

中華民國 113 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113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－其他財產收入明細表	第 12 頁
(三) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 13 頁
(四) 基金來源－學雜費收入明細表	第 14 頁
(五) 基金來源－雜項收入明細表	第 15 頁
(六) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 16 -20 頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 21 -22 頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 23 -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 -35 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 36 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 37 頁
(七) 資本資產明細表	第 38 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113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	20,637	18,051	2,586	14.33
基金用途	20,398	17,596	2,802	15.92
賸餘(短絀)	239	455	-216	-47.47
餘絀情形：				
基金餘額	2,743	2,504	239	9.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減)	239	455	-216	-47.47

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 113 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

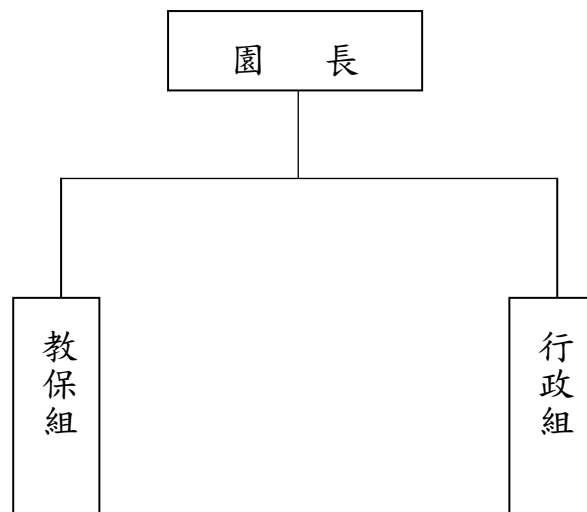
中華民國 113 年度

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 113 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	1,705	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	16,346	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	2,891	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 113 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、學雜費收入 243 萬元、公庫撥款收入 1,705 萬、雜項收入 113 萬 7 千元，本年度基金來源 2,063 萬 7 千元，較上年度預算數 1,805 萬 1 千元，增加 258 萬 6 千元，約 14.33%，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 1,634 萬 6 千元，一般行政管理計畫 116 萬 1 千元，建築及設備計畫 289 萬 1 千元，本年度基金用途 2,039 萬 8 千元，較上年度預算數 1,759 萬 6 千元，增加 280 萬 2 千元，約 15.92%，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 23 萬 9 千元，較上年度預算數差短 45 萬 5 千元，減少 21 萬 6 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 23 萬 9 千元。

四、補辦預算事項：無

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 113 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（111）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 1,543 萬 6 千元及教育部之補助計畫 69 萬 7 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 278 萬 4 千元。
其他收入	本年度預計收取政府採購招標電子領標費等收入。	本年度已收取政府採購招標電子領標費等收入 501 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、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、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 113 年度

二、上年度已過期間（112 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 8 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 877 萬 4 千元及教育部之補助計畫 10 萬 5 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 116 萬 5 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等收入。	本年度截至 6 月 30 日止尚未收取政府採購招標電子領標費等收入。
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、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、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。	購置幼兒教學課程所需教學設備招標作業。

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113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（－）
19,427	基金來源	20,637	18,051	2,586
10	財產收入	20	20	
4	財產處分收入	14	14	
6	其他財產收入	6	6	
16,133	政府撥入收入	17,050	14,464	2,586
15,436	公庫撥款收入	17,050	14,464	2,586
697	政府其他撥入收入			
2,784	教學收入	2,430	2,430	
2,784	學雜費收入	2,430	2,430	
501	其他收入	1,137	1,137	
501	雜項收入	1,137	1,137	
19,375	基金用途	20,398	17,596	2,802
16,947	學前教育計畫	16,346	15,954	392
1,007	一般行政管理計畫	1,161	1,161	
1,421	建築及設備計畫	2,891	481	2,410
52	本期賸餘(短絀)	239	455	-216
1,997	期初基金餘額	2,504	2,199	305
2,049	期末基金餘額	2,743	2,654	89

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113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)			239	
業務活動之淨現金流入(流出)			239	
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)			239	
期初現金及約當現金			1,538	
期末現金及約當現金			1,777	

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113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113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6,000元，無增減。
	年	1	80	80	配合預算編列至千元，增列進位數80元。
	年	1	5,920	5,920	校園停車空間租金收入(收支對列)。

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113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				17,050,000	
公庫撥款收入	年	1	17,050,000	17,050,000	較上年度預算數14,464,000元，增加2,586,000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113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113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1,137,000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113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
16,946,972	15,954,000	合計	16,346,000	
14,519,011	14,368,000	用人費用	14,654,000	
10,145,160	9,172,680	正式員額薪資	8,800,440	較上年度預算數9,172,680元，減少372,240元。
9,564,232	8,500,680	職員薪金	8,058,360	8,058,360 教職員11人及教保員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
580,928	672,000	工員工資	742,080	廚工2人工資(詳用人費用彙計表)。
166,147	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。
166,147	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。
213,619	246,951	加(夜)班費	295,989	較上年度預算數246,951元，增加49,038元。
104,728		延長工時加班費		
108,891	246,951	未休假加班費	295,989	不休假出勤加班費。
1,744,691	1,835,675	獎金	1,546,245	較上年度預算數1,835,675元，減少289,430元。
568,640	685,780	考績獎金	697,160	697,160 依考績法規定核發之獎金。
1,176,051	1,149,895	年終獎金	849,085	849,085 依規定於年節加發之獎金。
818,565	1,122,036	退休及卹償金	1,002,432	較上年度預算數1,122,036元，減少119,604元。
818,565	1,103,316	職員退休及離職金	981,216	981,216 提撥退撫基金。
	18,720	工員退休及離職金	21,216	提撥勞工退休準備金。
1,430,829	1,933,458	福利費	2,951,694	較上年度預算數1,933,458元，增加1,018,236元。
1,152,600	859,368	分擔員工保險費	813,912	813,912 分擔公保、勞保、健保費。
33,720	60,080	傷病醫藥費	83,760	48,000 教職員健康檢查補助費，3人*16,000元。
			3,600	職業安全衛生健康檢查補助費，3人*1,200元。
			5,160	幼兒園教保人員健康檢查補助費，6人*860

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113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
				元。
			9,000	幼兒園廚工健康檢查補助費，2人*4,500元。
			18,000	教職員健康檢查補助費，4人*4,500元。
133,308	180,180	員工通勤交通費	175,380	
			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。
			72,000	教職員上下班交通費，5人*12月*1,200元。
			24,000	教師上下班交通費，2人*10月*1,200元。
111,201	833,830	其他福利費	1,878,642	
			192,000	休假旅遊補助費。
			6,000	退休人員三節慰問金，1人*6,000元。
			949,500	喪葬補助費，5人*5月*37,980元。
			652,600	結婚補助費，10人*2月*32,630元。
			78,542	教職員工子女教育補助。
1,431,578	1,220,000	服務費用	1,301,000	
249,375	286,694	水電費	349,430	較上年度預算數286,694元，增加62,736元。
199,872	242,000	工作場所電費	300,000	電費基本費。
27,067	22,158	工作場所水費	27,067	水費基本費。
22,436	22,536	氣體費	22,363	瓦斯費。
	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。
15,326		印刷裝訂與廣告費		
15,326		印刷及裝訂費		
437,644	429,520	修理保養及保固費	429,520	較上年度預算數429,520元，無增減。
310,917	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。
3,600	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)。
123,127	68,920	雜項設備修護費	68,920	
			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。
			5,920	校園停車空間修繕費(收支對列)。
195,453	168,636	一般服務費	186,900	較上年度預算數168,636元，增加18,264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113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
1,930	1,176	佣金、匯費、經理費及手續費	1,440	委託超商代收學雜費手續費，120人*2學期*6元。
100,000	100,000	外包費	100,000	專設幼兒園清潔人力勞務外包費。
70,623	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。
22,900	36,000	體育活動費	54,000	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3,000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3,000元(上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員)。
533,780	328,950	專業服務費	328,950	較上年度預算數328,950元，無增減。
415,380	236,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	236,000	
			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。
			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)。
36,000		電腦軟體服務費		
70,450	81,000	其他專業服務費	81,000	
			36,000	工作人員午餐指導費，8人*9月*500元。
			45,000	幼兒園學童午餐指導費，5班*2人*9月*500元。
537,727	199,000	材料及用品費	191,000	

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113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
169,075	13,200	使用材料費	5,200	較上年度預算數13,200元，減少8,000元。
169,075	13,200	設備零件	5,200	
			5,200	辦理小田園教育體驗學習計畫圖書設備及農具。
368,652	185,800	用品消耗	185,800	較上年度預算數185,800元，無增減。
15,000	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	健康中心藥品。
353,652	170,800	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。
			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。
			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。
	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。
429,856	65,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,000	
429,856	65,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	98,000	較上年度預算數65,000元，增加33,000元。
10,066	10,800	獎勵費用	36,000	敬師獎勵活動費，18人*2000元。
419,790	54,200	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	62,000	
			18,090	危機家庭幼生餐點月費補助，1人*9月*2,010元。
			710	配合預算編列至千元，增列進位數710元。
			43,200	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計

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113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
28,800	96,000	其他	96,000	畫，135人*40週*1次*8元。
28,800	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
28,800	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113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
1,006,918	1,161,000	合計	1,161,000	
23,951	63,000	用人費用	63,000	
23,951	63,000	加(夜)班費	63,000	較上年度預算數63,000元，無增減。
23,951	63,000	延長工時加班費	63,000	
			11,200	會計業務加班費(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)。
			49,580	趕辦業務加班費(統籌業務費額度移列)。
873,321	891,000	服務費用	891,000	
22,630	42,304	郵電費	42,304	較上年度預算數42,304元，無增減。
22,630	42,304	電話費	42,304	電話費(統籌業務費)。
736,451	726,696	一般服務費	726,696	較上年度預算數726,696元，無增減。
728,451	726,696	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。
8,000		體育活動費		
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。
67,517	126,000	材料及用品費	126,000	
67,517	126,000	用品消耗	126,000	較上年度預算數126,000元，無增減。
67,517	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。
42,129	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)。
41,129	80,000	分擔	80,000	較上年度預算數80,000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113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
41,129	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113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
1,420,922	481,000	合計	2,891,000	
1,420,922	481,000	購建固定資產、無形資產、非理財 目的之長期投資及營舍與設施工程 支出	2,891,000	
327,112	264,000	購建固定資產	237,000	
327,112	264,000	一般建築及設備計畫	237,000	
12,600				
12,600		購置機械及設備		
77,400				
77,400		購置機械及設備		
101,300	120,000	資訊設備	88,720	
101,300	120,000	購置機械及設備	88,720	
			51,000	汰換筆記型電腦，2部*25,500 元(電腦專案計畫)。
			26,300	汰換桌上型電腦(含顯示器)，1 部*26,300元(電腦專案計畫)。
			11,420	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
135,812		幼兒園設備	148,280	
135,812		購置雜項設備	148,280	
			45,000	汰換吸塵器3臺*15,000元(強效 靜頻、無限直立式，吸力三段 數，含濾網)。
			23,000	汰換飲水機1臺(微電腦節能、 直立式溫冰熱出水，含安裝) 。
			12,000	新購掃地機器人1臺(雷射偵測 遠端控制、全自動智慧型)。
			68,280	新購音感鐘教具1組(蒙特梭利 聽覺感官訓練教具)。
	144,000	校園設備		
	40,000	購置機械及設備		
	40,000	購置交通及運輸設備		
	64,000	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	

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113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
	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)。
1,093,810	181,000	遞延支出	2,618,000	
1,093,810	181,000	一般建築及設備計畫	2,618,000	
		萬華幼兒園搬遷工程	2,618,000	
		遞延修繕房屋建築支出	2,618,000	
			2,618,000	一、委託技術服務費(總包價法)。
1,093,810	181,000	校園整修工程		
1,093,810	181,000	遞延修繕房屋建築支出		

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年(前年) 12月31日 決算數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減(-)
4,590	資產合計	5,284	5,045	239
4,590	資產	5,284	5,045	239
1,126	流動資產	1,820	1,581	239
1,083	現金	1,777	1,538	239
1,083	銀行存款	1,777	1,538	239
44	應收款項	44	44	
44	其他應收款	44	44	
3,369	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,369	3,369	
3,369	準備金	3,369	3,369	
1,581	退休及離職準備金	1,581	1,581	
1,788	其他準備金	1,788	1,788	
94	其他資產	94	94	
94	什項資產	94	94	
94	暫付及待結轉帳項	94	94	
74,663	代管資產	74,663	74,663	
74,663	應付代管資產	74,663	74,663	
4,590	負債及基金餘額合計	5,284	5,045	239
2,541	負債	2,541	2,541	
950	流動負債	950	950	
950	應付款項	950	950	
809	應付代收款	809	809	
141	應付費用	141	141	
1,591	其他負債	1,591	1,591	
1,591	什項負債	1,591	1,591	
10	存入保證金	10	10	
1,581	應付退休及離職金	1,581	1,581	
2,049	基金餘額	2,743	2,504	239
2,049	基金餘額	2,743	2,504	239
2,049	基金餘額	2,743	2,504	239
2,049	累積餘額	2,743	2,504	239

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1,138,377元、無形資產46,198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			
19,374,812	17,596,000	合計		20,398,000	16,346,000
14,542,962	14,431,000	用人費用		14,717,000	14,654,000
10,145,160	9,172,680	正式員額薪資		8,800,440	8,800,440
9,564,232	8,500,680	職員薪金		8,058,360	8,058,360
580,928	672,000	工員工資		742,080	742,080
166,147	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
166,147	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
237,570	309,951	加(夜)班費		358,989	295,989
128,679	63,000	延長工時加班費		63,000	
108,891	246,951	未休假加班費		295,989	295,989
1,744,691	1,835,675	獎金		1,546,245	1,546,245
568,640	685,780	考績獎金		697,160	697,160
1,176,051	1,149,895	年終獎金		849,085	849,085
818,565	1,122,036	退休及卹償金		1,002,432	1,002,432
818,565	1,103,316	職員退休及離職金		981,216	981,216
	18,720	工員退休及離職金		21,216	21,216
1,430,829	1,933,458	福利費		2,951,694	2,951,694
1,152,600	859,368	分擔員工保險費		813,912	813,912
33,720	60,080	傷病醫藥費		83,760	83,760
133,308	180,180	員工通勤交通費		175,380	175,380
111,201	833,830	其他福利費		1,878,642	1,878,642
2,304,899	2,111,000	服務費用		2,192,000	1,301,000
249,375	286,694	水電費		349,430	349,430
199,872	242,000	工作場所電費		300,000	300,000
27,067	22,158	工作場所水費		27,067	27,067
22,436	22,536	氣體費		22,363	22,363
22,630	42,304	郵電費		42,304	
22,630	42,304	電話費		42,304	
	6,200	旅運費		6,200	6,200
	6,200	國內旅費		6,200	6,200
15,326		印刷裝訂與廣告費			

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

113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	2,891,000				
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 用途別科目	合計	學前教育計畫
15,326		印刷及裝訂費		
437,644	429,520	修理保養及保固費	429,520	429,520
310,917	357,000	一般房屋修護費	357,000	357,000
3,600	3,600	機械及設備修護費	3,600	3,600
123,127	68,920	雜項設備修護費	68,920	68,920
931,904	895,332	一般服務費	913,596	186,900
1,930	1,176	佣金、匯費、經理費及手續費	1,440	1,440
828,451	826,696	外包費	826,696	100,000
70,623	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	31,460
30,900	36,000	體育活動費	54,000	54,000
576,020	378,950	專業服務費	378,950	328,950
415,380	236,000	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
36,000		電腦軟體服務費		
112,690	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	
605,244	325,000	材料及用品費	317,000	191,000
169,075	13,200	使用材料費	5,200	5,200
169,075	13,200	設備零件	5,200	5,200
436,169	311,800	用品消耗	311,800	185,800
67,517	126,000	辦公(事務)用品	126,000	
15,000	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000
353,652	170,800	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
1,420,922	481,000	購建固定資產、無形資產、非理財目的 之長期投資及營舍與設施工程支出	2,891,000	
327,112	264,000	購建固定資產	237,000	
191,300	160,000	購置機械及設備	88,720	
	40,000	購置交通及運輸設備		

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

113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					
126,000					
	2,891,000				
	237,000				
	88,720				

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			
135,812	64,000	購置雜項設備		148,280	
	36,000	購置無形資產		36,000	
	36,000	購置電腦軟體		36,000	
1,093,810	181,000	遞延支出		2,618,000	
1,093,810	181,000	遞延修繕房屋建築支出		2,618,000	
471,985	146,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費		179,000	98,000
1,000	1,000	會費		1,000	
1,000	1,000	職業團體會費		1,000	
41,129	80,000	分擔		80,000	
41,129	80,000	分擔大樓管理費		80,000	
429,856	65,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		98,000	98,000
10,066	10,800	獎勵費用		36,000	36,000
419,790	54,200	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		62,000	62,000
28,800	96,000	其他		96,000	96,000
28,800	96,000	其他支出		96,000	96,000
28,800	96,000	其他		96,000	96,000

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
	148,280				
	36,000				
	36,000				
	2,618,000				
	2,618,000				
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113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	加(夜) 班費	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	14,717,000	8,800,440		358,989		849,085	697,160	
學前教育計畫	14,654,000	8,800,440		295,989		849,085	697,160	
正式人員	14,596,800	8,800,440		295,989		849,085	697,160	
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。

—臺北市立萬華幼兒園

彙計表

113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		
1,002,432			813,912	83,760		175,380	1,878,642	57,200	
1,002,432			813,912	83,760		175,380	1,878,642	57,200	
1,002,432			813,912	83,760		175,380	1,878,642	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113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				20,398	
學前教育計畫				16,346	
一般行政管理計畫				1,161	
建築及設備計畫				2,891	

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113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				16,346	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				15,954	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				16,947	
(110)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	

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113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	5,576	4,321	273		55		288	1,184	
機械及設備	1,785	1,279	89	增置			148	446	
交通及運輸 設備	212	148		增置			19	45	
雜項設備	3,514	2,894	148	增置			121	647	
電腦軟體	65		36	增置	55	無形資 產攤銷		46	