

中華民國 111 年度 4-0501705

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111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 -25 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 27 頁
(二) 各項費用彙計表	第 28 -33 頁
(三) 員工人數彙計表	第 34 頁
(四) 用人費用彙計表	第 36 -39 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 40 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 41 頁
(七) 資本資產明細表	第 42 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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
基金來源	18,168	16,221	1,947	12.00
基金用途	17,966	17,027	939	5.51
賸餘(短絀)	202	-806	1,008	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,259	2,057	202	9.82
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減)	202	-806	1,008	--

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 111 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

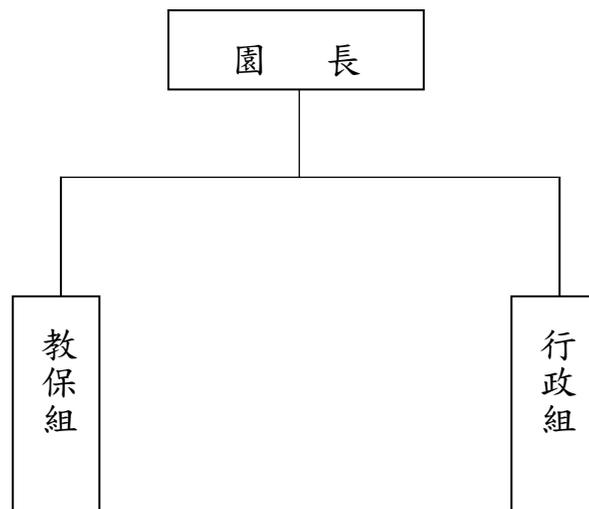
中華民國 111 年度

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 111 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	14,637	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	2,430	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	12,639	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	4,422	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	905	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 111 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、公庫撥款收入 1,463 萬 7 千元、學雜費收入 243 萬元、雜項收入 108 萬 7 千元，本年度基金來源 1,816 萬 8 千元，較上年度預算數 1,622 萬 1 千元，增加 194 萬 7 千元，約 12.00%，主要係公庫撥款收入增編所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 1,263 萬 9 千元，一般行政管理計畫 442 萬 2 千元，建築及設備計畫 90 萬 5 千元，本年度基金用途 1,796 萬 6 千元，較上年度預算數 1,702 萬 7 千元，增加 93 萬 9 千元，約 5.51%，主要係建築及設備計畫業務增編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 20 萬 2 千元，較上年度預算數差短 80 萬 6 千元，增加 100 萬 8 千元，備供以後年度財源。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流入 20 萬 2 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 14 萬 6 千元

1. 109 年度為提升教學品質改善幼兒園環境確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 2 萬 5 千元。
2. 110 年度為提升教學品質改善幼兒園環境確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 12 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 111 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（109）年度計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實施成果
勞務收入	本年度預計辦理 2 學期教師甄選報名費等收入。	本年度已收取 2 學期教師甄選報名費 1 千元。
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 7 千元。
政府撥入收入	本年度預計由公庫撥入數。	本年度已收取公庫撥入數 1,449 萬 6 千元及教育部之補助計畫 38 萬 4 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 232 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 44 萬 1 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。

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 111 年度

二、上年度已過期間（110 年 1 月 1 日至 6 月 30 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 6 月 30 日止預計收取財產報廢變賣之殘值等收入。	本年度截至 6 月 30 日止預計收取財產報廢變賣之殘值等收入 4 千元。
政府撥入收入	本年度預計由公庫撥入數。	本年度截至 6 月 30 日止公庫撥入數 764 萬 2 千元。
教學收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取學生之學費、雜費等收入。	本年度截至 6 月 30 日止已收取學生學費、雜費等收入 122 萬 2 千元。
其他收入	本年度截至 6 月 30 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 6 月 30 日止預計收取政府採購招標電子領標費等收入 94 萬 1 千元。
學前教育計畫	本年度截至 6 月 30 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 6 月 30 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 6 月 30 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111年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	146,000		
固定資產之建設改良擴充	146,000		
購置機械及設備	25,000	109	
差勤全功能指紋機設備	25,000		為結合臺北市政府WebITR差勤系統，刷卡紀錄可自動轉入差勤系統，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應。
購置機械及設備	70,000	110	
網路防火牆	56,000		為本園防火牆機器設備故障無法維修並已達使用年限，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。
不斷電系統	14,000		為本園不斷電系統設備故障無法維修，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。
購置交通及運輸設備	27,000	110	
廣播擴大機	27,000		為結合本園消防及園內廣播，原廣播擴大機設備功率不足，確實需要辦理新購，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	24,000	110	
單槍投影機(3200流明、白色亮度，解析度XGA 1024*768)	24,000		為幼兒教學活動使用，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項下支應。

備註：各基金依預算法第88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111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（－）
17,650	基金來源	18,168	16,221	1,947
1	勞務收入			
1	服務收入			
7	財產收入	14	14	
4	財產處分收入	14	14	
3	其他財產收入			
14,880	政府撥入收入	14,637	12,730	1,907
14,496	公庫撥款收入	14,637	12,730	1,907
384	政府其他撥入收入			
2,321	教學收入	2,430	2,390	40
2,321	學雜費收入	2,430	2,390	40
441	其他收入	1,087	1,087	
441	雜項收入	1,087	1,087	
17,517	基金用途	17,966	17,027	939
12,399	學前教育計畫	12,639	12,365	274
4,807	一般行政管理計畫	4,422	4,381	41
311	建築及設備計畫	905	281	624
132	本期賸餘(短絀)	202	-806	1,008
2,730	期初基金餘額	2,057	3,132	-1,076
2,863	期末基金餘額	2,259	2,326	-68

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111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)			202	
業務活動之淨現金流入(流出)			202	
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)			202	
期初現金及約當現金			2,782	
期末現金及約當現金			2,984	

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111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111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				14,637,000	
公庫撥款收入	年	1	14,637,000	14,637,000	較上年度預算數12,730,000元，增加1,907,000元。 市府補助款。
				14,637,000	

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111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				2,430,000	
學雜費收入				2,430,000	較上年度預算數2,390,000元，增加40,000元。
	人、學期	122x2	2,955	721,020	幼兒雜費收入。
	人、學期	122x2	7,000	1,708,000	幼兒學費收入。
	年	1	980	980	配合預算編列至千元，增列進位數980元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金來源－雜項收入明細表

中華民國111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1,087,000元，無增減。 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111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
12,398,739	12,365,000	合計	12,639,000	
10,065,140	9,980,000	用人費用	10,446,000	
7,332,637	6,590,100	正式員額薪資	6,832,680	較上年度預算數6,590,100元，增加242,580元。
7,332,637	5,870,100	職員薪金	6,112,680	
			6,058,680	教職員12人薪金(詳用人費用彙計表)。
			54,000	教保員教保費。
	720,000	工員工資	720,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
1,917	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。
1,917	57,200	兼職人員酬金	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。
52,847	92,200	超時工作報酬	103,141	較上年度預算數92,200元，增加10,941元。
52,847	92,200	加班費	103,141	不休假出勤加班費。
1,031,501	1,227,010	獎金	1,259,175	較上年度預算數1,227,010元，增加32,165元。
247,110	425,000	考績獎金	437,780	依考績法規定核發之獎金。
784,391	802,010	年終獎金	821,395	依規定於年節加發之獎金。
529,497	644,544	退休及卹償金	791,484	較上年度預算數644,544元，增加146,940元。
529,497	622,944	職員退休及離職金	769,884	提撥退撫基金。
	21,600	工員退休及離職金	21,600	提撥勞工退休準備金。
1,116,741	1,368,946	福利費	1,402,320	較上年度預算數1,368,946元，增加33,374元。
701,044	614,568	分擔員工保險費	668,856	分擔公保、勞保、健保費。
22,818	47,940	傷病醫藥費	32,220	
			3,500	教職員健康檢查補助費，1人*3,500元。
			16,000	教職員健康檢查補助費，1人*16,000元。
			8,600	幼兒園教保人員健康檢查補助費，10人*860元。
			1,720	幼兒園廚工健康檢查補助費，2人*860元。
			2,400	職業安全衛生健康檢查經費，2人*1,200元。
119,884	183,960	員工通勤交通費	180,180	
			136,080	教職員上下班交通費，9人*12月*1,260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111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
			18,900	教師上下班交通費，3人*10月*630元。
			25,200	教師上下班交通費，2人*10月*1,260元。
272,995	522,478	其他福利費	521,064	
			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。
			141,854	教職員工子女教育補助。
1,244,892	1,191,000	服務費用	1,210,000	
272,692	289,062	水電費	266,662	較上年度預算數289,062元，減少22,400元。
252,465	232,457	工作場所電費	246,662	電費。
20,227	24,625	工作場所水費	20,000	水費。
	31,980	氣體費		
	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
	6,200	國內旅費	6,200	教職員工因公出差旅費。
9,641		印刷裝訂與廣告費		
9,641		印刷及裝訂費		
415,164	378,200	修理保養及保固費	423,600	較上年度預算數378,200元，增加45,400元。
294,222	318,750	一般房屋修護費	357,000	依標準編列28,000元*15班*85%=357,000元(31年以上)房屋修繕費。
840	3,200	機械及設備修護費	3,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
120,102	56,250	雜項設備修護費	63,000	依標準編列28,000元*15班*15%=63,000元(31年以上)教學設備及公用設施之保養修護費。
147,447	160,588	一般服務費	160,588	較上年度預算數160,588元，無增減。
672	1,128	佣金、匯費、經理費及手續費	1,128	委託超商代收學雜費手續費，94人*2學期*6元。
99,211	100,000	外包費	100,000	專設幼兒園清潔人力勞務外包費。
21,564	31,460	計時與計件人員酬金	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	28,000	體育活動費	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2人，合計9人，每人編列2,000元 文康活動費，本園編列契約進用教

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111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
399,948	356,950	專業服務費	352,950	保員3人，廚工2人，合計5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)。
273,500	264,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,000	較上年度預算數356,950元，減少4,000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。
			60,000	社區教保資源中心活動講師鐘點費，3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*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。
			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。
11,950	11,950	委託檢驗(定)試驗認證費	11,950	
			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。
			3,675	消防安全檢測費(班級業務費移列)。
35,998		電腦軟體服務費		
78,500	81,000	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。
367,863	373,000	材料及用品費	169,000	
31,150	205,200	使用材料費	7,200	較上年度預算數205,200元，減少198,000元。
31,150	205,200	設備零件	7,200	
			7,200	辦理小田園教育體驗學習計畫圖書設備及農具。
336,713	167,800	用品消耗	161,800	較上年度預算數167,800元，減少6,000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111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
14,226	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	健康中心藥品。
322,487	152,800	其他用品消耗	146,800	兒童節慶活動費。
			10,000	專用垃圾袋、衛生紙、衛生清潔用品及器材費，5班*7,200元(班級業務費)。
			36,000	運動會場地布置及活動材料等雜支。
			30,000	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。
			16,000	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。
			10,800	性別平等教育宣導活動用文具用品等雜支。
			4,000	社區教保資源中心活動教材及教具。
			34,000	社區教保資源中心活動影印、海報印製、成果冊等雜支。
	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	運動會場地租金。
707,764	719,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	712,000	
707,764	719,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	712,000	較上年度預算數719,000元，減少7,000元。
12,996		獎勵費用	10,800	敬師活動費，18人*600元。
694,768	719,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	701,200	
			36,180	危機家庭幼生餐點月費補助，2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。
			998	配合預算編列至千元，增列進位數998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。
13,080	96,000	其他	96,000	
13,080	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。

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111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
13,080	96,000	其他	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111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
4,807,498	4,381,000	合計	4,422,000	
3,607,959	3,315,000	用人費用	3,345,000	
2,406,936	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。
2,406,936	2,196,000	職員薪金	2,196,000	職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
71,810	154,100	超時工作報酬	148,796	較上年度預算數154,100元，減少5,304元。
71,810	154,100	加班費	148,796	
			85,399	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)。
			11,597	會計業務加班費(統籌業務費額度移列)。
567,314	526,500	獎金	526,500	較上年度預算數526,500元，無增減。
267,225	252,000	考績獎金	252,000	依考績法規定核發之獎金。
300,089	274,500	年終獎金	274,500	依規定於年節加發之獎金。
177,113	179,712	退休及卹償金	209,664	較上年度預算數179,712元，增加29,952元。
177,113	179,712	職員退休及離職金	209,664	提撥退撫基金。
384,786	258,688	福利費	264,040	較上年度預算數258,688元，增加5,352元。
336,332	182,208	分擔員工保險費	187,560	分擔公保、勞保、健保費。
32,454	60,480	員工通勤交通費	60,480	員工上下班交通費，4人*12月*1,260元。
16,000	16,000	其他福利費	16,000	休假旅遊補助費。
791,901	861,000	服務費用	870,000	
26,245	43,316	郵電費	42,416	較上年度預算數43,316元，減少900元。
26,245	43,316	電話費	42,416	電話費(統籌業務費)。
654,936	695,684	一般服務費	705,584	較上年度預算數695,684元，增加9,900元。
646,936	687,684	外包費	697,584	
			120,000	消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。
			577,584	校園安全保全人員費用。
8,000	8,000	體育活動費	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)。
38,720	50,000	專業服務費	50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
38,720	50,000	其他專業服務費	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。

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111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
72,000	72,000	公共關係費	72,000	園長特別費，12月*6,000元。
94,291	124,000	材料及用品費	126,000	
94,291	124,000	用品消耗	126,000	較上年度預算數124,000元，增加2,000元。
94,291	124,000	辦公(事務)用品	126,000	
			125,387	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63,397元、電話費42,416元及護理師公會會費1,000元外，其餘如列數。
			613	配合預算編列至千元，增列進位數613元。
47,240	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	護理師1人公會會費(統籌業務費)。
46,240	80,000	分擔	80,000	較上年度預算數80,000元，無增減。
46,240	80,000	分擔大樓管理費	80,000	分擔大樓公共事務管理費。
266,107		其他		
266,107		其他支出		
266,107		其他		

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111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
311,000	281,000	合計	905,000	
311,000	281,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	905,000	
311,000	245,000	購建固定資產	269,000	
311,000	245,000	一般建築及設備計畫	269,000	
	95,473	資訊設備	119,300	
	95,473	購置機械及設備	119,300	
			18,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
			73,800	汰換桌上型電腦(含顯示器)，3部*24,600元(電腦專案計畫)。
			27,500	汰換筆記型電腦，1部*27,500元(電腦專案計畫)。
	105,527	幼兒園設備	149,700	
	105,527	購置雜項設備	149,700	
			60,000	新購88鍵數位電鋼琴2臺*30,000元(含變壓器及腳踏鍵)
			32,000	汰換一對一分離式變頻冷氣機1臺*32,000元(5KW以上，含安裝費)。
			57,700	汰換投影機2臺*28,850元(3100以上高流明數，超高解析度含吊壁安裝)。
311,000	44,000	校園設備		
100,000	44,000	購置機械及設備		
211,000		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)。
		遞延支出	600,000	
		一般建築及設備計畫	600,000	
		天花板更換矽酸鈣板	440,000	
		遞延修繕房屋建築支出	440,000	
			381,570	一、施工費。

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111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
			30,526	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			20,460	三、委託技術服務費(室內裝 修審查費)。
			7,444	四、工程管理費(按施工費2% 提列)。
		戶外遊戲場-彈性地墊更換	160,000	
		遞延修繕房屋建築支出	160,000	
			145,581	一、施工費。
			11,646	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			2,773	三、工程管理費(按施工費2% 提列)。

本 頁 空 白

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年(前年) 12月31日 決算數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減(-)
78,972	資產合計	78,368	78,166	202
78,972	資產	78,368	78,166	202
3,688	流動資產	3,084	2,882	202
3,588	現金	2,984	2,782	202
3,588	銀行存款	2,984	2,782	202
100	預付款項	100	100	
100	其他預付款	100	100	
3,105	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,105	3,105	
3,105	準備金	3,105	3,105	
1,345	退休及離職準備金	1,345	1,345	
1,759	其他準備金	1,759	1,759	
72,180	其他資產	72,180	72,180	
72,180	什項資產	72,180	72,180	
72,180	代管資產	72,180	72,180	
78,972	負債及基金餘額合計	78,368	78,166	202
76,109	負債	76,109	76,109	
2,532	流動負債	2,532	2,532	
2,532	應付款項	2,532	2,532	
2,513	應付代收款	2,513	2,513	
18	應付費用	18	18	
73,578	其他負債	73,578	73,578	
73,578	什項負債	73,578	73,578	
53	存入保證金	53	53	
1,345	應付退休及離職金	1,345	1,345	
72,180	應付代管資產	72,180	72,180	
2,863	基金餘額	2,259	2,057	202
2,863	基金餘額	2,259	2,057	202
2,863	基金餘額	2,259	2,057	202
2,863	累積餘額	2,259	2,057	202

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934,175元、無形資產41,183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			
17,517,237	17,027,000	合計		17,966,000	12,639,000
13,673,099	13,295,000	用人費用		13,791,000	10,446,000
9,739,573	8,786,100	正式員額薪資		9,028,680	6,832,680
9,739,573	8,066,100	職員薪金		8,308,680	6,112,680
	720,000	工員工資		720,000	720,000
1,917	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
1,917	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
124,657	246,300	超時工作報酬		251,937	103,141
124,657	246,300	加班費		251,937	103,141
1,598,815	1,753,510	獎金		1,785,675	1,259,175
514,335	677,000	考績獎金		689,780	437,780
1,084,480	1,076,510	年終獎金		1,095,895	821,395
706,610	824,256	退休及卹償金		1,001,148	791,484
706,610	802,656	職員退休及離職金		979,548	769,884
	21,600	工員退休及離職金		21,600	21,600
1,501,527	1,627,634	福利費		1,666,360	1,402,320
1,037,376	796,776	分擔員工保險費		856,416	668,856
22,818	47,940	傷病醫藥費		32,220	32,220
152,338	244,440	員工通勤交通費		240,660	180,180
288,995	538,478	其他福利費		537,064	521,064
2,036,793	2,052,000	服務費用		2,080,000	1,210,000
272,692	289,062	水電費		266,662	266,662
252,465	232,457	工作場所電費		246,662	246,662
20,227	24,625	工作場所水費		20,000	20,000
	31,980	氣體費			
26,245	43,316	郵電費		42,416	
26,245	43,316	電話費		42,416	
	6,200	旅運費		6,200	6,200
	6,200	國內旅費		6,200	6,200
9,641		印刷裝訂與廣告費			
9,641		印刷及裝訂費			

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
4,422,000	905,000				
3,345,000					
2,196,000					
2,196,000					

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		
415,164	378,200	修理保養及保固費	423,600	423,600
294,222	318,750	一般房屋修護費	357,000	357,000
840	3,200	機械及設備修護費	3,600	3,600
120,102	56,250	雜項設備修護費	63,000	63,000
802,383	856,272	一般服務費	866,172	160,588
672	1,128	佣金、匯費、經理費及手續費	1,128	1,128
746,147	787,684	外包費	797,584	100,000
21,564	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	31,460
34,000	36,000	體育活動費	36,000	28,000
438,668	406,950	專業服務費	402,950	352,950
273,500	264,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,000	260,000
11,950	11,950	委託檢驗(定)試驗認證費	11,950	11,950
35,998		電腦軟體服務費		
117,220	131,000	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	
462,154	497,000	材料及用品費	295,000	169,000
31,150	205,200	使用材料費	7,200	7,200
31,150	205,200	設備零件	7,200	7,200
431,004	291,800	用品消耗	287,800	161,800
94,291	124,000	辦公(事務)用品	126,000	
14,226	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000
322,487	152,800	其他用品消耗	146,800	146,800
	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
311,000	281,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	905,000	
311,000	245,000	購建固定資產	269,000	
100,000	139,473	購置機械及設備	119,300	
211,000	105,527	購置雜項設備	149,700	
	36,000	購置無形資產	36,000	

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
705,584					
697,584					
8,000					
50,000					
50,000					
72,000					
72,000					
126,000					
126,000					
126,000					
	905,000				
	269,000				
	119,300				
	149,700				
	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	
		遞延支出	600,000	
		遞延修繕房屋建築支出	600,000	
755,004	800,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	793,000	712,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
46,240	80,000	分擔	80,000	
46,240	80,000	分擔大樓管理費	80,000	
707,764	719,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	712,000	712,000
12,996		獎勵費用	10,800	10,800
694,768	719,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	701,200	701,200
279,187	96,000	其他	96,000	96,000
279,187	96,000	其他支出	96,000	96,000
279,187	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
81,000 1,000 1,000 80,000 80,000	36,000 600,000 600,000				

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111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	18		18	
學前教育計畫部分	14		14	
職員	12		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79萬7,584元。
 3.計時與計件人員酬金編列教保員請假代課鐘點費，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	13,791,000	9,028,680		251,937		1,095,895	689,780	
學前教育計畫	10,446,000	6,832,680		103,141		821,395	437,780	
職員薪金	6,112,680	6,112,680						
工員工資	720,000	720,000						
兼職人員 酬金	57,200							
加班費	103,141			103,141				
考績獎金	437,780						437,780	
年終獎金	821,395					821,395		
職員退休 及離職金	769,884							
工員退休 及離職金	21,600							
分擔員工 保險費	668,856							
傷病醫藥 費	32,220							
員工通勤 交通費	180,180							
其他福利 費	521,064							
一般行政管理計畫	3,345,000	2,196,000		148,796		274,500	252,000	
職員薪金	2,196,000	2,196,000						
加班費	148,796			148,796				
考績獎金	252,000						252,000	
年終獎金	274,500					274,500		
職員退休 及離職金	209,664							

—臺北市立萬華幼兒園

彙計表

111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		
1,001,148			856,416	32,220		240,660	537,064	57,200	
791,484			668,856	32,220		180,180	521,064	57,200	
769,884								57,200	
21,600									
			668,856						
				32,220					
						180,180			
							521,064		
209,664			187,560			60,480	16,000		
209,664									

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	187,560							
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79萬7,584元。
 3.計時與計件人員酬金編列教保員請假代課鐘點費，計3萬1,460元。

—臺北市立萬華幼兒園

彙計表

111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		
			187,560			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111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				17,966	
學前教育計畫				12,639	
一般行政管理計畫				4,422	
建築及設備計畫				905	

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111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				12,639	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				12,365	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				12,399	
(108)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	

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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評 價	本 年 度 變 動				本年度累計折 舊/長期投資 評價變動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
合計	5,089	4,112	305		35		272	975	
機械及設備	1,562	1,176	119	增置			142	364	
交通及運輸 設備	145	109					21	15	
雜項設備	3,342	2,827	150	增置			110	555	
電腦軟體	40		36	增置	35	無形資 產攤銷		41	