

中華民國 110 年度

4-0501705

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

臺北市立萬華幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立萬華幼兒園編

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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－臺北市立萬華幼兒園

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	16,221	16,595	-374	-2.25
基金用途	17,027	16,193	834	5.15
賸餘(短絀)	-806	402	-1,208	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,326	3,132	-806	-25.73
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-806	402	-1,208	--

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 - 臺北市立萬華幼兒園

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，由幼稚園改制為幼兒園，納入「臺北市地方教育發展基金」。
- (三) 本園以愛為核心，關愛每一位幼兒，在快樂、多元、優質的學習環境中快樂成長，培養出優質、樂觀、感恩的幼兒。

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、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。
 3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立萬華幼兒園

業務計畫及預算概要

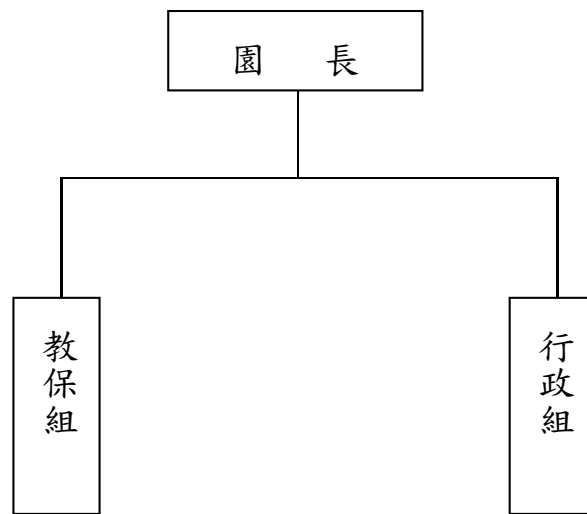
中華民國 110 年度

三、組織概況：

本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教保組、行政組等單位。

內部分層業務如下：

- (一) 教保組：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、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。
- (二) 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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立萬華幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

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	14	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值等收入。
政府撥入收入	12,730	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	2,390	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。
其他收入	1,087	本年度預計收取政府採購招標電子領標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

業務計畫名稱	預算數	預期績效
學前教育計畫	12,365	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	4,381	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	281	本年度預計辦理事項為： 1. 購置幼兒教學課程所需教學設備等以改善教學環境。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立萬華幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

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 4 千元、市庫撥款收入 1,273 萬元、學雜費收入 239 萬元、雜項收入 108 萬 7 千元，本年度基金來源 1,622 萬 1 千元，較上年度預算數 1,659 萬 5 千元，減少 37 萬 4 千元，約 2.25%，主要係市庫撥款收入減編所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 1,236 萬 5 千元，一般行政管理計畫 438 萬 1 千元，建築及設備計畫 28 萬 1 千元，本年度基金用途 1,702 萬 7 千元，較上年度預算數 1,619 萬 3 千元，增加 83 萬 4 千元，約 5.15%，主要係用人費用增編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 80 萬 6 千元，較上年度預算數賸餘 40 萬 2 千元，減少 120 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 80 萬 6 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 10 萬 4 千元

1. 108 年度為幼生飲水衛生安全確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 7 萬 6 千元。
2. 109 年度為教室冷氣損壞無法修復且已達使用年限確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 7 萬 6 千元。

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	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值等收入。	本年度已收取財產報廢變賣之殘值等收入 1 千元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立萬華幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

政府撥入收入	本年度預計由公庫撥入數。	本年度已收取公庫撥入數 1,026 萬 3 千元及教育部之補助計畫 27 萬 8 千元。
教學收入	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。	本年度已收取學生之學費、雜費等收入 223 萬 1 千元。
其他收入	本年度預計廠商履約逾期罰款等收入。	本年度收取廠商履約逾期罰款等收入 87 萬 3 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能。	本年度已辦理幼兒園蒙特梭利教學活動課程計畫、親職教育、教保研習、性別平等教育等相關研習活動及為了提升幼兒教學品質並汰舊換新投影機、數位相機、電腦等相關教學設備。
一般行政管理計畫	本年度預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、行政、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。	綜理學校總務、行政、人事、會計等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，達成預期目標。
建築及設備計畫	本年度預計辦理事項為： 購置幼兒教學課程所需教學設備。	購置幼兒教學課程所需教學設備。

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 日止預計收取財產報廢變賣之殘值等收入。	本年度截至 5 月 31 日止預計收取財產報廢變賣之殘值等收入 200 元。
政府撥入收入	本年度預計由公庫撥入數。	本年度截至 5 月 31 日止公庫撥入數 813 萬 1 千元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立萬華幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

教學收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取學生之學費、雜費等收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取學生 1 學期學費、雜費等收入已入保管款帳戶代辦轉正事宜。
其他收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取政府採購招標電子領標費及廠商履約逾期罰款等收入。	本年度截至 5 月 31 日止預計收取政府採購招標電子領標費等收入 5 千元。
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，增進幼兒各項生活知能。	本年度繼續辦理幼兒園蒙特梭利教學活動課程計畫、親職教育、教保研習、性別平等教育計畫等相關研習活動及為了提升幼兒教學品質並汰換相關教學設備，以提升教學效能，已達成預期目標。
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. 綜理學校總務、行政、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。	持續辦理學校總務、行政、人事、會計等業務，並配合校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： 購置幼兒教學課程所需教學設備招標作業。	購置各學科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－臺北市立萬華幼兒園

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	104,000		
固定資產之建設改良擴充	104,000		
購置雜項設備	28,000	108	
微電腦溫熱飲水機	28,000		為本園幼生飲水衛生安全，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應。
購置雜項設備	76,000	109	
汰舊換新一對一分離式冷氣(12KW以上，含安裝費)	76,000		為教室冷氣損壞無法修復且已達使用年限，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應。

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－臺北市立萬華幼兒園

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（－）
13,645	基金來源	16,221	16,595	-374
1	財產收入	14	14	
1	財產處分收入	14	14	
10,541	政府撥入收入	12,730	13,459	-729
10,263	公庫撥款收入	12,730	13,459	-729
278	政府其他撥入收入			
2,231	教學收入	2,390	2,390	
2,231	學雜費收入	2,390	2,390	
873	其他收入	1,087	732	355
873	雜項收入	1,087	732	355
16,682	基金用途	17,027	16,193	834
12,024	學前教育計畫	12,365	11,584	781
4,334	一般行政管理計畫	4,381	4,341	40
323	建築及設備計畫	281	268	13
-3,036	本期賸餘(短絀)	-806	402	-1,208
5,766	期初基金餘額	3,132	1,550	1,582
2,730	期末基金餘額	2,326	1,952	374

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－臺北市立萬華幼兒園

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)			-806	
業務活動之淨現金流入(流出)			-806	
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)			-806	
期初現金及約當現金			4,191	
期末現金及約當現金			3,385	

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－臺北市立萬華幼兒園

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				14,000	
財產處分收入	年	1	14,000	14,000	較上年度預算數14,000元，無增減。 報廢財產殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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				12,730,000	
公庫撥款收入	年	1	12,730,000	12,730,000	較上年度預算數13,459,000元， 減少729,000元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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				2,390,000	
學雜費收入				2,390,000	較上年度預算數2,390,000元，無增減。
	人、學期	120x2	7,000	1,680,000	幼兒學費收入。
	人、學期	120x2	2,955	709,200	幼兒雜費收入。
	年	1	800	800	配合預算編列至千元，增列進位數800元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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				1,087,000	
雜項收入	年	1	1,087,000	1,087,000	較上年度預算數732,000元，增加355,000元。 其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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
12,024,117	11,584,000	合計	12,365,000	
9,651,823	9,242,000	用人費用	9,980,000	
7,103,196	5,978,100	正式員額薪資	6,590,100	較上年度預算數5,978,100元，增加612,000元。
7,103,196	5,258,100	職員薪金	5,870,100	
			64,800	教保員教保費。
			5,805,300	教職員12人薪金(詳用人費用彙計表)。
	720,000	工員工資	720,000	
			720,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
22,095	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	較上年度預算數57,200元，無增減。
22,095	57,200	兼職人員酬金	57,200	
			57,200	教師代課鐘點費，以本園編制教師5人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總時數1人*220節=220節，每節260元。
28,668	79,600	超時工作報酬	92,200	較上年度預算數79,600元，增加12,600元。
28,668	79,600	加班費	92,200	
			92,200	不休假出勤加班費。
984,063	1,197,010	獎金	1,227,010	較上年度預算數1,197,010元，增加30,000元。
214,830	458,000	考績獎金	425,000	
			425,000	依考績法規定核發之獎金。
769,233	739,010	年終獎金	802,010	
			802,010	依規定於年節加發之獎金。
530,291	603,360	退休及卹償金	644,544	較上年度預算數603,360元，增加41,184元。
530,291	581,760	職員退休及離職金	622,944	
			622,944	提撥退撫基金。
	21,600	工員退休及離職金	21,600	
			21,600	提撥勞工退休準備金。
983,510	1,326,730	福利費	1,368,946	較上年度預算數1,326,730元，增加42,216元。
664,306	572,772	分擔員工保險費	614,568	
			614,568	分擔公保、勞保、健保費。
22,100	46,740	傷病醫藥費	47,940	
			7,000	教職員健康檢查補助費，2人*3,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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
			32,000	教職員健康檢查補助費，2人*16,000元。
			6,020	幼兒園教保人員健康檢查補助費，7人*860元。
			1,720	幼兒園廚工健康檢查補助費，2人*860元。
			1,200	職業安全衛生健康檢查經費，1人*1,200元(新增)。
121,454	183,960	員工通勤交通費	183,960	
			25,200	教師上下班交通費，2人*10月*2段630元。
			151,200	職員及教保員上下班交通費，10人*12月*2段630元。
			7,560	教保員上下班交通費，1人*12月*1段630元。
175,650	523,258	其他福利費	522,478	
			128,000	休假旅遊補助費。
			6,000	退休人員三節慰問金，1人*6,000元。
			62,710	結婚補助費，1人*2月*31,355元。
			182,500	喪葬補助費，1人*5月*36,500元。
			143,268	教職員工子女教育補助。
1,188,381	1,202,000	服務費用	1,191,000	
257,457	248,762	水電費	289,062	較上年度預算數248,762元，增加40,300元。
232,832	191,562	工作場所電費	232,457	
			232,457	電費。
24,625	25,220	工作場所水費	24,625	
			24,625	水費。
	31,980	氣體費	31,980	
			31,980	瓦斯費。
1,400	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
1,400	6,200	國內旅費	6,200	
			6,200	教職員工因公出差旅費。
19,000	10,000	印刷裝訂與廣告費		較上年度預算數10,000元，減少10,000元。
19,000	10,000	印刷及裝訂費		
329,462	378,000	修理保養及保固費	378,200	較上年度預算數378,000元，增加200元。
242,973	318,750	一般房屋修護費	318,750	
			318,750	依標準編列25,000元*15班*85%=318,750元

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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
3,570	3,000	機械及設備修護費	3,200	(16至30年)房屋修繕費。
			3,200	電腦設備維護費，16臺*200元(電腦專案計畫)。
82,919	56,250	雜項設備修護費	56,250	
			56,250	依標準編列25,000元*15班*15%=56,250元(16至30年)教學設備及公用設施之保養修護費。
56,261	158,588	一般服務費	160,588	較上年度預算數158,588元，增加2,000元。
762	1,128	佣金、匯費、經理費及手續費	1,128	
			1,128	委託超商代收學雜費手續費，94人*2學期*6元。
	100,000	外包費	100,000	
			100,000	專設幼兒園清潔人力勞務外包費。
29,499	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	
			31,460	代理教保員(及助理教保員)薪資，本園編制教保員及助理教保員總人數5人，按5分之1計，編列1人，每人220節，總時數1人*220小時=220小時，每節143元。
26,000	26,000	體育活動費	28,000	
			28,000	文康活動費，本園編列教師6人，護理人員1人，約僱教保員3人，契約進用教保員2人，廚工2人，合計14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)。
524,801	400,450	專業服務費	356,950	較上年度預算數400,450元，減少43,500元。
403,586	312,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	264,000	
			64,000	育兒友善園及學前啟蒙活動講師鐘點費，32節*2,000元。
			8,000	運動會親子律動教學及大會操等講師鐘點費，4節*2,000元。
			6,000	性別平等教育宣導活動(含相關專業研習)外聘講師鐘點費，3節*2,000元。
			2,000	小田園教育體驗學習外聘教師鐘點費，1節

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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
				*2,000元。
			144,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣計畫外聘講師鐘點費，72節*2,000元。
			28,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣計畫資深教師專業對話講座鐘點費，14節*2,000元。
			12,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣計畫結合在地文化親職講座鐘點費，6節*2,000元。
9,550	11,950	委託檢驗(定)試驗認證費	11,950	
			3,675	消防安全檢測費(班級業務費移列)。
			5,875	公共安檢簽證及申報費(班級業務費移列)。
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1,200元。
35,805		電腦軟體服務費		
75,860	76,500	其他專業服務費	81,000	
			45,000	幼兒園學童午餐指導費，5班*2人*9月*500元。
			36,000	工作人員午餐指導費，8人*9月*500元。
532,623	232,000	材料及用品費	373,000	
35,788	14,500	使用材料費	205,200	較上年度預算數14,500元，增加190,700元。
35,788	14,500	設備零件	205,200	
			138,000	普通教室照明，T8LED4尺2管，115盞*1,200元(新增)。
			25,200	普通教室照明，T8LED2尺4管，21盞*1,200元(新增)。
			34,800	普通教室照明，T8LED4尺2管，29盞*1,200元(新增)。
			7,200	辦理小田園教育體驗學習計畫圖書設備及農具。
496,835	217,500	用品消耗	167,800	較上年度預算數217,500元，減少49,700元。
29,080		辦公(事務)用品		
14,945	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	
			15,000	健康中心藥品。
452,810	202,500	其他用品消耗	152,800	
			10,000	兒童節慶活動費。
			10,800	敬師活動費，18人*600元。
			35,200	專用垃圾袋、衛生紙、衛生清潔用品及器

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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
				材費，5班*7,040元(班級業務費)。
			10,800	辦理小田園教育體驗學習計畫植栽、各類種子、菜苗、有機肥料及培養土等雜支。
			4,000	性別平等教育宣導活動用文具用品等雜支。
			30,000	運動會場地布置及活動材料等雜支。
			6,000	育兒友善園及學前啟蒙方案影印、海報印製、成果冊等雜支。
			30,000	育兒友善園及學前啟蒙方案教材及教具。
			16,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣計畫成果手冊、講義、海報、文具用品等雜支。
	6,000	租金、償債、利息及相關手續費	6,000	
	6,000	地租及水租	6,000	較上年度預算數6,000元，無增減。
	6,000	場地租金	6,000	
			6,000	運動會場地租金。
637,730	806,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	719,000	
637,730	806,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	719,000	較上年度預算數806,000元，減少87,000元。
637,730	806,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	719,000	
			54,270	危機家庭幼生餐點月費補助，3人*9月*2,010元。
			628,182	低收入戶家庭幼生月費補助，27人*2學期*11,633元。
			708	配合預算編列至千元，增列進位數708元。
			35,840	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，112人*40週*1次*8元。
13,560	96,000	其他	96,000	
13,560	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
13,560	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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
4,334,050	4,341,000	合計	4,381,000	
3,644,449	3,315,000	用人費用	3,315,000	
2,370,141	2,196,000	正式員額薪資	2,196,000	較上年度預算數2,196,000元，無增減。
2,370,141	2,196,000	職員薪金	2,196,000	2,196,000 職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
109,946	154,100	超時工作報酬	154,100	較上年度預算數154,100元，無增減。
109,946	154,100	加班費	154,100	89,999 不休假出勤加班費。 49,580 趕辦業務加班費(統籌業務費額度移列)。 2,220 人事業務加班費(統籌業務費額度移列)。 12,301 會計業務加班費(統籌業務費額度移列)。
589,210	526,500	獎金	526,500	較上年度預算數526,500元，無增減。
295,670	252,000	考績獎金	252,000	252,000 依考績法規定核發之獎金。
293,540	274,500	年終獎金	274,500	274,500 依規定於年節加發之獎金。
173,214	179,712	退休及卹償金	179,712	較上年度預算數179,712元，無增減。
173,214	179,712	職員退休及離職金	179,712	179,712 提撥退撫基金。
401,938	258,688	福利費	258,688	較上年度預算數258,688元，無增減。
352,122	182,208	分擔員工保險費	182,208	182,208 分擔公保、勞保、健保費。
33,816	60,480	員工通勤交通費	60,480	60,480 員工上下班交通費，4人*12月*2段630元。
16,000	16,000	其他福利費	16,000	16,000 休假旅遊補助費。
558,387	821,000	服務費用	861,000	
30,064	43,744	郵電費	43,316	較上年度預算數43,744元，減少428元。
30,064	43,744	電話費	43,316	43,316 電話費(統籌業務費)。
414,083	655,256	一般服務費	695,684	較上年度預算數655,256元，增加40,428元。
406,083	647,256	外包費	687,684	120,000 消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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
			567,684	校園安全保全人員費用。
8,000	8,000	體育活動費	8,000	
			8,000	文康活動費，本園編列園長1人，契約進用職員3人，合計4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)。
42,240	50,000	專業服務費	50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
42,240	50,000	其他專業服務費	50,000	
			50,000	校園安全保全系統服務經費。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
			72,000	園長特別費，12月*6,000元。
56,095	124,000	材料及用品費	124,000	
56,095	124,000	用品消耗	124,000	較上年度預算數124,000元，無增減。
56,095	124,000	辦公(事務)用品	124,000	
			123,783	本園奉核定5班，未達15班依15班計，統籌業務費計算如下：1,290x15班x12月=232,200元，除依實際需求移列趕辦業務、人事與會計業務加班費64,101元、電話費43,316元及護理師公會會費1,000元外，其餘如列數。
			217	配合預算編列至千元，增列進位數217元。
75,119	81,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	
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)。
74,119	80,000	分擔	80,000	較上年度預算數80,000元，無增減。
74,119	80,000	分擔大樓管理費	80,000	
			80,000	分擔大樓公共事務管理費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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
323,369	268,000	合計	281,000	
323,369	268,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	281,000	
323,369	232,000	購建固定資產	245,000	
323,369	232,000	一般建築及設備計畫	245,000	
75,000	90,000	資訊設備	95,473	
75,000	90,000	購置機械及設備	95,473	
			16,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
			24,473	汰換桌上型電腦(含顯示器)，1部*24,473元(電腦專案計畫)。
			55,000	汰換筆記型電腦，2部*27,500元(電腦專案計畫)。
37,411	67,000	幼兒園設備	149,527	
		購置機械及設備	44,000	
			30,000	新購電動釘書機1臺*30,000元(裝訂張數110張，自動感應平針式裝訂)。
			14,000	汰換數位相機1臺*14,000元(24-720mm光學變焦，含充電電池及記憶卡)。
37,411	67,000	購置雜項設備	105,527	
			77,527	汰換一對一分離式冷氣機1臺*77,527元(10KW以上，含安裝費)。
			28,000	汰換投影機1臺*28,000元(3100以上高流明數，超高解析度含吊壁安裝)。
210,958	75,000	校園設備		
100,890		購置機械及設備		
110,068	75,000	購置雜項設備		
	36,000	購置無形資產	36,000	
	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
	36,000	資訊設備	36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。

預算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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(-)
78,322	資產合計	77,918	78,724	-806
78,322	資產	77,918	78,724	-806
3,839	流動資產	3,435	4,241	-806
3,789	現金	3,385	4,191	-806
3,789	銀行存款	3,385	4,191	-806
50	預付款項	50	50	
50	其他預付款	50	50	
3,271	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,271	3,271	
3,271	準備金	3,271	3,271	
1,846	退休及離職準備金	1,846	1,846	
1,425	其他準備金	1,425	1,425	
71,213	其他資產	71,213	71,213	
71,213	什項資產	71,213	71,213	
	暫付及待結轉帳項			
71,213	代管資產	71,213	71,213	
78,322	負債及基金餘額合計	77,918	78,724	-806
75,592	負債	75,592	75,592	
2,481	流動負債	2,481	2,481	
2,481	應付款項	2,481	2,481	
2,481	應付代收款	2,481	2,481	
	應付費用			
73,111	其他負債	73,111	73,111	
73,111	什項負債	73,111	73,111	
53	存入保證金	53	53	
1,846	應付退休及離職金	1,846	1,846	
71,213	應付代管資產	71,213	71,213	
2,730	基金餘額	2,326	3,132	-806
2,730	基金餘額	2,326	3,132	-806
2,730	基金餘額	2,326	3,132	-806
2,730	累積餘額	2,326	3,132	-806

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852,269元、無形資產51,992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			
16,681,536	16,193,000	合計		17,027,000	12,365,000
13,296,272	12,557,000	用人費用		13,295,000	9,980,000
9,473,337	8,174,100	正式員額薪資		8,786,100	6,590,100
9,473,337	7,454,100	職員薪金		8,066,100	5,870,100
	720,000	工員工資		720,000	720,000
22,095	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
22,095	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
138,614	233,700	超時工作報酬		246,300	92,200
138,614	233,700	加班費		246,300	92,200
1,573,273	1,723,510	獎金		1,753,510	1,227,010
510,500	710,000	考績獎金		677,000	425,000
1,062,773	1,013,510	年終獎金		1,076,510	802,010
703,505	783,072	退休及卹償金		824,256	644,544
703,505	761,472	職員退休及離職金		802,656	622,944
	21,600	工員退休及離職金		21,600	21,600
1,385,448	1,585,418	福利費		1,627,634	1,368,946
1,016,428	754,980	分擔員工保險費		796,776	614,568
22,100	46,740	傷病醫藥費		47,940	47,940
155,270	244,440	員工通勤交通費		244,440	183,960
191,650	539,258	其他福利費		538,478	522,478
1,746,768	2,023,000	服務費用		2,052,000	1,191,000
257,457	248,762	水電費		289,062	289,062
232,832	191,562	工作場所電費		232,457	232,457
24,625	25,220	工作場所水費		24,625	24,625
	31,980	氣體費		31,980	31,980
30,064	43,744	郵電費		43,316	
30,064	43,744	電話費		43,316	
1,400	6,200	旅運費		6,200	6,200
1,400	6,200	國內旅費		6,200	6,200
19,000	10,000	印刷裝訂與廣告費			
19,000	10,000	印刷及裝訂費			

一 臺北市立萬華幼兒園

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				
4,381,000	281,000				
3,315,000					
2,196,000					
2,196,000					
154,100					
154,100					
526,500					
252,000					
274,500					
179,712					
179,712					
258,688					
182,208					
60,480					
16,000					
861,000					
43,316					
43,316					

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		
329,462	378,000	修理保養及保固費	378,200	378,200
242,973	318,750	一般房屋修護費	318,750	318,750
3,570	3,000	機械及設備修護費	3,200	3,200
82,919	56,250	雜項設備修護費	56,250	56,250
470,344	813,844	一般服務費	856,272	160,588
762	1,128	佣金、匯費、經理費及手續費	1,128	1,128
406,083	747,256	外包費	787,684	100,000
29,499	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	31,460
34,000	34,000	體育活動費	36,000	28,000
567,041	450,450	專業服務費	406,950	356,950
403,586	312,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	264,000	264,000
9,550	11,950	委託檢驗(定)試驗認證費	11,950	11,950
35,805		電腦軟體服務費		
118,100	126,500	其他專業服務費	131,000	81,000
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
588,718	356,000	材料及用品費	497,000	373,000
35,788	14,500	使用材料費	205,200	205,200
35,788	14,500	設備零件	205,200	205,200
552,930	341,500	用品消耗	291,800	167,800
85,175	124,000	辦公(事務)用品	124,000	
14,945	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000
452,810	202,500	其他用品消耗	152,800	152,800
	6,000	租金、償債、利息及相關手續費	6,000	6,000
	6,000	地租及水租	6,000	6,000
	6,000	場地租金	6,000	6,000
323,369	268,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	281,000	
323,369	232,000	購建固定資產	245,000	
175,890	90,000	購置機械及設備	139,473	
147,479	142,000	購置雜項設備	105,527	
	36,000	購置無形資產	36,000	

一 臺北市立萬華幼兒園

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				
695,684					
687,684					
8,000					
50,000					
50,000					
72,000					
72,000					
124,000					
124,000					
124,000					
	281,000				
	245,000				
	139,473				
	105,527				
	36,000				

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		
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
712,849	887,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	800,000	719,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
74,119	80,000	分擔	80,000	
74,119	80,000	分擔大樓管理費	80,000	
637,730	806,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	719,000	719,000
637,730	806,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	719,000	719,000
13,560	96,000	其他	96,000	96,000
13,560	96,000	其他支出	96,000	96,000
13,560	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立萬華幼兒園

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				
	36,000				
81,000					
1,000					
1,000					
80,000					
80,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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	17	1	18	
學前教育計畫部分	13	1	14	
職員	11	1	12	
技工	2		2	
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78萬7,684元。

3.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3萬1,460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	13,295,000	8,786,100		246,300		1,076,510	677,000	
學前教育計畫	9,980,000	6,590,100		92,200		802,010	425,000	
職員薪金	5,870,100	5,870,100						
工員工資	720,000	720,000						
兼職人員 酬金	57,200							
加班費	92,200			92,200				
考績獎金	425,000						425,000	
年終獎金	802,010					802,010		
職員退休 及離職金	622,944							
工員退休 及離職金	21,600							
分擔員工 保險費	614,568							
傷病醫藥 費	47,940							
員工通勤 交通費	183,960							
其他福利 費	522,478							
一般行政管理計畫	3,315,000	2,196,000		154,100		274,500	252,000	
職員薪金	2,196,000	2,196,000						
加班費	154,100			154,100				
考績獎金	252,000						252,000	
年終獎金	274,500					274,500		
職員退休 及離職金	179,712							

—臺北市立萬華幼兒園

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		
824,256			796,776	47,940		244,440	538,478	57,200	
644,544			614,568	47,940		183,960	522,478	57,200	
622,944								57,200	
21,600			614,568	47,940					
						183,960			
							522,478		
179,712			182,208			60,480	16,000		
179,712									

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	182,208							
員工通勤 交通費	60,480							
其他福利 費	16,000							

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78萬7,684元。
 3.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3萬1,460元。

—臺北市立萬華幼兒園

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		
			182,208			60,480	16,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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				17,027	
學前教育計畫				12,365	
一般行政管理計畫				4,381	
建築及設備計畫				281	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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				12,365	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				11,584	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				12,024	
(107)年度決算數					
學前教育計畫				11,006	
(106)年度決算數					
學前教育計畫				9,337	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

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	4,867	3,869	281		31		344	904	
機械及設備	1,429	1,073	139	增置			129	367	
交通及運輸 設備	152	88					15	49	
雜項設備	3,239	2,708	106	增置			200	437	
電腦軟體	47		36	增置	31	無形資 產攤銷		52	