

中華民國 109 年度 4-0501713

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 -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) 繼續性計畫分年資金需求表	第 40 -41 頁
(八) 資本資產明細表	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	20,758	22,842	-2,084	-9.12
基金用途	22,855	23,973	-1,118	-4.66
賸餘(短絀)	-2,097	-1,131	-966	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,956	7,053	-2,097	-29.73
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-2,097	-1,131	-966	--

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 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。

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 109 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：

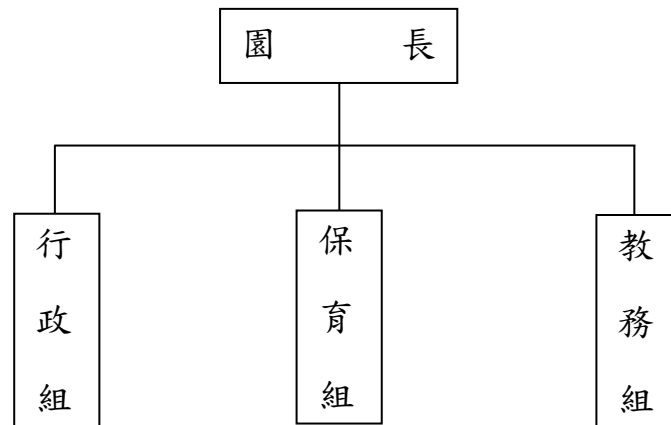
本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教務組、保育組、行政組等單位。

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 109 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。	16,627	新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能。
一般行政管理計畫	配合園業務推動行政處室支援工作。	5,829	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。	399	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。

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 2 千元、公庫撥款收入 1,630 萬 3 千元、學雜費收入 394 萬 3 千元、雜項收入 50 萬元，本年度基金來源 2,075 萬 8 千元，較上年度預算數 2,284 萬 2 千元，減少 208 萬 4 千元，約 9.12%，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 1,662 萬 7 千元，一般行政管理計畫 582 萬 9 千元，建築及設備計畫 39 萬 9 千元，本年度基金用途 2,285 萬 5 千元，較上年度預算數 2,397 萬 3 千元，減少 111 萬 8 千元，約 4.66%，主要係興隆公宅參建費用減編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 209 萬 7 千元，較上年度預算數差短 113 萬 1 千元，增加 96 萬 6 千元，將移用以前年度基金餘額 209 萬 7 千元支應。

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 109 年度

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 209 萬 7 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 購建固定資產 5 萬 4 千元

1.107 年度為廚房清潔衛生使用，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 5 萬 4 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（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 2,259 萬 6 千元，較預算數 2,315 萬 9 千元，計減少 56 萬 3 千元，約 2.43%，主要係因學雜費收入減少所致。

2.基金用途：決算數 2,229 萬 3 千元，較預算數 2,507 萬 2 千元，計減少 2,77 萬 9 千元，約 11.09%，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 264 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 109 年度

			數為 6,759 人，原預估受理報名人數 4,419 人，參與比率為 153%，達原訂目標值。
--	--	--	---

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 1,187 萬 6 千元，較預算分配數 1,222 萬 9 千元，計減少 35 萬 3 千元，約 2.88%，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 1,259 萬 9 千元，較預算分配數 1,336 萬元，計減少 76 萬 1 千元，約 5.70%，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
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 108 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 156 場次，實際參與人數為 4,381 人，原預估受理報名人數 2,369 人，參與比率為 185%，達原訂目標值。

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109年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	54,000		
購建固定資產	54,000		
購置雜項設備	54,000	108	
不鏽鋼水槽	54,000		為廚房清潔衛生使用，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（－）
22,596	基金來源	20,758	22,842	-2,084
2	財產收入	12	12	
2	財產處分收入	12	12	
19,353	政府撥入收入	16,303	18,737	-2,434
19,067	公庫撥款收入	16,303	18,737	-2,434
286	政府其他撥入收入			
3,091	教學收入	3,943	3,943	
3,091	學雜費收入	3,943	3,943	
150	其他收入	500	150	350
150	雜項收入	500	150	350
22,293	基金用途	22,855	23,973	-1,118
16,032	學前教育計畫	16,627	16,144	483
5,944	一般行政管理計畫	5,829	6,406	-577
317	建築及設備計畫	399	1,423	-1,024
303	本期賸餘(短絀)	-2,097	-1,131	-966
7,881	期初基金餘額	7,053	5,968	1,085
8,184	期末基金餘額	4,956	4,837	119

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－臺北市立文山幼兒園

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)			-2,097	
業務活動之淨現金流入(流出)			-2,097	
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)			-2,097	
期初現金及約當現金			6,280	
期末現金及約當現金			4,183	

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				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				16,303,000	
公庫撥款收入	年	1	16,303,000	16,303,000	較上年度預算數18,737,000元，減少2,434,000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				3,943,000	
學雜費收入				3,943,000	較上年度預算數3,943,000元，無增減。 幼兒園學生學費。 幼兒園學生雜費。 配合預算編列至千元，增列進位數820元。
	人、學期	198x2	7,000	2,772,000	
	人、學期	198x2	2,955	1,170,180	
	年	1	820	820	

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				500,000	
雜項收入	年	1	500,000	500,000	較上年度預算數150,000元，增加350,000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

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
16,031,764	16,144,000	合計	16,627,000	
14,212,790	13,828,000	用人費用	14,184,000	
10,094,607	9,112,800	正式員額薪資	9,256,800	較上年度預算數9,112,800元，增加144,000元。
9,058,919	8,140,800	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。
1,035,688	972,000	工員工資	1,116,000	
			1,116,000	廚工3人薪金(詳用人費用彙計表)。
41,151	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。
41,151	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。
103,168	311,230	超時工作報酬	341,929	較上年度預算數311,230元，增加30,699元。
103,168	311,230	加班費	341,929	
			341,929	不休假出勤加班費。
1,735,213	1,718,181	獎金	1,922,181	較上年度預算數1,718,181元，增加204,000元。
608,150	718,000	考績獎金	904,000	
			904,000	依考績法規定核發之獎金。
1,127,063	1,000,181	年終獎金	1,018,181	
			1,018,181	依規定於年節加發之獎金。
1,022,550	911,004	退休及卹償金	919,644	較上年度預算數911,004元，增加8,640元。
964,215	885,084	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。
58,335	25,920	工員退休及離職金	34,560	
			34,560	提撥勞工退休準備金。
1,216,101	1,660,385	福利費	1,629,046	較上年度預算數1,660,385元，減少31,339元。
959,327	785,760	分擔員工保險費	802,608	
			802,608	分擔公保、勞保、健保費。
11,990	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
			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。
193,330	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。
51,454	602,205	其他福利費	554,018	
			16,000	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)。
			268,808	教職員工子女教育補助。
826,910	1,037,000	服務費用	1,249,000	
256,053	244,556	水電費	255,672	較上年度預算數244,556元，增加11,116元。
228,968	200,000	工作場所電費	228,968	
			228,968	班級電費。
27,085	44,556	工作場所水費	26,704	
			26,704	班級水費。
5,820	12,400	旅運費	6,200	較上年度預算數12,400元，減少6,200元。
5,820	12,400	國內旅費	6,200	
			6,200	因公市外出差旅費，1人*4天*1550元。
307,732	424,400	修理保養及保固費	445,400	較上年度預算數424,400元，增加21,000元。
251,630	357,000	一般房屋修護費	374,850	
			374,850	依規定標準編列28,000元*105%*15班*85%=374,850元(31年以上老舊學校依標準增列5%)學校校舍及其他建築物之修理。
4,090	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)。
52,012	63,000	雜項設備修護費	66,150	

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
			66,150	依規定標準編列28,000元*105%* 15班*15%=66,150元(31年以上老舊學校依標準增列5%)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	
41,762	108,644	一般服務費	304,828	公共意外責任保險費(班級業務費)。 較上年度預算數108,644元，增加196,184元。
1,762	5,724	佣金、匯費、經理費及手續費	1,908	
		外包費	1,908	委託超商代收學雜費手續費，159人*2學期*6元。
			200,000	
			200,000	專設幼兒園清潔人力勞務外包費(新增)。
	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，每節124元。
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)。
215,543	244,000	專業服務費	233,900	較上年度預算數244,000元，減少10,100元。
72,800	115,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,000	
			100,000	外聘講師鐘點費，50節*2,000元(育兒友善園及學前啟蒙方案)。
			10,000	性別平等教育宣導活動外聘講授訓練鐘點費，5節*2,000元。
21,328	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
			6,000	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。
8,970		電腦軟體服務費		
112,445	117,000	其他專業服務費	112,500	
			72,000	學童午餐指導費，8班*2人*9月*500元。
			40,500	工作人員午餐指導費，9人*9月。
198,155	266,000	材料及用品費	166,000	
87,280	45,400	使用材料費		較上年度預算數45,400元，減少45,400元。
87,280	45,400	設備零件		
110,875	220,600	用品消耗	166,000	較上年度預算數220,600元，減少54,600元。
11,628	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	
			20,000	學童保健藥品。
99,247	200,600	其他用品消耗	146,000	
			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)。
			15,000	敬師活動費，25人*600元。
			10,000	兒童節慶活動費(新增)。
			400	配合預算編列至千元，增列進位數400元。
			11,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			44,000	運動會經費。
			20,000	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。
368,470	917,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	932,000	
368,470	917,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	932,000	較上年度預算數917,000元，增加15,000元。
368,470	917,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	932,000	
			57,280	補助學校午餐使用有機蔬菜計畫，179人*40週*1次*8元。
			964	配合預算編列至千元，增列進位數964元。
			36,180	危機家庭幼生餐點費補助，2人*9月*2,010元。
			837,576	低收入戶家庭幼生月費補助，36人*2學期*11,633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
425,439	96,000	其他	96,000	
425,439	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
425,439	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
5,943,879	6,406,000	合計	5,829,000	
5,043,512	5,453,000	用人費用	4,878,000	
3,480,000	3,480,000	正式員額薪資	3,108,000	較上年度預算數3,480,000元，減少372,000元。
3,108,000	3,108,000	職員薪金	3,108,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
372,000	372,000	工員工資	372,000	
191,807	289,460	超時工作報酬	272,927	較上年度預算數289,460元，減少16,533元。
191,807	289,460	加班費	272,927	
			124,033	不休假出勤加班費。
			148,894	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
650,861	895,500	獎金	786,377	較上年度預算數895,500元，減少109,123元。
296,823	460,500	考績獎金	398,500	
			398,500	依考績法規定核發之獎金。
354,038	435,000	年終獎金	387,877	
			387,877	依規定於年節加發之獎金。
235,930	301,200	退休及卹償金	271,440	較上年度預算數301,200元，減少29,760元。
148,602	271,440	職員退休及離職金	271,440	
			271,440	提撥退撫基金。
87,328	29,760	工員退休及離職金		
484,914	486,840	福利費	439,256	較上年度預算數486,840元，減少47,584元。
354,344	307,680	分擔員工保險費	264,156	
			264,156	分擔公保、勞保、健保費。
16,000	16,000	傷病醫藥費	19,500	
			16,000	職員健康檢查費。
			3,500	職員健康檢查費。
66,570	83,160	員工通勤交通費	75,600	
			75,600	職員工友上下班交通費，5人*12月*2段*630元。
48,000	80,000	其他福利費	80,000	
			80,000	休假旅遊補助費。
798,061	833,000	服務費用	831,000	
2,000		修理保養及保固費		

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
2,000		雜項設備修護費		
705,115	739,256	一般服務費	737,256	較上年度預算數739,256元，減少2,000元。
695,461	727,256	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。
9,654	12,000	體育活動費	10,000	
			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)。
			4,000	文康活動費，本園編列職員2人，每人編列2,000元。
46,617	49,344	專業服務費	49,344	較上年度預算數49,344元，無增減。
46,617	49,344	其他專業服務費	49,344	
			49,344	校園安全保全系統服務經費。
44,329	44,400	公共關係費	44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
44,329	44,400	公共關係費	44,400	
			44,400	園長特別費，12月*3,700元。
92,986	83,000	材料及用品費	83,000	
92,986	83,000	用品消耗	83,000	較上年度預算數83,000元，無增減。
92,986	83,000	辦公(事務)用品	83,000	
			82,306	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，除依實際需求移列趕辦業務加班費148,894元及會費1,000元外，其餘如列數。
			694	配合預算編列至千元，增列進位數694元。
9,320	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)。
8,320	36,000	分擔	36,000	較上年度預算數36,000元，無增減。
8,320	36,000	分擔大樓管理費	36,000	
			36,000	公共事務電梯等分攤費。

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
317,012	1,423,000	合計	399,000	
317,012	1,423,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	399,000	
317,012	1,387,000	購建固定資產	363,000	
	1,025,000	專案計畫	1,000	
	1,025,000	繼續性計畫	1,000	
	1,025,000	(一) 文山幼兒園參建興 隆公宅三期I基地工程	1,000	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1,000元，餘 115,460,000元，各年度資金需 求詳如新興計畫分年資金需求 表。
	1,025,000	擴充改良房屋建築及設 備	1,000	
		擴充改良房屋建築及設 備	1,000	一、施工費。
317,012	362,000	一般建築及設備計畫	362,000	
192,500	240,000	班級設備	240,000	
40,000	240,000	購置機械及設備	124,000	
			83,000	新購55吋直立觸控電子看板1 臺。
			41,000	新購7.1KW1對1單冷變頻式冷 氣1臺。
27,200		購置交通及運輸設備		
125,300		購置雜項設備	116,000	
			72,000	新購直立手持兩用渦輪增壓無 線吸塵器4臺*18,000元。
			44,000	新購17公斤直立變頻洗衣機2 臺*22,000元。
94,012	122,000	資訊設備	122,000	
94,012	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
30,500		幼兒園設備		
30,500		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)。

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(-)
13,015	資產合計	9,787	11,884	-2,097
13,015	資產	9,787	11,884	-2,097
7,511	流動資產	4,283	6,380	-2,097
7,411	現金	4,183	6,280	-2,097
7,411	銀行存款	4,183	6,280	-2,097
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	
4,550	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,550	4,550	
4,550	準備金	4,550	4,550	
94	退休及離職準備金	94	94	
4,457	其他準備金	4,457	4,457	
953	其他資產	953	953	
953	什項資產	953	953	
953	代管資產	953	953	
13,015	負債及基金餘額合計	9,787	11,884	-2,097
4,831	負債	4,831	4,831	
3,770	流動負債	3,770	3,770	
3,770	應付款項	3,770	3,770	
3,770	應付代收款	3,770	3,770	
1,061	其他負債	1,061	1,061	
1,061	什項負債	1,061	1,061	
13	存入保證金	13	13	
94	應付退休及離職金	94	94	
953	應付代管資產	953	953	
8,184	基金餘額	4,956	7,053	-2,097
8,184	基金餘額	4,956	7,053	-2,097
8,184	基金餘額	4,956	7,053	-2,097
8,184	累積餘額	4,956	7,053	-2,097

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3,976,530元、無形資產81,568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			
22,292,655	23,973,000	合計		22,855,000	16,627,000
19,256,302	19,281,000	用人費用		19,062,000	14,184,000
13,574,607	12,592,800	正式員額薪資		12,364,800	9,256,800
12,166,919	11,248,800	職員薪金		11,248,800	8,140,800
1,407,688	1,344,000	工員工資		1,116,000	1,116,000
41,151	114,400	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
41,151	114,400	兼職人員酬金		114,400	114,400
294,975	600,690	超時工作報酬		614,856	341,929
294,975	600,690	加班費		614,856	341,929
2,386,074	2,613,681	獎金		2,708,558	1,922,181
904,973	1,178,500	考績獎金		1,302,500	904,000
1,481,101	1,435,181	年終獎金		1,406,058	1,018,181
1,258,480	1,212,204	退休及卹償金		1,191,084	919,644
1,112,817	1,156,524	職員退休及離職金		1,156,524	885,084
145,663	55,680	工員退休及離職金		34,560	34,560
1,701,015	2,147,225	福利費		2,068,302	1,629,046
1,313,671	1,093,440	分擔員工保險費		1,066,764	802,608
27,990	41,460	傷病醫藥費		44,960	25,460
259,900	330,120	員工通勤交通費		322,560	246,960
99,454	682,205	其他福利費		634,018	554,018
1,624,971	1,870,000	服務費用		2,080,000	1,249,000
256,053	244,556	水電費		255,672	255,672
228,968	200,000	工作場所電費		228,968	228,968
27,085	44,556	工作場所水費		26,704	26,704
5,820	12,400	旅運費		6,200	6,200
5,820	12,400	國內旅費		6,200	6,200
309,732	424,400	修理保養及保固費		445,400	445,400
251,630	357,000	一般房屋修護費		374,850	374,850
4,090	4,400	機械及設備修護費		4,400	4,400
54,012	63,000	雜項設備修護費		66,150	66,150
	3,000	保險費		3,000	3,000

一 臺北市立文山幼兒園

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				
5,829,000	399,000				
4,878,000					
3,108,000					
3,108,000					
272,927					
272,927					
786,377					
398,500					
387,877					
271,440					
271,440					
439,256					
264,156					
19,500					
75,600					
80,000					
831,000					

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
746,877	847,900	一般服務費	1,042,084	304,828
1,762	5,724	佣金、匯費、經理費及手續費	1,908	1,908
695,461	727,256	外包費	927,256	200,000
	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920
49,654	52,000	體育活動費	50,000	40,000
262,160	293,344	專業服務費	283,244	233,900
72,800	115,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,000	110,000
21,328	11,400	委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	11,400
8,970		電腦軟體服務費		
159,062	166,344	其他專業服務費	161,844	112,500
44,329	44,400	公共關係費	44,400	
44,329	44,400	公共關係費	44,400	
291,141	349,000	材料及用品費	249,000	166,000
87,280	45,400	使用材料費		
87,280	45,400	設備零件		
203,861	303,600	用品消耗	249,000	166,000
92,986	83,000	辦公(事務)用品	83,000	
11,628	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000
99,247	200,600	其他用品消耗	146,000	146,000
317,012	1,423,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	399,000	
317,012	1,387,000	購建固定資產	363,000	
	1,025,000	擴充改良房屋建築及設備	1,000	
134,012	362,000	購置機械及設備	246,000	
27,200		購置交通及運輸設備		
155,800		購置雜項設備	116,000	
	36,000	購置無形資產	36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
377,790	954,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	969,000	932,000
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

109年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
737,256					
727,256					
10,000					
49,344					
49,344					
44,400					
44,400					
83,000					
83,000					
83,000					
	399,000				
	363,000				
	1,000				
	246,000				
	116,000				
	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 用途別科目	合計	學前教育計畫
8,320	36,000	分擔	36,000	
8,320	36,000	分擔大樓管理費	36,000	
368,470	917,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	932,000	932,000
368,470	917,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	932,000	932,000
425,439	96,000	其他	96,000	96,000
425,439	96,000	其他支出	96,000	96,000
425,439	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立文山幼兒園

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				
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	26	-1	25	
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	-1	5	
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。

3.外包費編列超額職工5人、校園安全保全人員1人、清潔外包費，計92萬7,256元。 4.計時與計件人員酬金編列代理教保員(及助理教保員)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	19,062,000	12,364,800		614,856		1,406,058	1,302,500	
學前教育計畫	14,184,000	9,256,800		341,929		1,018,181	904,000	
職員薪金	8,140,800	8,140,800						
工員工資	1,116,000	1,116,000						
兼職人員 酬金	114,400							
加班費	341,929			341,929				
考績獎金	904,000						904,000	
年終獎金	1,018,181					1,018,181		
職員退休 及離職金	885,084							
工員退休 及離職金	34,560							
分擔員工 保險費	802,608							
傷病醫藥 費	25,460							
員工通勤 交通費	246,960							
其他福利 費	554,018							
一般行政管理計畫	4,878,000	3,108,000		272,927		387,877	398,500	
職員薪金	3,108,000	3,108,000						
加班費	272,927			272,927				
考績獎金	398,500						398,500	
年終獎金	387,877					387,877		
職員退休 及離職金	271,440							
分擔員工 保險費	264,156							
傷病醫藥 費	19,500							
員工通勤 交通費	75,600							

—臺北市立文山幼兒園

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		
1,191,084			1,066,764	44,960		322,560	634,018	114,400	
919,644			802,608	25,460		246,960	554,018	114,400	
885,084								114,400	
34,560			802,608	25,460		246,960	554,018		
271,440			264,156	19,500		75,600	80,000		
271,440			264,156	19,500		75,600			

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
其他福利費	80,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。
 2.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。3.外包費編列超額職工5人、校園安全保全人員1人、清潔外包費，計92萬7,256元。4.計時與計件人員酬金編列代理教保員(及助理教保員)薪資，計6萬2,920元。

—臺北市立文山幼兒園

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		
							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				22,855	
學前教育計畫				16,627	
一般行政管理計畫				5,829	
建築及設備計畫				399	

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				16,627	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				16,144	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				16,032	
(106)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	

臺北市地方教育發展基金

繼續性計畫分

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	
			以前年度 預算數	109年度
合計		116,486,000	1,025,000	1,000
建築及設備計畫		116,486,000	1,025,000	1,000
專案計畫		116,486,000	1,025,000	1,000
(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	1,000

—臺北市立文山幼兒園

年資金需求表

109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	114年度以後	
19,963,000	35,260,000	60,237,000			
19,963,000	35,260,000	60,237,000			
19,963,000	35,260,000	60,237,000			
19,963,000	35,260,000	60,237,000			

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				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	8,214	5,536	399		1		618	2,458	
房屋及建築	1,025		1	增置				1,026	
機械及設備	4,076	3,100	246	增置			428	794	
交通及運輸 設備	432	277					61	94	
雜項設備	2,633	2,159	116	增置			129	460	
電腦軟體	49		36	增置	1	無形資 產攤銷		84	

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
文山幼兒園參建興隆 公宅三期I基地工程	平方公尺	49,337.39	臺北市政府都市發展 局	按分配樓地板面積比 例	91.77	2,571,548,885 2,359,919,885
	平方公尺	2,435.42	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	1,989.19	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

109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	
4,000		4,000		1.本工程由都市發展局主辦，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(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
4,000		4,000		
2,000		2,000		
1,000		1,000		
1,000		1,000		