

中華民國 112 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112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－其他財產收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－學雜費收入明細表	第 16 頁
(五) 基金來源－雜項收入明細表	第 17 頁
(六) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 18 -22 頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 23 頁
(八) 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 -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112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	18,051	18,168	-117	-0.64
基金用途	17,596	17,966	-370	-2.06
賸餘(短絀)	455	202	253	125.25
餘絀情形：				
基金餘額	2,654	2,199	455	20.69
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	455	202	253	125.25

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 112 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

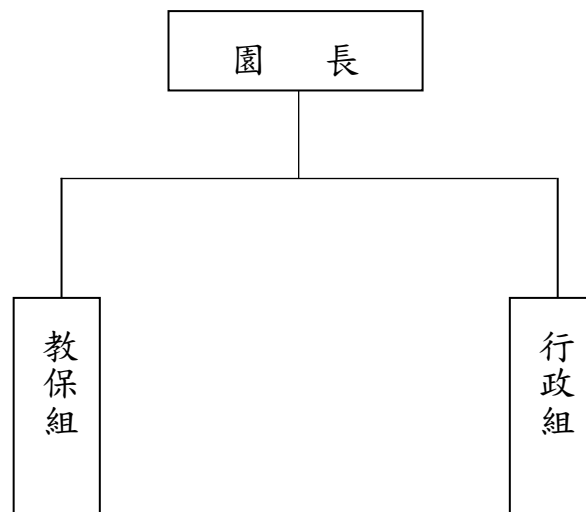
中華民國 112 年度

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 112 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	20	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	14,464	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	1,137	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	15,954	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	1,161	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	481	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 112 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、其他財產收入 6 千元、公庫撥款收入 1,446 萬 4 千元、學雜費收入 243 萬元、雜項收入 113 萬 7 千元，本年度基金來源 1,805 萬 1 千元，較上年度預算數 1,816 萬 8 千元，減少 11 萬 7 千元，約 0.64%，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 1,595 萬 4 千元，一般行政管理計畫 116 萬 1 千元，建築及設備計畫 48 萬 1 千元，本年度基金用途 1,759 萬 6 千元，較上年度預算數 1,796 萬 6 千元，減少 37 萬元，約 2.06%，主要係建築及設備計畫業務減編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 45 萬 5 千元，較上年度預算數差短 20 萬 2 千元，增加 25 萬 3 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 45 萬 5 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 12 萬 2 千元

1. 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 3 萬 2 千元。
2. 111 年度教育部補助幼兒園英語融入式課程試辦計畫 9 萬元。

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 112 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（110）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 萬 5 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 1,317 萬 6 千元及教育部之補助計畫 61 萬 9 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 250 萬 6 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 143 萬元。
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，並達成預期目標。
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 112 年度

二、上年度已過期間（111 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 6 千元。
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 859 萬 9 千元及教育部之補助計畫 76 萬 2 千元。
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 日止已收取學生學費、雜費等收入 155 萬 6 千元。
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 400 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。	購置幼兒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112年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	122,000		
固定資產之建設改良擴充	122,000		
購置雜項設備	32,000	110	
窗型冷氣機(5.6KW以上，含安裝費)	32,000		為幼生教室冷氣設備故障無法維修且已達耐用年限，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。
購置機械及設備	90,000	111	
數位相機(光學變焦鏡頭、180度翻轉LED螢幕)	10,000		教育部補助110學年幼兒園英語融入式課程試辦計畫經費。
平板電腦(64G，含筆及鍵盤)	57,000		教育部補助110學年幼兒園英語融入式課程試辦計畫經費。
平板電腦(256G，含筆及鍵盤)	23,000		教育部補助110學年幼兒園英語融入式課程試辦計畫經費。

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112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（－）
17,745	基金來源	18,051	18,168	-117
15	財產收入	20	14	6
12	財產處分收入	14	14	
3	其他財產收入	6		6
13,795	政府撥入收入	14,464	14,637	-173
13,176	公庫撥款收入	14,464	14,637	-173
619	政府其他撥入收入			
2,506	教學收入	2,430	2,430	
2,506	學雜費收入	2,430	2,430	
1,430	其他收入	1,137	1,087	50
1,430	雜項收入	1,137	1,087	50
18,611	基金用途	17,596	17,966	-370
17,203	學前教育計畫	15,954	15,929	25
1,001	一般行政管理計畫	1,161	1,132	29
408	建築及設備計畫	481	905	-424
-866	本期賸餘(短絀)	455	202	253
2,863	期初基金餘額	2,199	2,057	142
1,997	期末基金餘額	2,654	2,259	395

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112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)			455	
業務活動之淨現金流入(流出)			455	
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)			455	
期初現金及約當現金			1,413	
期末現金及約當現金			1,868	

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112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－其他財產收入明細表

中華民國112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				6,000	
其他財產收入				6,000	較上年度預算數0元，增加6,000元。
	年	1	5,920	5,920	校園停車空間租金收入(收支對列)(新增)。
	年	1	80	80	配合預算編列至千元，增列進位數80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－公庫撥款收入明細表

中華民國112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				14,464,000	
公庫撥款收入	年	1	14,464,000	14,464,000	較上年度預算數14,637,000元，減少173,000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112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2,430,000元，無增減。
	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1,060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112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				1,137,000	
雜項收入	年	1	1,137,000	1,137,000	較上年度預算數1,087,000元，增加50,000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112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
17,202,593	15,928,603	合計	15,954,000	
13,968,445	13,727,603	用人費用	14,368,000	
9,890,297	9,028,680	正式員額薪資	9,172,680	較上年度預算數9,028,680元，增加144,000元。
9,890,297	8,308,680	職員薪金	8,500,680	
			8,446,680	教職員11人及教保員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
	720,000	工員工資	672,000	廚工2人工資(詳用人費用彙計表)。
15,712	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。
15,712	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。
174,959	188,540	超時工作報酬	246,951	較上年度預算數188,540元，增加58,411元。
174,959	188,540	加班費	246,951	不休假出勤加班費。
1,629,258	1,785,675	獎金	1,835,675	較上年度預算數1,785,675元，增加50,000元。
552,985	689,780	考績獎金	685,780	依考績法規定核發之獎金。
1,076,273	1,095,895	年終獎金	1,149,895	依規定於年節加發之獎金。
743,876	1,001,148	退休及卹償金	1,122,036	較上年度預算數1,001,148元，增加120,888元。
743,876	979,548	職員退休及離職金	1,103,316	提撥退撫基金。
	21,600	工員退休及離職金	18,720	提撥勞工退休準備金。
1,514,343	1,666,360	福利費	1,933,458	較上年度預算數1,666,360元，增加267,098元。
1,118,776	856,416	分擔員工保險費	859,368	分擔公保、勞保、健保費。
22,250	32,220	傷病醫藥費	60,080	
			27,000	教職員健康檢查補助費，6人*4,500元。
			16,000	教職員健康檢查補助費，1人*16,000元。
			9,000	幼兒園廚工健康檢查補助費，2人*4,500元。
			6,880	幼兒園教保人員健康檢查補助費，8人*860元。
			1,200	職業安全衛生健康檢查補助費，1人*1,200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112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
142,082	240,660	員工通勤交通費	180,180	
			25,200	教師上下班交通費，2人*10月*1,260元。
			60,480	教職員上下班交通費，8人*12月*630元。
			18,900	教師上下班交通費，3人*10月*630元。
			75,600	教職員上下班交通費，5人*12月*1,260元。
231,235	537,064	其他福利費	833,830	
			176,000	休假旅遊補助費。
			6,000	退休人員三節慰問金，1人*6,000元。
			130,520	結婚補助費，2人*2月*32,630元。
			379,800	喪葬補助費，2人*5月*37,980元。
			141,510	教職員工子女教育補助。
1,188,183	1,218,000	服務費用	1,220,000	
283,458	266,662	水電費	286,694	較上年度預算數266,662元，增加20,032元。
238,229	246,662	工作場所電費	242,000	電費基本費。
22,158	20,000	工作場所水費	22,158	水費基本費。
23,071		氣體費	22,536	瓦斯費。
2,599	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
2,599	6,200	國內旅費	6,200	
			6,200	教職員工因公出差旅費。
800		印刷裝訂與廣告費		
800		印刷及裝訂費		
477,461	423,600	修理保養及保固費	429,520	較上年度預算數423,600元，增加5,920元。
375,802	357,000	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。
5,595	3,600	機械及設備修護費	3,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
96,064	63,000	雜項設備修護費	68,920	
			5,920	校園停車空間修繕費(收支對列)(新增)。
			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。
132,798	168,588	一般服務費	168,636	較上年度預算數168,588元，增加48元。
1,798	1,128	佣金、匯費、經理費及手續費	1,176	委託超商代收學雜費手續費，98人*2學期*6元。
86,677	100,000	外包費	100,000	專設幼兒園清潔人力勞務外包費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國112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
8,323	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。
36,000	36,000	體育活動費	36,000	文康活動費，本園編列教職員8人，約僱教保員2人，合計10人，每人編列2,000元。本園編列契約進用教保員3人，職員3人，廚工2人，合計8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)。
291,067	352,950	專業服務費	328,950	較上年度預算數352,950元，減少24,000元。
208,460	260,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	236,000	
			60,000	社區教保資源中心活動講師鐘點費，3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*2,000元。
			160,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣計畫講師鐘點費，80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)。
5,145		電腦軟體服務費		
65,512	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。
469,250	169,000	材料及用品費	199,000	
218,225	7,200	使用材料費	13,200	較上年度預算數7,200元，增加6,000元。
218,225	7,200	設備零件	13,200	
			6,000	汰換CD手提音響1臺(含USB接頭)(新增)。

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112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
			7,200	辦理小田園教育體驗學習計畫圖書設備及農具。
251,025	161,800	用品消耗	185,800	較上年度預算數161,800元，增加24,000元。
16,990	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	健康中心藥品。
234,035	146,800	其他用品消耗	170,800	
			10,000	兒童節慶活動費。
			36,000	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)。
			30,000	運動會場地布置及活動材料等雜支。
			34,000	社區教保資源中心活動教材及教具。
			6,000	社區教保資源中心活動影印、海報印製、成果冊等雜支。
			40,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣計畫五大工作教學用品等雜支。
			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。
	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。
965,775	712,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65,000	
965,775	712,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	65,000	較上年度預算數712,000元，減少647,000元。
14,152	10,800	獎勵費用	10,800	
			10,800	敬師獎勵活動費，18人*600元。
951,623	701,200	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,200	
			270	配合預算編列至千元，增列進位數270元。
			18,090	危機家庭幼生餐點月費補助，1人*9月*2,010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。

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112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
610,940	96,000	其他	96,000	
610,940	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
610,940	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112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
1,000,962	1,132,397	合計	1,161,000	
9,890	63,397	用人費用	63,000	
9,890	63,397	超時工作報酬	63,000	較上年度預算數63,397元，減少397元。
9,890	63,397	加班費	63,000	
			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)。
			11,200	會計業務加班費(統籌業務費額度移列)。
824,957	862,000	服務費用	891,000	
31,690	42,416	郵電費	42,304	較上年度預算數42,416元，減少112元。
31,690	42,416	電話費	42,304	電話費(統籌業務費)。
679,027	697,584	一般服務費	726,696	較上年度預算數697,584元，增加29,112元。
679,027	697,584	外包費	726,696	
			120,000	消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。
			606,696	校園安全保全人員費用。
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	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	園長特別費，12月*6,000元。
123,896	126,000	材料及用品費	126,000	
123,896	126,000	用品消耗	126,000	較上年度預算數126,000元，無增減。
123,896	126,000	辦公(事務)用品	126,000	
			125,896	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63,000元、電話費42,304元及護理師公會會費1,000元外，其餘如列數。
			104	配合預算編列至千元，增列進位數104元。
42,219	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)。
41,219	80,000	分擔	80,000	較上年度預算數80,000元，無增減。
41,219	80,000	分擔大樓管理費	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112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
407,728	905,000	合計	481,000	
407,728	905,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	481,000	
378,373	269,000	購建固定資產	264,000	
378,373	269,000	一般建築及設備計畫	264,000	
		資訊設備	120,000	
		購置機械及設備	120,000	
			18,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
			76,500	汰換桌上型電腦(含顯示器)，3部*25,500元(電腦專案計畫)。
			25,500	汰換筆記型電腦1部(電腦專案計畫)。
		幼兒園設備	144,000	
		購置機械及設備	40,000	
			40,000	新購變焦攝影機1臺(AVer CAM520 適用於中大型會議，12倍光學變焦)。
		購置交通及運輸設備	40,000	
			40,000	新購55型直立電子數位看板1臺(含立架)。
		購置雜項設備	64,000	
			35,000	汰換一對一分離式變頻冷氣機1臺(5KW以上，含安裝費)。
			29,000	汰換投影機1臺(3100以上高流明數，超高解析度含吊壁安裝)。
378,373	269,000	校園設備		
193,473	119,300	購置機械及設備		
27,000		購置交通及運輸設備		
157,900	149,700	購置雜項設備		
29,355	36,000	購置無形資產	36,000	
29,355	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)。

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112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
29,355	36,000	校園軟體設備		
29,355	36,000	購置電腦軟體		
	600,000	遞延支出	181,000	
	600,000	一般建築及設備計畫	181,000	
		牆面粉刷工程	90,000	
		遞延修繕房屋建築支出	90,000	
		辦公室、活動室地板更換 工程	91,000	一、施工費。
		遞延修繕房屋建築支出	91,000	
		校園整修工程	91,000	一、施工費。
	600,000	遞延修繕房屋建築支出		
	600,000			

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年(前年) 12月31日 決算數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
77,716	資產合計	78,373	77,918	455
77,716	資產	78,373	77,918	455
1,211	流動資產	1,868	1,413	455
1,211	現金	1,868	1,413	455
1,211	銀行存款	1,868	1,413	455
3,409	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,409	3,409	
3,409	準備金	3,409	3,409	
1,457	退休及離職準備金	1,457	1,457	
1,952	其他準備金	1,952	1,952	
73,096	其他資產	73,096	73,096	
73,096	什項資產	73,096	73,096	
11	暫付及待結轉帳項	11	11	
73,086	代管資產	73,086	73,086	
77,716	負債及基金餘額合計	78,373	77,918	455
75,720	負債	75,720	75,720	
746	流動負債	746	746	
746	應付款項	746	746	
746	應付代收款	746	746	
74,973	其他負債	74,973	74,973	
74,973	什項負債	74,973	74,973	
1,457	應付退休及離職金	1,457	1,457	
73,086	應付代管資產	73,086	73,086	
431	暫收及待結轉帳項	431	431	
1,997	基金餘額	2,654	2,199	455
1,997	基金餘額	2,654	2,199	455
1,997	基金餘額	2,654	2,199	455
1,997	累積餘額	2,654	2,199	455

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1,012,796元、無形資產64,525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			
18,611,283	17,966,000	合計		17,596,000	15,954,000
13,978,335	13,791,000	用人費用		14,431,000	14,368,000
9,890,297	9,028,680	正式員額薪資		9,172,680	9,172,680
9,890,297	8,308,680	職員薪金		8,500,680	8,500,680
	720,000	工員工資		672,000	672,000
15,712	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
15,712	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
184,849	251,937	超時工作報酬		309,951	246,951
184,849	251,937	加班費		309,951	246,951
1,629,258	1,785,675	獎金		1,835,675	1,835,675
552,985	689,780	考績獎金		685,780	685,780
1,076,273	1,095,895	年終獎金		1,149,895	1,149,895
743,876	1,001,148	退休及卹償金		1,122,036	1,122,036
743,876	979,548	職員退休及離職金		1,103,316	1,103,316
	21,600	工員退休及離職金		18,720	18,720
1,514,343	1,666,360	福利費		1,933,458	1,933,458
1,118,776	856,416	分擔員工保險費		859,368	859,368
22,250	32,220	傷病醫藥費		60,080	60,080
142,082	240,660	員工通勤交通費		180,180	180,180
231,235	537,064	其他福利費		833,830	833,830
2,013,140	2,080,000	服務費用		2,111,000	1,220,000
283,458	266,662	水電費		286,694	286,694
238,229	246,662	工作場所電費		242,000	242,000
22,158	20,000	工作場所水費		22,158	22,158
23,071		氣體費		22,536	22,536
31,690	42,416	郵電費		42,304	
31,690	42,416	電話費		42,304	
2,599	6,200	旅運費		6,200	6,200
2,599	6,200	國內旅費		6,200	6,200
800		印刷裝訂與廣告費			
800		印刷及裝訂費			

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
1,161,000	481,000				
63,000					
63,000					
63,000					
891,000					
42,304					
42,304					

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			
477,461	423,600	修理保養及保固費		429,520	429,520
375,802	357,000	一般房屋修護費		357,000	357,000
5,595	3,600	機械及設備修護費		3,600	3,600
96,064	63,000	雜項設備修護費		68,920	68,920
811,825	866,172	一般服務費		895,332	168,636
1,798	1,128	佣金、匯費、經理費及手續費		1,176	1,176
765,704	797,584	外包費		826,696	100,000
8,323	31,460	計時與計件人員酬金		31,460	31,460
36,000	36,000	體育活動費		36,000	36,000
333,307	402,950	專業服務費		378,950	328,950
208,460	260,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		236,000	236,000
11,950	11,950	委託檢驗(定)試驗認證費		11,950	11,950
5,145		電腦軟體服務費			
107,752	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	
593,146	295,000	材料及用品費		325,000	199,000
218,225	7,200	使用材料費		13,200	13,200
218,225	7,200	設備零件		13,200	13,200
374,921	287,800	用品消耗		311,800	185,800
123,896	126,000	辦公(事務)用品		126,000	
16,990	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)		15,000	15,000
234,035	146,800	其他用品消耗		170,800	170,800
	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
407,728	905,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		481,000	
378,373	269,000	購建固定資產		264,000	
193,473	119,300	購置機械及設備		160,000	
27,000		購置交通及運輸設備		40,000	
157,900	149,700	購置雜項設備		64,000	

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
726,696					
726,696					
50,000					
50,000					
72,000					
72,000					
126,000					
126,000					
126,000					
	481,000				
	264,000				
	160,000				
	40,000				
	64,000				

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			
29,355	36,000	購置無形資產		36,000	
29,355	36,000	購置電腦軟體		36,000	
	600,000	遞延支出		181,000	
	600,000	遞延修繕房屋建築支出		181,000	
1,007,994	793,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費		146,000	65,000
1,000	1,000	會費		1,000	
1,000	1,000	職業團體會費		1,000	
41,219	80,000	分擔		80,000	
41,219	80,000	分擔大樓管理費		80,000	
965,775	712,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		65,000	65,000
14,152	10,800	獎勵費用		10,800	10,800
951,623	701,200	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		54,200	54,200
610,940	96,000	其他		96,000	96,000
610,940	96,000	其他支出		96,000	96,000
610,940	96,000	其他		96,000	96,000

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

112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				
	181,000				
	181,000				
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112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	18		18	
職員	16		16	
技工	2		2	

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82萬6,696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	14,431,000	9,172,680		309,951		1,149,895	685,780	
學前教育計畫	14,368,000	9,172,680		246,951		1,149,895	685,780	
正式人員	14,310,800	9,172,680		246,951		1,149,895	685,780	
兼任人員	57,200							
一般行政管理計畫	63,000			63,000				
正式人員	63,000			63,000				

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82萬6,696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。

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

112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		
1,122,036			859,368	60,080		180,180	833,830		57,200
1,122,036			859,368	60,080		180,180	833,830		57,200
1,122,036			859,368	60,080		180,180	833,830		57,200

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112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				17,596	
學前教育計畫				15,954	
一般行政管理計畫				1,161	
建築及設備計畫				481	

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112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				15,954	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				15,929	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				17,203	
(109)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	

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112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	5,377	4,276	300		35		288	1,077	
機械及設備	1,677	1,234	160	增置			152	451	
交通及運輸 設備	172	131	40	增置			12	69	
雜項設備	3,464	2,912	64	增置			124	493	
電腦軟體	64		36	增置	35	無形資 產攤銷		65	