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
108,040	82,090	32	用品消耗				82,090	較上年度預算數82,090元，無增減。
108,040	82,090	321	辦公(事務)用品	年	1	82,090	82,090	本園奉核定8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，除依實際需求移列課後延托加班費60,310元、趕辦業務加班費88,800元及會費1,000元外，其餘如列數。
8,612	37,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				37,000	
	1,000	71	會費				1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	1,000	713	職業團體會費	人、年	1x1	1,000	1,000	護理師公會會費(統籌業務費)。
8,612	36,000	73	分擔				36,000	較上年度預算數36,000元，無增減。
8,612	36,000	732	分擔大樓管理費	月	12	3,000	36,000	公共事務電梯分攤費。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
735,630	348,800		合計				316,000	
735,630	348,800	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				316,000	
654,630	339,000	51	購置固定資產				316,000	
654,630	339,000		一般建築及設備計畫				316,000	
178,000	228,000		班級設備				194,000	
80,000	45,000	514	購置機械及設備	臺	1	40,000	40,000	新購冷凍櫃(2.5尺不鏽鋼)。
		515	購置交通及運輸設備	臺	1	27,200	27,200	新購手提擴音機(支援隨身碟及SD卡)。
98,000	183,000	516	購置什項設備	臺	1	21,000	21,000	電熱開水機(全自動附加防漏電裝置20加侖)。
				臺	3	28,000	84,000	汰舊換新單槍投影機。
				座	1	21,800	21,800	新購廚房儲物櫃(2.5尺不鏽鋼)。
89,630	111,000		資訊設備				122,000	



臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-31

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
89,630	111,000	514	購置機械及設備	部	4	25,000	100,000	汰換個人電腦4部(電腦專案計畫)。 汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
				年	1	22,000	22,000	
387,000			校園設備					
100,000		514	購置機械及設備					
287,000		515	購置交通及運輸設備					
15,000	9,800	52	購置無形資產					
15,000	9,800		一般建築及設備計畫					
15,000	9,800		資訊設備					
15,000	9,800	521	購置電腦軟體					
66,000		58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)					

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
66,000			一般建築及設備計畫					
66,000			校園整修工程					
66,000		581	遞延修繕房屋建築支出					

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-33

## 預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
16,664,415	100.00		資產合計	11,562,339	100.00	9,613,658	3,862,186	13,475,844	100.00	-1,913,505
16,664,415	100.00	1	資產	11,562,339	100.00	9,613,658	3,862,186	13,475,844	100.00	-1,913,505
8,798,410	52.80	11	流動資產	3,696,334	31.96	2,809,400	2,800,439	5,609,839	41.63	-1,913,505
8,698,410	52.20	111	現金	3,596,334	31.10	2,709,400	2,800,439	5,509,839	40.89	-1,913,505
8,698,410	52.20	1112	銀行存款	3,596,334	31.10	2,709,400	2,800,439	5,509,839	40.89	-1,913,505
50,000	0.30	113	應收款項	50,000	0.43	50,000		50,000	0.37	
50,000	0.30	113Y	其他應收款	50,000	0.43	50,000		50,000	0.37	
50,000	0.30	115	預付款項	50,000	0.43	50,000		50,000	0.37	
50,000	0.30	1154	預付費用	50,000	0.43	50,000		50,000	0.37	
4,326,113	25.96	12	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	4,326,113	37.42	3,264,366	1,061,747	4,326,113	32.10	
4,326,113	25.96	124	準備金	4,326,113	37.42	3,264,366	1,061,747	4,326,113	32.10	
1,199,480	7.20	1241	退休及離職準備金	1,199,480	10.37	137,733	1,061,747	1,199,480	8.90	
3,126,633	18.76	124Y	其他準備金	3,126,633	27.05	3,126,633		3,126,633	23.20	
3,539,892	21.24	13	其他資產	3,539,892	30.62	3,539,892		3,539,892	26.27	
3,539,892	21.24	131	什項資產	3,539,892	30.62	3,539,892		3,539,892	26.27	
3,539,892	21.24	1316	代管資產	3,539,892	30.62	3,539,892		3,539,892	26.27	
16,664,415	100.00		負債及基金餘額合計	11,562,339	100.00	9,613,658	3,862,186	13,475,844	100.00	-1,913,505
7,635,706	45.82	2	負債	7,635,706	66.04	4,643,695	2,992,011	7,635,706	56.66	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
2,878,994	17.28	21	流動負債	2,878,994	24.90	955,300	1,923,694	2,878,994	21.36	
2,878,994	17.28	212	應付款項	2,878,994	24.90	955,300	1,923,694	2,878,994	21.36	
2,878,994	17.28	2123	應付代收款	2,878,994	24.90	955,300	1,923,694	2,878,994	21.36	
4,756,712	28.54	22	其他負債	4,756,712	41.14	3,688,395	1,068,317	4,756,712	35.30	
4,756,712	28.54	221	什項負債	4,756,712	41.14	3,688,395	1,068,317	4,756,712	35.30	
17,340	0.10	2211	存入保證金	17,340	0.15	10,770	6,570	17,340	0.13	
1,199,480	7.20	2213	應付退休及離職金	1,199,480	10.37	137,733	1,061,747	1,199,480	8.90	
3,539,892	21.24	2214	應付代管資產	3,539,892	30.62	3,539,892		3,539,892	26.27	
9,028,709	54.18	3	基金餘額	3,926,633	33.96	4,969,963	870,175	5,840,138	43.34	-1,913,505
9,028,709	54.18	31	基金餘額	3,926,633	33.96	4,969,963	870,175	5,840,138	43.34	-1,913,505
9,028,709	54.18	311	基金餘額	3,926,633	33.96	4,969,963	870,175	5,840,138	43.34	-1,913,505
9,028,709	54.18	3111	累積餘額	3,926,633	33.96	4,969,963	870,175	5,840,138	43.34	-1,913,505

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數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1,318,766元、無形資產12,400元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-35

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
23,629,426	22,714,204	合計	25,072,134	18,390,172	6,365,962	316,000	
19,828,878	19,770,850	用人費用	21,717,464	16,264,248	5,453,216		
12,987,936	12,885,600	正式員額薪資	13,312,800	9,832,800	3,480,000		
11,638,343	11,481,600	職員薪金	11,896,800	8,788,800	3,108,000		
1,349,593	1,404,000	工員工資	1,416,000	1,044,000	372,000		
99,848	151,580	聘僱及兼職人員薪資	114,400	114,400			
99,848	151,580	兼職人員酬金	114,400	114,400			
297,963	362,210	超時工作報酬	510,539	220,863	289,676		
297,963	362,210	加班費	510,539	220,863	289,676		
2,373,336	2,799,000	獎金	2,902,500	2,007,000	895,500		
873,463	1,204,500	考績獎金	1,246,500	786,000	460,500		
1,499,873	1,594,500	年終獎金	1,656,000	1,221,000	435,000		
2,195,802	1,047,497	退休及卹償金	2,665,970	2,364,770	301,200		
1,080,522	980,928	職員退休及離職金	1,216,451	945,011	271,440		
1,115,280	66,569	工員退休及離職金	1,449,519	1,419,759	29,760		
1,873,993	2,524,963	福利費	2,211,255	1,724,415	486,840		
1,373,519	1,186,488	分擔員工保險費	1,169,940	862,260	307,680		
39,665	54,020	傷病醫藥費	41,460	25,460	16,000		

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
104,454	342,720	員工通勤交通費	330,120	246,960	83,160		
356,355	941,735	其他福利費	669,735	589,735	80,000		
1,018,633	1,727,064	服務費用	1,838,420	1,044,764	793,656		
200,706	242,520	水電費	242,520	242,520			
175,721	197,304	工作場所電費	197,304	197,304			
24,985	45,216	工作場所水費	45,216	45,216			
6,380	12,400	旅運費	12,400	12,400			
6,380	12,400	國內旅費	12,400	12,400			
445,264	426,900	修理保養及保固費	424,400	424,400			
361,443	357,000	一般房屋修護費	357,000	357,000			
5,250	6,900	機械及設備修護費	4,400	4,400			
78,571	63,000	什項設備修護費	63,000	63,000			
	3,000	保險費	3,000	3,000			
	3,000	其他保險費	3,000	3,000			
64,886	732,644	一般服務費	807,900	108,644	699,256		
2,026	5,760	佣金、匯費、經理費及手續費	5,724	5,724			
39,900	674,884	外包費	687,256		687,256		
		計時與計件人員酬金	62,920	62,920			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-37

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
22,960	52,000	體育活動費	52,000	40,000	12,000		
257,032	265,200	專業服務費	303,800	253,800	50,000		
94,400	106,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,600	115,600			
17,361	10,200	委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	11,400			
		電子計算機軟體服務費	9,800	9,800			
145,271	149,000	其他	167,000	117,000	50,000		
44,365	44,400	公共關係費	44,400		44,400		
44,365	44,400	公共關係費	44,400		44,400		
255,658	232,990	材料及用品費	333,090	251,000	82,090		
73,571	12,000	使用材料費	66,000	66,000			
73,571	12,000	設備零件	66,000	66,000			
182,087	220,990	用品消耗	267,090	185,000	82,090		
108,040	82,090	辦公(事務)用品	82,090		82,090		
20,469	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000			
53,578	118,900	其他	165,000	165,000			
735,630	348,800	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	316,000			316,000	
654,630	339,000	購置固定資產	316,000			316,000	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
269,630	156,000	購置機械及設備	162,000			162,000	
287,000		購置交通及運輸設備	27,200			27,200	
98,000	183,000	購置什項設備	126,800			126,800	
15,000	9,800	購置無形資產					
15,000	9,800	購置電腦軟體					
66,000		遞延支出(臺北市地方教育 發展基金及臺北市臺北都會 區捷運固定資產重置基金專 用)					
66,000		遞延修繕房屋建築支出					
577,442	538,500	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	771,160	734,160	37,000		
	1,000	會費	1,000		1,000		
	1,000	職業團體會費	1,000		1,000		
8,612	36,000	分擔	36,000		36,000		
8,612	36,000	分擔大樓管理費	36,000		36,000		
568,830	501,500	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	734,160	734,160			
568,830	501,500	其他	734,160	734,160			
1,213,185	96,000	其他	96,000	96,000			
1,213,185	96,000	其他支出	96,000	96,000			



臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-39

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
1,213,185	96,000	其他	96,000	96,000			

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

計 畫 及 項 目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
合計	26	26		
學前教育計畫部分	20	20		
正式職員	17	17		
正式工員	3	3		
一般行政管理計畫部分	6	6		
正式職員	5	5		
正式工員	1	1		

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。

本 頁 空 白

## 用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	21,717,464	13,312,800	114,400	510,539		1,656,000		1,246,500
學前教育計畫	16,264,248	9,832,800	114,400	220,863		1,221,000		786,000
職員薪金	8,788,800	8,788,800						
工員工資	1,044,000	1,044,000						
兼職人員酬金	114,400		114,400					
加班費	220,863			220,863				
考績獎金	786,000							786,000
年終獎金	1,221,000					1,221,000		
職員退休及離職金	945,011							
工員退休及離職金	1,419,759							
分擔員工保險費	862,260							
傷病醫藥費	25,460							
員工通勤交通費	246,960							
其他福利費	589,735							
一般行政管理計畫	5,453,216	3,480,000		289,676		435,000		460,500
職員薪金	3,108,000	3,108,000						
工員工資	372,000	372,000						
加班費	289,676			289,676				

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	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	其他福利費	
	2,665,970			1,169,940	41,460		330,120	669,735	
	2,364,770			862,260	25,460		246,960	589,735	
	945,011								
	1,419,759			862,260	25,460		246,960	589,735	
	301,200			307,680	16,000		83,160	80,000	

## 用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
考績獎金	460,500							460,500
年終獎金	435,000					435,000		
職員退休及離職金	271,440							
工員退休及離職金	29,760							
分擔員工保險費	307,680							
傷病醫藥費	16,000							
員工通勤交通費	83,160							
其他福利費	80,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。



臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園單位（或計畫）成本分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				25,072,134	
學前教育計畫				18,390,172	
一般行政管理計畫				6,365,962	
建築及設備計畫				316,000	



臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

40501713-47

5年來主要業務計畫分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				18,390,172	
學前教育計畫				18,390,172	
(上)年度預算數				16,008,223	
學前教育計畫				16,008,223	
(前)年度決算數				17,644,371	
學前教育計畫				17,644,371	
(104)年度決算數				14,654,659	
學前教育計畫				14,654,659	
(103)年度決算數				15,689,808	
學前教育計畫				15,689,808	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

## 固定項目明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	本年度增加	本年度減少	本年度提列折舊(耗)/ 長期投資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
資產	6,702,858	5,647,917	316,000		760,239	610,702
機械及設備	3,624,805	3,074,434	162,000		544,696	167,675
交通及運輸設備	425,740	265,224	27,200		80,709	107,007
什項設備	2,627,513	2,308,259	126,800		122,434	323,620
電腦軟體	24,800				12,400	12,400

註：自93年度起本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理。