

中華民國 112 年度 4-0501709

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

臺北市立北投幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立北投幼兒園編

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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－權利金收入明細表	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 -24 頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 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－臺北市立北投幼兒園

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	23,025	21,440	1,585	7.39
基金用途	22,843	22,300	543	2.43
賸餘(短絀)	182	-860	1,042	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,934	2,752	182	6.61
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	182	-860	1,042	--

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 – 臺北市立北投幼兒園

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。
 2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 112 年度

3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

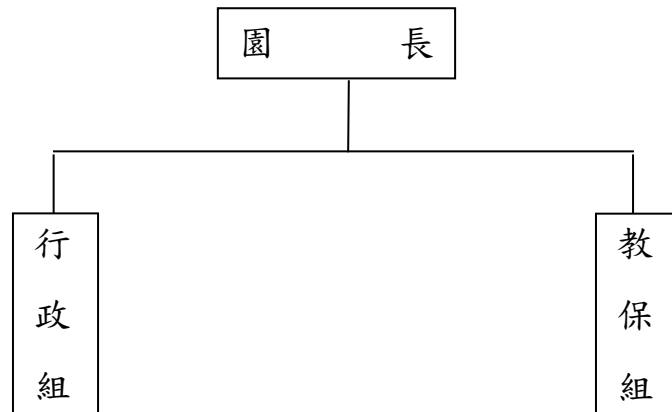
三、組織概況：

本校設置園長 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 - 臺北市立北投幼兒園

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	264	本年度預計辦理大樓地下室委外經營停車場權利金收入、財產報廢變賣之殘值收入等。
政府撥入收入	20,081	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	2,430	本年度預計收取幼生之學費、雜費等收入。
其他收入	250	本年度預計收取採購圖說費等其他雜項收入。

二、基金用途：

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
學前教育計畫	21,401	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	1,163	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. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。
建築及設備計畫	279	本年度預計辦理事項為： 汰換、充實教學及電腦設備，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

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 4 千元、其他財產收入 26 萬元、公庫撥款收入 2,008

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 112 年度

萬 1 千元、學雜費收入 243 萬元、雜項收入 25 萬元，本年度基金來源 2,302 萬 5 千元，較上年度預算數 2,144 萬元，增加 158 萬 5 千元，約 7.39%，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 2,140 萬 1 千元，一般行政管理計畫 116 萬 3 千元，建築及設備計畫 27 萬 9 千元，本年度基金用途 2,284 萬 3 千元，較上年度預算數 2,230 萬元，增加 54 萬 3 千元，約 2.43%，主要係增編用人費用所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 182 萬元，較上年度預算數差短 86 萬元，增加 104 萬 2 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 182 萬元。

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 5 萬 2 千元

- 1.110 年度為辦理不利條件幼兒專業輔導方案北區辦公室遷移所需，且具急迫及必要性，由學前教育計畫項下移列固定資產 2 萬 2 千元。
- 2.111 年度教育部補助幼兒園設置攝錄影音設備計畫 3 萬元。

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	本年度預計辦理大樓地下室委外經營停車場權利金收入、財產報廢變賣之殘值收入、利息收入等。	本年度已辦理收取大樓地下室委外經營停車場權利金收入 21 萬 8 千元、財產報廢變賣殘值收入 9 千元、利息收入 1 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 1,738 萬元及教育部之補助計畫 169 萬 2 千元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立北投幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 112 年度

教學收入	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。	本年度已收取幼生之學費、雜費等收入 241 萬 3 千元。
其他收入	本年度預計收取採購圖說費等其他雜項收入。	本年度已收取採購圖說費等其他雜項收入 26 萬 6 千元。
學前教育計畫	<p>本年度預計辦理教學事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 	辦理性別平等教育宣導、鍛鍊幼兒強健身體及增進幼兒各項生活智能等活動，並完成購置幼兒園教學用品，進而革新教學方法，提高教學效能，達成預期目標。
一般行政管理計畫	<p>本年度預計辦理事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。 	綜理學校總務、人事、會計等業務，並配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作，達成預期目標。
建築及設備計畫	<p>本年度預計辦理事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理遊戲場整修工程。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理遊戲場整修工程。

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 日止預計辦理大樓地下室委外經營停車場權利金收入、財產報廢變賣之殘值收入等。	本年度截至 5 月 31 日止已辦理大樓地下室委外經營停車場權利金收入 9 萬 8 千元。
政府撥入收入	本年度截至 5 月 31 日止預計公庫撥入數。	本年度截至 5 月 31 日止已收取公庫撥入數 914 萬 6 千元及教育部之補助計畫 144 萬元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立北投幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 112 年度

教學收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取學生之 1 學期學費、雜費等收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取幼生 1 學期雜費等收入 121 萬 6 千元。
其他收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取採購圖說費等其他雜項收入等收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取採購圖說費等其他雜項收入 60 萬 2 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，增進幼兒各項生活智能。	持續辦理性別平等教育宣導、鍛鍊幼兒強健身體及增進幼兒各項生活智能等活動，並購置幼兒園教學用品，進而革新教學方法，提高教學效能，以達成預期目標。
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、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。	持續辦理學校總務、人事、會計等業務，並配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作，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： 購置教學課程所需教學設備招標作業。	購置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－臺北市立北投幼兒園

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	52,000		
固定資產之建設改良擴充	52,000		
購置雜項設備	22,000	110	為辦理不利條件幼兒專業輔導方案北區辦公室遷移所需，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬控留本園學前教育計畫-其他支應。
主機櫃	22,000		
購置交通及運輸設備	30,000	111	教育部補助幼兒園設置攝錄影音設備經費。
監控錄影主機	30,000		

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－臺北市立北投幼兒園

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（－）
21,979	基金來源	23,025	21,440	1,585
228	財產收入	264	264	
8	財產處分收入	4	4	
	權利金收入	260		260
1	利息收入			
218	其他財產收入		260	-260
19,072	政府撥入收入	20,081	18,546	1,535
17,380	公庫撥款收入	20,081	18,546	1,535
1,692	政府其他撥入收入			
2,413	教學收入	2,430	2,430	
2,413	學雜費收入	2,430	2,430	
266	其他收入	250	200	50
266	雜項收入	250	200	50
24,928	基金用途	22,843	22,300	543
22,123	學前教育計畫	21,401	20,927	474
967	一般行政管理計畫	1,163	1,094	69
1,839	建築及設備計畫	279	279	
-2,949	本期賸餘(短絀)	182	-860	1,042
6,561	期初基金餘額	2,752	3,625	-873
3,612	期末基金餘額	2,934	2,765	169

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－臺北市立北投幼兒園

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)			182	
業務活動之淨現金流入(流出)			182	
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)			182	
期初現金及約當現金			2,091	
期末現金及約當現金			2,273	

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－臺北市立北投幼兒園

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				4,000	
財產處分收入	年	1	4,000	4,000	較上年度預算數4,000元，無增減。 財產報廢收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金來源－權利金收入明細表

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				260,000	
權利金收入	年	1	260,000	260,000	較上年度預算數0元，增加260,000元。 大樓地下室委外經營停車場權利金收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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				20,081,000	
公庫撥款收入	年	1	20,081,000	20,081,000 20,081,000	較上年度預算數18,546,000元，增加1,535,000元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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	7,000	1,708,000	幼兒園學費收入。
	人、學期	122x2	2,955	721,020	幼兒園雜費收入。
	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－臺北市立北投幼兒園

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 雜項收入	年	1	250,000	250,000 250,000 250,000	較上年度預算數200,000元，增加50,000元。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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
22,122,797	20,927,000	合計	21,401,000	
15,621,899	15,323,000	用人費用	16,032,000	
10,288,772	9,769,200	正式員額薪資	10,271,424	較上年度預算數9,769,200元，增加502,224元。
9,622,462	9,048,720	職員薪金	9,549,024	
			43,200	教保員教保費，4人*12月*900元。
			9,505,824	教職員16人薪金(詳用人費用彙計表)。
666,310	720,480	工員工資	722,400	工員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
27,581	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。
27,581	57,200	兼職人員酬金	57,200	
			57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數6人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人*220節=220節，每節260元。
322,190	328,083	超時工作報酬	331,115	較上年度預算數328,083元，增加3,032元。
322,190	328,083	加班費	331,115	
			9,250	趕辦業務加班費(班級業務費)。
			307,805	不休假出勤加班費。
			14,060	教職員辦理活動加班費(運動會經費)。
1,958,045	1,870,239	獎金	1,895,219	較上年度預算數1,870,239元，增加24,980元。
718,633	605,940	考績獎金	636,340	依考績法規定核發之獎金。
1,239,412	1,264,299	年終獎金	1,258,879	依規定於年節加發之獎金。
1,373,268	1,397,376	退休及卹償金	1,526,472	較上年度預算數1,397,376元，增加129,096元。
1,060,264	1,354,152	職員退休及離職金	1,483,128	
			1,243,128	提撥退撫基金或離職儲金。
			240,000	退休人員月退休金，1人*20,000元*12月=240,000元。
313,004	43,224	工員退休及離職金	43,344	
			43,344	提撥勞工退休準備金。
1,652,043	1,900,902	福利費	1,950,570	較上年度預算數1,900,902元，增加49,668元。
1,117,787	936,072	分擔員工保險費	963,000	分擔公保、勞保、健保費。
30,360	48,620	傷病醫藥費	47,300	
			27,000	健康檢查補助費，6人*4,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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
			16,000	健康檢查補助費，1人*16,000元。
			4,300	幼兒園教保人員健康檢查補助費，5人*860元。
189,456	200,340	員工通勤交通費	200,340	
			28,224	職員上下班交通費，2人*12月*1,176元。
			30,240	教師上下班交通費，3人*10月*1,008元。
			12,096	教保員上下班交通費，1人*12月*1,008元。
			6,300	教師上下班交通費，1人*10月*630元。
			25,200	教師上下班交通費，2人*10月*1,260元。
			60,480	職員、教保員上下班交通費，4人*12月*1,260元。
			37,800	職員、教保員、廚工上下班交通費，5人*12月*630元。
314,440	715,870	其他福利費	739,930	
			379,800	喪葬補助費，2人*5月*37,980元。
			130,520	結婚補助費，2人*2月*32,630元。
			99,610	教職員工子女教育補助。
			18,000	退休人員三節慰問金，3人*6,000元。
			112,000	休假旅遊補助費。
1,554,032	1,439,000	服務費用	1,272,000	
277,220	282,174	水電費	280,174	較上年度預算數282,174元，減少2,000元。
236,207	227,000	工作場所電費	237,000	電費基本費。
23,013	35,000	工作場所水費	23,013	水費基本費。
18,000	20,174	氣體費	20,161	瓦斯費。
9,795	8,200	旅運費	16,200	較上年度預算數8,200元，增加8,000元。
9,795	8,200	國內旅費	16,200	
			6,200	教職員工因公出差旅費。
			10,000	幼兒園安全教育研習講師及助理講師差旅費。
41,329	9,000	印刷裝訂與廣告費	3,000	較上年度預算數9,000元，減少6,000元。
41,329	9,000	印刷及裝訂費	3,000	幼兒園安全教育研習印刷費。
315,550	355,900	修理保養及保固費	355,900	較上年度預算數355,900元，無增減。
75,750	105,750	一般房屋修護費	105,750	依規定標準編列23,500元*15班*30%=105,750元(依建物年齡7-15年)學校校舍及其他建築物之修理。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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
3,000	3,400	機械及設備修護費	3,400	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
236,800	246,750	雜項設備修護費	246,750	依規定標準編列23,500元*15班*70%=246,750元各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
47,475	68,636	一般服務費	68,636	較上年度預算數68,636元，無增減。
2,498	1,176	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。
8,977	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1人，編列1人，每人220小時，總時數1人x220小時=220小時，每小時143元。
36,000	36,000	體育活動費	36,000	24,000 文康活動費，本園編列職員12人，每人編列2,000元。 12,000 文康活動費，本園編列契約進用教保員4人，工員2人，合計6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)。
862,663	715,090	專業服務費	548,090	較上年度預算數715,090元，減少167,000元。
753,350	622,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	455,000	16,000 運動會外聘體能老師講師鐘點費，8節*2,000元。 76,000 社區教保資源中心講師鐘點費，38節*2,000元。 8,000 性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費，4節*2,000元。 144,000 幼兒園安全教育研習講師鐘點費，72節*2,000元。 9,000 幼兒園安全教育研習助理講師鐘點費，9節*1,000元。 192,000 教保專業知能研習講師鐘點費，96節*2,000元。 10,000 小田園教育體驗實習計畫外聘講師鐘點費，5節*2,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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
10,950	12,090	委託檢驗(定)試驗認證費	12,090	
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1,200元。
			5,270	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
			4,420	消防安全檢測費(班級業務費)。
36,000		電腦軟體服務費		
62,363	81,000	其他專業服務費	81,000	
			45,000	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。
465,777	279,000	材料及用品費	444,000	
12,879		使用材料費		
12,879		設備零件		
452,898	279,000	用品消耗	444,000	較上年度預算數279,000元，增加165,000元。
14,395	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	健康中心藥品。
438,503	264,000	其他用品消耗	429,000	
			10,000	兒童節慶活動費。
			17,060	垃圾袋、衛生清潔用品、衛生紙及教室布置費等(班級業務費)。
			126,000	幼兒園安全教育研習場地使用及布置費等。
			64,200	幼兒園安全教育研習逾時誤餐餐盒費用，642人次*100元。
			93,800	幼兒園安全教育研習雜支。
			2,000	性別平等教育宣導活動布置場地等費用。
			24,000	社區教保資源中心場地布置、材料、雜支等。
			3,940	運動會紅布條、會場布置等。
			10,000	小田園教育體驗實習計畫用菜苗、泥土及肥料等。
			24,000	教保專業知能研習教材費。
			24,000	教保專業知能研習場地使用及布置費等。
			19,000	教保專業知能研習雜支。
			11,000	教保專業知能研習逾時誤餐餐盒費用，110人次*100元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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
	10,000	租金、償債、利息及相關手續費	10,000	
	10,000	地租及水租	10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。
	10,000	場地租金	10,000	運動會場地租金。
4,431,709	3,780,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,547,000	
4,431,709	3,780,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,547,000	較上年度預算數3,780,000元，減少233,000元。
10,066	10,800	獎勵費用	10,800	敬師獎勵活動費，18人*600元。
4,421,643	3,769,200	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,536,200	
			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。
			360	配合預算編列至千元，增列進位數360元。
			3,500,000	辦理不利條件幼兒專業輔導方案經費。
49,380	96,000	其他	96,000	
49,380	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
49,380	96,000	其他	96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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
966,677	1,094,000	合計	1,163,000	
49,973	148,000	用人費用	148,000	
49,973	148,000	超時工作報酬	148,000	較上年度預算數148,000元，無增減。
49,973	148,000	加班費	148,000	
			111,000	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
			37,000	兼任會計人員加班費(統籌業務費)。
803,237	819,000	服務費用	888,000	
685,337	697,584	一般服務費	766,696	較上年度預算數697,584元，增加69,112元。
685,337	697,584	外包費	766,696	
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
			606,696	校園安全保全人員費用，1人*12月*50,558元。
45,900	49,416	專業服務費	49,304	較上年度預算數49,416元，減少112元。
45,900	49,416	其他專業服務費	49,304	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。
77,109	84,000	材料及用品費	84,000	
77,109	84,000	用品消耗	84,000	較上年度預算數84,000元，無增減。
77,109	84,000	辦公(事務)用品	84,000	
			83,200	統籌業務費計算如下：本園奉核定5班，未達15班依15班計列，1,290元*15班*12月=232,200元(除依實際需求移列加班費148,000元及護理師公會會費1,000元外，其餘如列數)。
			800	配合預算編列至千元，增列進位數800元。
35,358	42,000	稅捐及規費(強制費)	42,000	
24,964	28,396	房屋稅	28,396	較上年度預算數28,396元，無增減。
24,964	28,396	一般房屋稅	28,396	大樓地下室委外經營停車場繳納房屋稅。
10,394	13,604	消費與行為稅	13,604	較上年度預算數13,604元，無增減。
10,394	13,604	營業稅	13,604	
			764	配合預算編列至千元，增列進位數764元。
			12,840	大樓地下室委外經營停車場繳納營業稅。
1,000	1,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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	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(統籌業務費移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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
1,838,606	279,000	合計	279,000	
1,838,606	279,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	279,000	
246,453	243,000	購建固定資產	243,000	
246,453	243,000	一般建築及設備計畫	243,000	
75,506	93,700	資訊設備	93,500	
75,506	93,700	購置機械及設備	93,500	
			17,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
			51,000	汰換桌上型電腦(含顯示器)，2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	149,500	
		購置機械及設備	70,800	
			70,800	新購類單眼數位相機(2010萬以上畫素)，2臺*35,400元。
		購置雜項設備	78,700	
			33,600	新購倒角三格櫃，2座*16,800元。
			23,600	新購木背版雙層櫃，2座*11,800元。
			21,500	新購餐具櫃，2座*10,750元。
170,947	149,300	校園設備		
99,870	32,325	購置機械及設備		
	95,340	購置交通及運輸設備		
71,077	21,635	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)。
1,592,153		遞延支出		
1,592,153		一般建築及設備計畫		
1,592,153		校園整修工程		
1,592,153		遞延修繕房屋建築支出		

本 頁 空 白

預 算 參 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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(-)
45,957	資產合計	45,279	45,097	182
45,957	資產	45,279	45,097	182
3,050	流動資產	2,372	2,190	182
2,951	現金	2,273	2,091	182
2,951	銀行存款	2,273	2,091	182
99	預付款項	99	99	
99	預付費用	99	99	
3,213	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,213	3,213	
3,213	準備金	3,213	3,213	
779	退休及離職準備金	779	779	
2,434	其他準備金	2,434	2,434	
39,694	其他資產	39,694	39,694	
39,694	什項資產	39,694	39,694	
26	暫付及待結轉帳項	26	26	
39,668	代管資產	39,668	39,668	
45,957	負債及基金餘額合計	45,279	45,097	182
42,345	負債	42,345	42,345	
1,460	流動負債	1,460	1,460	
1,460	應付款項	1,460	1,460	
785	應付代收款	785	785	
676	應付費用	676	676	
40,885	其他負債	40,885	40,885	
40,885	什項負債	40,885	40,885	
402	存入保證金	402	402	
779	應付退休及離職金	779	779	
39,668	應付代管資產	39,668	39,668	
36	暫收及待結轉帳項	36	36	
3,612	基金餘額	2,934	2,752	182
3,612	基金餘額	2,934	2,752	182
3,612	基金餘額	2,934	2,752	182
3,612	累積餘額	2,934	2,752	182

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月份起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產1,038,664元、無形資產77,590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		
24,928,080	22,300,000	合計	22,843,000	21,401,000
15,671,872	15,471,000	用人費用	16,180,000	16,032,000
10,288,772	9,769,200	正式員額薪資	10,271,424	10,271,424
9,622,462	9,048,720	職員薪金	9,549,024	9,549,024
666,310	720,480	工員工資	722,400	722,400
27,581	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200
27,581	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200
372,163	476,083	超時工作報酬	479,115	331,115
372,163	476,083	加班費	479,115	331,115
1,958,045	1,870,239	獎金	1,895,219	1,895,219
718,633	605,940	考績獎金	636,340	636,340
1,239,412	1,264,299	年終獎金	1,258,879	1,258,879
1,373,268	1,397,376	退休及卹償金	1,526,472	1,526,472
1,060,264	1,354,152	職員退休及離職金	1,483,128	1,483,128
313,004	43,224	工員退休及離職金	43,344	43,344
1,652,043	1,900,902	福利費	1,950,570	1,950,570
1,117,787	936,072	分擔員工保險費	963,000	963,000
30,360	48,620	傷病醫藥費	47,300	47,300
189,456	200,340	員工通勤交通費	200,340	200,340
314,440	715,870	其他福利費	739,930	739,930
2,357,269	2,258,000	服務費用	2,160,000	1,272,000
277,220	282,174	水電費	280,174	280,174
236,207	227,000	工作場所電費	237,000	237,000
23,013	35,000	工作場所水費	23,013	23,013
18,000	20,174	氣體費	20,161	20,161
9,795	8,200	旅運費	16,200	16,200
9,795	8,200	國內旅費	16,200	16,200
41,329	9,000	印刷裝訂與廣告費	3,000	3,000
41,329	9,000	印刷及裝訂費	3,000	3,000
315,550	355,900	修理保養及保固費	355,900	355,900
75,750	105,750	一般房屋修護費	105,750	105,750

一 臺北市立北投幼兒園

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				
1,163,000	279,000				
148,000					
148,000					
148,000					

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			
3,000	3,400	機械及設備修護費		3,400	3,400
236,800	246,750	雜項設備修護費		246,750	246,750
732,812	766,220	一般服務費		835,332	68,636
2,498	1,176	佣金、匯費、經理費及手續費		1,176	1,176
685,337	697,584	外包費		766,696	
8,977	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
908,563	764,506	專業服務費		597,394	548,090
753,350	622,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		455,000	455,000
10,950	12,090	委託檢驗(定)試驗認證費		12,090	12,090
36,000		電腦軟體服務費			
108,263	130,416	其他專業服務費		130,304	81,000
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
542,886	363,000	材料及用品費		528,000	444,000
12,879		使用材料費			
12,879		設備零件			
530,007	363,000	用品消耗		528,000	444,000
77,109	84,000	辦公(事務)用品		84,000	
14,395	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)		15,000	15,000
438,503	264,000	其他用品消耗		429,000	429,000
	10,000	租金、償債、利息及相關手續費		10,000	10,000
	10,000	地租及水租		10,000	10,000
	10,000	場地租金		10,000	10,000
1,838,606	279,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		279,000	
246,453	243,000	購建固定資產		243,000	
175,376	126,025	購置機械及設備		164,300	
	95,340	購置交通及運輸設備			
71,077	21,635	購置雜項設備		78,700	
	36,000	購置無形資產		36,000	
	36,000	購置電腦軟體		36,000	

一 臺北市立北投幼兒園

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				
766,696					
766,696					
49,304					
49,304					
72,000					
72,000					
84,000					
84,000					
84,000					
	279,000				
	243,000				
	164,300				
	78,700				
	36,000				
	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			
1,592,153		遞延支出			
1,592,153		遞延修繕房屋建築支出			
35,358	42,000	稅捐及規費(強制費)		42,000	
24,964	28,396	房屋稅		28,396	
24,964	28,396	一般房屋稅		28,396	
10,394	13,604	消費與行為稅		13,604	
10,394	13,604	營業稅		13,604	
4,432,709	3,781,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費		3,548,000	3,547,000
1,000	1,000	會費		1,000	
1,000	1,000	職業團體會費		1,000	
4,431,709	3,780,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,547,000	3,547,000
10,066	10,800	獎勵費用		10,800	10,800
4,421,643	3,769,200	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,536,200	3,536,200
49,380	96,000	其他		96,000	96,000
49,380	96,000	其他支出		96,000	96,000
49,380	96,000	其他		96,000	96,000

一 臺北市立北投幼兒園

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				
42,000					
28,396					
28,396					
13,604					
13,604					
1,000					
1,000					
1,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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76萬6,696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	16,180,000	10,271,424		479,115		1,258,879	636,340	
學前教育計畫	16,032,000	10,271,424		331,115		1,258,879	636,340	
正式人員	15,956,800	10,271,424		331,115		1,258,879	636,340	
兼任人員	57,200							
其他人員	18,000							
一般行政管理計畫	148,000			148,000				
正式人員	148,000			148,000				

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76萬6,696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。

—臺北市立北投幼兒園

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		
1,526,472			963,000	47,300		200,340	739,930		57,200
1,526,472			963,000	47,300		200,340	739,930		57,200
1,526,472			963,000	47,300		200,340	721,930		57,200
							18,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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				22,843	
學前教育計畫				21,401	
一般行政管理計畫				1,163	
建築及設備計畫				279	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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				21,401	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				20,927	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				22,123	
(109)年度決算數					
學前教育計畫				17,332	
(108)年度決算數					
學前教育計畫				13,868	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

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	5,794	4,394	279		25		538	1,116	
機械及設備	2,291	1,764	164	增置			233	458	
交通及運輸 設備	548	381					73	93	
雜項設備	2,889	2,248	79	增置			232	488	
電腦軟體	67		36	增置	25	無形資 產攤銷		78	