

中華民國 108 年度

4-0501713

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

臺北市立文山幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立文山幼兒園編

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108年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -7 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 -23 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) 新興計畫分年資金需求表	第 40 -41 頁
(八) 資本資產及長期負債明細表	第 42 頁
(九) 各項費用分攤表	第 44 -45 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

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	22,842	23,159	-317	-1.37
基金用途	23,973	25,072	-1,099	-4.38
賸餘(短絀)	-1,131	-1,914	783	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,837	5,968	-1,131	-18.95
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減)	-1,131	-1,914	783	--

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 - 臺北市立文山幼兒園

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。

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 108 年度

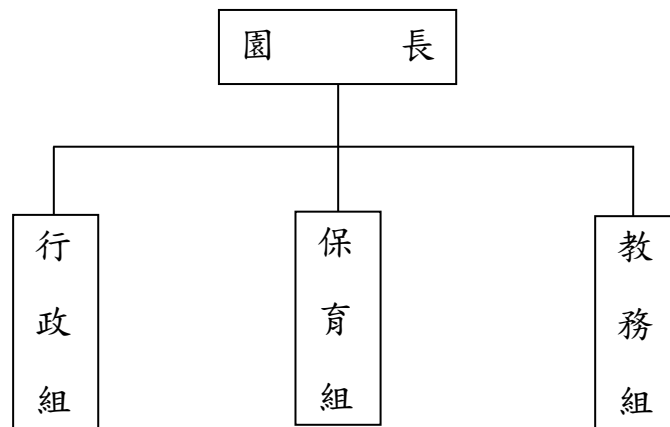
2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

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、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

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：

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 108 年度

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	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。	16,144	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能。
一般行政管理計畫	配合園業務推動行政處室支援工作。	6,406	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。	1,423	汰換、充實教學及電腦設備，並辦理參建興隆公宅三期I基地工程，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 12 千元、公庫撥款收入 1,873 萬 7 千元、學雜費收入 394 萬 3 千元、雜項收入 15 萬元，本年度基金來源 2,284 萬 2 千元，較上年度預算數 2,315 萬 9 千元，減少 31 萬 7 千元，約 1.37%，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 1,614 萬 4 千元，一般行政管理計畫 640 萬 6 千元，建築及設備計畫 142 萬 3 千元，本年度基金用途 2,397 萬 3 千元，較上年度預算數 2,507 萬 2 千元，減少 109 萬 9 千元，約 4.38%，主要係人事費用減編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 113 萬 1 千元，較上年度預算數短絀 191 萬 4 千元，減少 78 萬 3 千元，約 40.91%，將移用以前基金餘額 113

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 108 年度

萬 1 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 113 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 3 萬 5 千元

1.107 年度為學童健康及幼兒園消毒使用，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 3 萬 5 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
建構安全友善校園	校園場地開放參與率	校園場地開放實際參與人數/預估參與人數 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 2,075 萬 2 千元，較預算數 1,952 萬 5 千元，計增加 122 萬 7 千元，約 6.28%，主要係因教育部補助收入增加所致。
- 2.基金用途：決算數 2,190 萬元，較預算數 2,271 萬 4 千元，計減少 81 萬 4 千元，約 3.58%，主要係因用人費用覈實支用後賸餘所致。

(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
建構安全友善校園	校園場地開放實際參與人數/預估參與人數 單位：%	100%	各項社區教保資源中心活動，如育兒加油站、周末快樂屋等系列活動計 265 場次，實際參與人

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 108 年度

			數為 4,856 人， 原預估受理報名 人數 2,850 人， 參與比率為 170%。
--	--	--	---

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 666 萬 1 千元，較預算分配數 771 萬 5 千元，計減少 105 萬 4 千元，約 13.66%，主要係因學雜費收入尚未轉入所致。
2. 基金用途：實際執行數 1,044 萬 9 千元，較預算分配數 962 萬 8 千元，計增加 82 萬 1 千元，約 8.53%，主要係因執行教育部補助社區教保資源中心等經費所致。

（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
建構安全友善校園	校園場地開放 實際參與人數/ 預估參與人數 單位：%	100%	截至 107 年 6 月，各項社區教保資源中心活動，如育兒加油站、周末快樂屋等系列活動計 129 場次，實際參與人數為 2,683 人，原預估受理報名人數 1,600 人，參與比率為 168%。

陸、其他：無

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108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	35,000		
購建固定資產	35,000		
購置雜項設備	35,000	107	
水神次氯酸水生成機HD-240L	35,000		為學童健康及幼兒園消毒使用，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。

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

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（－）
20,753	基金來源	22,842	23,159	-317
	財產收入	12	12	
	財產處分收入	12	12	
16,190	政府撥入收入	18,737	19,054	-317
15,786	公庫撥款收入	18,737	19,054	-317
404	政府其他撥入收入			
3,313	教學收入	3,943	3,942	1
3,313	學雜費收入	3,943	3,942	1
1,250	其他收入	150	150	
1,250	雜項收入	150	150	
21,900	基金用途	23,973	25,072	-1,099
15,345	學前教育計畫	16,144	18,390	-2,246
6,179	一般行政管理計畫	6,406	6,366	40
376	建築及設備計畫	1,423	316	1,107
-1,147	本期賸餘(短絀)	-1,131	-1,914	783
9,029	期初基金餘額	5,968	5,840	128
7,881	期末基金餘額	4,837	3,927	910

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－臺北市立文山幼兒園

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)			-1,131	
業務活動之淨現金流入(流出)			-1,131	
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)			-1,131	
期初現金及約當現金			4,462	
期末現金及約當現金			3,331	

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－臺北市立文山幼兒園

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				12,000	
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－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				18,737,000	
公庫撥款收入	年	1	18,737,000	18,737,000	較上年度預算數19,054,449元，減少317,449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

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				3,943,000	
學雜費收入				3,943,000	較上年度預算數3,942,180元，增加820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。
	年	1	820	820	配合預算編列至千元，增列進位數820元。

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				150,000	
雜項收入	年	1	150,000	150,000	較上年度預算數150,000元，無增減。 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

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
15,344,701	18,390,172	合計	16,144,000	
13,183,490	16,264,248	用人費用	13,828,000	
9,474,274	9,832,800	正式員額薪資	9,112,800	較上年度預算數9,832,800元，減少720,000元。
8,596,482	8,788,800	職員薪金	8,140,800	
			8,076,000	教職員17人薪金(詳用人費用彙計表)。
			64,800	教保員教保費。
877,792	1,044,000	工員工資	972,000	
			972,000	廚工3人薪金(詳用人費用彙計表)。
136,614	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。
136,614	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，每節260元。
	220,863	超時工作報酬	311,230	較上年度預算數220,863元，增加90,367元。
	220,863	加班費	311,230	
			311,230	不休假出勤加班費。
1,505,575	2,007,000	獎金	1,718,181	較上年度預算數2,007,000元，減少288,819元。
522,554	786,000	考績獎金	718,000	
			718,000	依考績法規定核發之獎金。
983,021	1,221,000	年終獎金	1,000,181	
			1,000,181	依規定於年節加發之獎金。
871,362	2,364,770	退休及卹償金	911,004	較上年度預算數2,364,770元，減少1,453,766元。
871,362	945,011	職員退休及離職金	885,084	
			666,432	提撥退撫基金。
			218,652	教職員月退休金。
	1,419,759	工員退休及離職金	25,920	
			25,920	提撥勞工退休準備金。
1,195,665	1,724,415	福利費	1,660,385	較上年度預算數1,724,415元，減少64,030元。
978,919	862,260	分擔員工保險費	785,760	
			785,760	分擔公保、勞保、健保費。
19,380	25,460	傷病醫藥費	25,460	

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
			2,580	幼兒園廚工健康檢查補助費，3人*860元。
			6,880	幼兒園教保人員健康檢查補助費，8人*860元(每2人編1人)。
			16,000	職員健康檢查補助費1人。
177,366	246,960	員工通勤交通費	246,960	
			45,360	廚工上下班交通費，3人*12月*2段630元。
			126,000	教師上下班交通費，10人*10月*2段630元。
			45,360	教保員上下班交通費，3人*12月*2段630元。
			30,240	職員及教保員上下班交通費，4人*12月*1段630元。
20,000	589,735	其他福利費	602,205	
			64,000	休假旅遊補助費。
			24,000	退休人員三節慰問金，4人*6,000元。
			182,500	喪葬補助費(36,500元*5月*1人)。
			62,710	結婚補助費(31,355元*2月*1人)。
			268,995	教職員工子女教育補助。
898,006	1,044,764	服務費用	1,037,000	
221,714	242,520	水電費	244,556	較上年度預算數242,520元，增加2,036元。
195,286	197,304	工作場所電費	200,000	
			200,000	班級電費。
26,428	45,216	工作場所水費	44,556	
			44,556	班級水費。
155	12,400	旅運費	12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
155	12,400	國內旅費	12,400	
			12,400	因公市外出差旅費，4人*2天*1550元。
428,624	424,400	修理保養及保固費	424,400	較上年度預算數424,400元，無增減。
360,929	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。
5,469	4,400	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)。
62,226	63,000	雜項設備修護費	63,000	

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
			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	
			3,000	公共意外責任保險費(班級業務費)。
40,000	108,644	一般服務費	108,644	較上年度預算數108,644元，無增減。
	5,724	佣金、匯費、經理費及手續費	5,724	
			5,724	委託超商代收學雜費手續費，159人*2學期*18元。
	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。
40,000	40,000	體育活動費	40,000	
			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。
			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)。
207,513	253,800	專業服務費	244,000	較上年度預算數253,800元，減少9,800元。
76,800	115,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,600	
			96,000	外聘講師鐘點費，60節*1,600元(育兒友善園及學前啟蒙方案)。
			6,400	性別平等教育宣導活動外聘講授訓練鐘點費，4節*1,600元。
			3,600	性別平等教育宣導活動外聘講授訓練鐘點費，3節*1,200元。
			9,600	小田園教育體驗實習計畫外聘講師鐘點費，6節*1,600元。
13,075	11,400	委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	
			3,000	公共安檢簽證及申報費(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

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
			6,000	消防安全檢測費(班級業務費)。
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1,200元。
6,399	9,800	電腦軟體服務費		
111,239	117,000	其他專業服務費	117,000	
			72,000	學童午餐指導費。
			45,000	工作人員午餐指導費。
128,091	251,000	材料及用品費	266,000	
10,500	66,000	使用材料費	45,400	較上年度預算數66,000元，減少20,600元。
10,500	66,000	設備零件	45,400	
			45,400	幼兒教具櫃，10座*4,540元(幼兒園設備費移列)。
117,591	185,000	用品消耗	220,600	較上年度預算數185,000元，增加35,600元。
12,929	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	
			20,000	學童保健藥品。
104,662	165,000	其他用品消耗	200,600	
			45,600	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)。
			15,600	敬師活動費，26人*600元(新增)。
			11,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			44,000	運動會經費。
			4,000	快樂屋、發展動力坊、語文發展與閱讀導引等活動材料費。
			80,400	小田園教育體驗實習計畫用食農教育用種苗、培養土、繪本等。
689,559	734,160	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	917,000	
689,559	734,160	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	917,000	較上年度預算數734,160元，增加182,840元。
689,559	734,160	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	917,000	
			36,180	危機家庭幼生餐點費補助。
			837,576	低收入戶家庭幼生月費補助。
			43,008	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米(新增)。
			236	配合預算編列至千元，增列進位數236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
445,555	96,000	其他	96,000	
445,555	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
445,555	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

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
6,179,463	6,365,962	合計	6,406,000	
5,356,360	5,453,216	用人費用	5,453,000	
3,553,889	3,480,000	正式員額薪資	3,480,000	較上年度預算數3,480,000元，無增減。
3,173,107	3,108,000	職員薪金	3,108,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
380,782	372,000	工員工資	372,000	工員1人薪金(詳用人費用彙計表)。
258,492	289,676	超時工作報酬	289,460	較上年度預算數289,676元，減少216元。
258,492	289,676	加班費	289,460	140,566 不休假出勤加班費。 148,894 趕辦業務加班費(統籌業務費)。
745,500	895,500	獎金	895,500	較上年度預算數895,500元，無增減。
381,880	460,500	考績獎金	460,500	依考績法規定核發之獎金。
363,620	435,000	年終獎金	435,000	依規定於年節加發之獎金。
306,505	301,200	退休及卹償金	301,200	較上年度預算數301,200元，無增減。
219,838	271,440	職員退休及離職金	271,440	提撥退撫基金。
86,667	29,760	工員退休及離職金	29,760	提撥勞工退休準備金。
491,974	486,840	福利費	486,840	較上年度預算數486,840元，無增減。
356,084	307,680	分擔員工保險費	307,680	分擔公保、勞保、健保費。
16,000	16,000	傷病醫藥費	16,000	職員健康檢查費。
55,890	83,160	員工通勤交通費	83,160	75,600 職員工友上下班交通費，5人*12月*2段630元。 7,560 職員工友上下班交通費，1人*12月*1段630元。
64,000	80,000	其他福利費	80,000	80,000 休假旅遊補助費。
716,141	793,656	服務費用	833,000	

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
633,091	699,256	一般服務費	739,256	較上年度預算數699,256元，增加40,000元。
631,981	687,256	外包費	727,256	
			527,256	校園安全保全人員費用。
			200,000	消化超額職工5人(技工、工友)業務外包費。
1,110	12,000	體育活動費	12,000	
			6,000	文康活動費，本園編列職員2人，工員1人，每人編列2,000元。
			6,000	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)。
38,650	50,000	專業服務費	49,344	較上年度預算數50,000元，減少656元。
38,650	50,000	其他專業服務費	49,344	
			49,344	校園安全保全系統服務經費。
44,400	44,400	公共關係費	44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
44,400	44,400	公共關係費	44,400	
			44,400	園長特別費，12月*3,700元。
92,893	82,090	材料及用品費	83,000	
92,893	82,090	用品消耗	83,000	較上年度預算數82,090元，增加910元。
92,893	82,090	辦公(事務)用品	83,000	
			910	配合預算編列至千元，增列進位數910元。
			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。
14,069	37,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	
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)。
13,069	36,000	分擔	36,000	較上年度預算數36,000元，無增減。
13,069	36,000	分擔大樓管理費	36,000	
			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
375,867	316,000	合計	1,423,000	
375,867	316,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	1,423,000	
375,867	316,000	購建固定資產	1,387,000	
		專案計畫	1,025,000	
		新興計畫	1,025,000	
		(一) 文山幼兒園參建興 隆公宅三期I基地工程	1,025,000	本工程為108-112年度連續性工 程，由都市發展局主辦，依本 園參建比例(4.53%)需分攤工程 總經費為1億1,648萬6,000元， 本年度編列1,025,000元，餘 115,461,000元，各年度資金需 求詳如新興計畫分年資金需求 表。
		擴充改良房屋建築及設 備	1,025,000	
		擴充改良房屋建築及設 備	1,025,000	委託技術服務費
			(116,486,000)	總工程經費明細如下：
			110,406,000	一、施工費
			5,406,000	二、委託技術服務費
			674,000	三、工程管理費
375,867	316,000	一般建築及設備計畫	362,000	
225,177	194,000	班級設備	240,000	
42,177	40,000	購置機械及設備	240,000	
			38,400	新購4.1KW1對1單冷變頻式冷 氣1臺(2.5尺不鏽鋼)。
			201,600	新購靜電保濕過濾空氣清淨機 12臺*16,800元(12.5坪)。
	27,200	購置交通及運輸設備		
183,000	126,800	購置雜項設備		
110,995	122,000	資訊設備	122,000	
110,995	122,000	購置機械及設備	122,000	
			100,000	汰換個人電腦4部*25,000元(電 腦專案計畫)。
			22,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。

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
39,695		校園設備		
39,695		購置雜項設備		
		購置無形資產	36,000	
		一般建築及設備計畫	36,000	
		資訊設備	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)。

本 頁 空 白

預算參考表

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(-)
15,586	資產合計	12,541	13,672	-1,131
15,586	資產	12,541	13,672	-1,131
6,476	流動資產	3,431	4,562	-1,131
6,376	現金	3,331	4,462	-1,131
6,376	銀行存款	3,331	4,462	-1,131
50	應收款項	50	50	
50	其他應收款	50	50	
50	預付款項	50	50	
50	預付費用	50	50	
5,570	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,570	5,570	
5,570	準備金	5,570	5,570	
1,233	退休及離職準備金	1,233	1,233	
4,337	其他準備金	4,337	4,337	
3,540	其他資產	3,540	3,540	
3,540	什項資產	3,540	3,540	
3,540	代管資產	3,540	3,540	
15,586	負債及基金餘額合計	12,541	13,672	-1,131
7,704	負債	7,704	7,704	
2,914	流動負債	2,914	2,914	
2,914	應付款項	2,914	2,914	
2,914	應付代收款	2,914	2,914	
4,791	其他負債	4,790	4,790	
4,791	什項負債	4,790	4,790	
17	存入保證金	17	17	
1,233	應付退休及離職金	1,233	1,233	
3,540	應付代管資產	3,540	3,540	
7,881	基金餘額	4,837	5,968	-1,131
7,881	基金餘額	4,837	5,968	-1,131
7,881	基金餘額	4,837	5,968	-1,131
7,881	累積餘額	4,837	5,968	-1,131

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2,803,706元、無形資產13,100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			
21,900,031	25,072,134	合計		23,973,000	16,144,000
18,539,850	21,717,464	用人費用		19,281,000	13,828,000
13,028,163	13,312,800	正式員額薪資		12,592,800	9,112,800
11,769,589	11,896,800	職員薪金		11,248,800	8,140,800
1,258,574	1,416,000	工員工資		1,344,000	972,000
136,614	114,400	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
136,614	114,400	兼職人員酬金		114,400	114,400
258,492	510,539	超時工作報酬		600,690	311,230
258,492	510,539	加班費		600,690	311,230
2,251,075	2,902,500	獎金		2,613,681	1,718,181
904,434	1,246,500	考績獎金		1,178,500	718,000
1,346,641	1,656,000	年終獎金		1,435,181	1,000,181
1,177,867	2,665,970	退休及卹償金		1,212,204	911,004
1,091,200	1,216,451	職員退休及離職金		1,156,524	885,084
86,667	1,449,519	工員退休及離職金		55,680	25,920
1,687,639	2,211,255	福利費		2,147,225	1,660,385
1,335,003	1,169,940	分擔員工保險費		1,093,440	785,760
35,380	41,460	傷病醫藥費		41,460	25,460
233,256	330,120	員工通勤交通費		330,120	246,960
84,000	669,735	其他福利費		682,205	602,205
1,614,147	1,838,420	服務費用		1,870,000	1,037,000
221,714	242,520	水電費		244,556	244,556
195,286	197,304	工作場所電費		200,000	200,000
26,428	45,216	工作場所水費		44,556	44,556
155	12,400	旅運費		12,400	12,400
155	12,400	國內旅費		12,400	12,400
428,624	424,400	修理保養及保固費		424,400	424,400
360,929	357,000	一般房屋修護費		357,000	357,000
5,469	4,400	機械及設備修護費		4,400	4,400
62,226	63,000	雜項設備修護費		63,000	63,000
	3,000	保險費		3,000	3,000

一 臺北市立文山幼兒園

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				
6,406,000	1,423,000				
5,453,000					
3,480,000					
3,108,000					
372,000					
289,460					
289,460					
895,500					
460,500					
435,000					
301,200					
271,440					
29,760					
486,840					
307,680					
16,000					
83,160					
80,000					
833,000					

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 用途別科目	合計	學前教育計畫
	3,000	其他保險費	3,000	3,000
673,091	807,900	一般服務費	847,900	108,644
	5,724	佣金、匯費、經理費及手續費	5,724	5,724
631,981	687,256	外包費	727,256	
	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920
41,110	52,000	體育活動費	52,000	40,000
246,163	303,800	專業服務費	293,344	244,000
76,800	115,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,600	115,600
13,075	11,400	委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	11,400
6,399	9,800	電腦軟體服務費		
149,889	167,000	其他專業服務費	166,344	117,000
44,400	44,400	公共關係費	44,400	
44,400	44,400	公共關係費	44,400	
220,984	333,090	材料及用品費	349,000	266,000
10,500	66,000	使用材料費	45,400	45,400
10,500	66,000	設備零件	45,400	45,400
210,484	267,090	用品消耗	303,600	220,600
92,893	82,090	辦公(事務)用品	83,000	
12,929	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000
104,662	165,000	其他用品消耗	200,600	200,600
375,867	316,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,423,000	
375,867	316,000	購建固定資產	1,387,000	
		擴充改良房屋建築及設備	1,025,000	
153,172	162,000	購置機械及設備	362,000	
	27,200	購置交通及運輸設備		
222,695	126,800	購置雜項設備		
		購置無形資產	36,000	
		購置電腦軟體	36,000	
703,628	771,160	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	954,000	917,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	

一 臺北市立文山幼兒園

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				
739,256					
727,256					
12,000					
49,344					
49,344					
44,400					
44,400					
83,000					
83,000					
83,000					
	1,423,000				
	1,387,000				
	1,025,000				
	362,000				
	36,000				
	36,000				
37,000					
1,000					
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			
13,069	36,000	分擔		36,000	
13,069	36,000	分擔大樓管理費		36,000	
689,559	734,160	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		917,000	917,000
689,559	734,160	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		917,000	917,000
445,555	96,000	其他		96,000	96,000
445,555	96,000	其他支出		96,000	96,000
445,555	96,000	其他		96,000	96,000

一 臺北市立文山幼兒園

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				
36,000					
36,000					

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	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	

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	19,281,000	12,592,800		600,690		1,435,181	1,178,500	
學前教育計畫	13,828,000	9,112,800		311,230		1,000,181	718,000	
職員薪金	8,140,800	8,140,800						
工員工資	972,000	972,000						
兼職人員 酬金	114,400							
加班費	311,230			311,230				
考績獎金	718,000						718,000	
年終獎金	1,000,181					1,000,181		
職員退休 及離職金	885,084							
工員退休 及離職金	25,920							
分擔員工 保險費	785,760							
傷病醫藥 費	25,460							
員工通勤 交通費	246,960							
其他福利 費	602,205							
一般行政管理計畫	5,453,000	3,480,000		289,460		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	289,460			289,460				
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							

—臺北市立文山幼兒園

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		
1,212,204			1,093,440	41,460		330,120	682,205	114,400	
911,004			785,760	25,460		246,960	602,205	114,400	
885,084								114,400	
25,920			785,760	25,460					
						246,960			
							602,205		
301,200			307,680	16,000		83,160	80,000		
271,440									

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
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：1.本表不包含臨時工員薪津。

—臺北市立文山幼兒園

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		
29,760			307,680	16,000		83,160	80,000		

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108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				23,973	
學前教育計畫				16,144	
一般行政管理計畫				6,406	
建築及設備計畫				1,423	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

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				16,144	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				18,390	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				15,345	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				17,644	
(104)年度決算數					
學前教育計畫				14,655	

臺北市地方教育發展基金

新興計畫分年

中華民國

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年	
			108年度	109年度
合計		116,486,000	1,025,000	1,603,000
建築及設備計畫		116,486,000	1,025,000	1,603,000
專案計畫		116,486,000	1,025,000	1,603,000
(一) 文山幼兒園參 建興隆公宅三期I基地 工程 (108-112年度)	為優化學前教育，擴增公共化 教保服務，配合公共住宅之興 建，更新幼兒園教學空間及環 境，以提供學齡前幼兒優質教 保服務。	116,486,000	1,025,000	1,603,000

—臺北市立文山幼兒園

資金需求表

108年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表				備 註
110年度	111年度	112年度	113年度以後	
19,963,000	35,260,000	58,635,000		
19,963,000	35,260,000	58,635,000		
19,963,000	35,260,000	58,635,000		
19,963,000	35,260,000	58,635,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

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	7,137	5,310	1,423				434	2,817	
房屋及建築			1,025	增置				1,025	
機械及設備	3,875	2,921	362	增置			248	1,068	
交通及運輸 設備	453	247					60	146	
雜項設備	2,794	2,129					100	565	
電腦軟體	15	12	36	增置			26	13	

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

科目名稱	預定完成 工作總數		合辦單位	分攤方式	分攤 比率 %	總經費
	單位	數量				
建築及設備計畫						2,571,548,885
						2,571,548,885
	平方公尺	55,387.66	臺北市政府都市發展局	按分配樓地板面積比例	91.77	2,359,919,885
	平方公尺	2,734.07	臺北市文山幼兒園	按分配樓地板面積比例	4.53	116,486,000
	平方公尺	2,233.13	臺北市立圖書館	按分配樓地板面積比例	3.70	95,143,000

—臺北市立文山幼兒園

分攤表

108年度

單位：新臺幣元

分 攤 標 準				說 明
設 備 及 投 資				
合計	施工費用	工程管理費	委外費用	
2,455,000			2,455,000	1.本工程由都市發展局主辦，原為106-111年連續性計畫，修正為106-112年連續性計畫，市議會審定總經費為2,571,566,532元，因應預算調整至千元，餘17,647元不再編列。2.教育局(文山幼兒園、圖書館)及都市發展局按分配樓地板面積暫訂概估面積比例分攤經費。
2,455,000			2,455,000	
34,000			34,000	
1,025,000			1,025,000	
1,396,000			1,396,000	