

中華民國 113 年度 4-0501709

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113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 -26 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	24,279	23,025	1,254	5.45
基金用途	24,883	22,843	2,040	8.93
賸餘(短絀)	-604	182	-786	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,575	4,179	-604	-14.45
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-604	182	-786	--

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 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 113 年度

3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

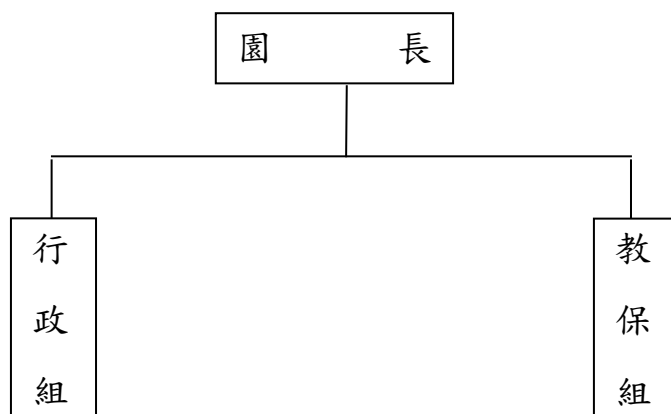
三、組織概況：

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 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	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	21,108	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	2,389	本年度預計收取幼生之學費、雜費等收入。
其他收入	518	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	22,344	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	1,191	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	1,348	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、權利金收入 26 萬元、公庫撥款收入 2,110 萬 8

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 113 年度

千元、學雜費收入 238 萬 9 千元、雜項收入 51 萬 8 千元，本年度基金來源 2,427 萬 9 千元，較上年度預算數 2,302 萬 5 千元，增加 125 萬 4 千元，約 5.45%，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 2,234 萬 4 千元，一般行政管理計畫 119 萬 1 千元，建築及設備計畫 134 萬 8 千元，本年度基金用途 2,488 萬 3 千元，較上年度預算數 2,284 萬 3 千元，增加 204 萬元，約 8.93%，主要係增編營建及修建工程所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 60 萬 4 千元，較上年度預算數賸餘 18 萬 2 千元，減少 78 萬 6 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 60 萬 4 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 9 萬 7 千元

- 1.111 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 5 千元。
- 2.112 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 7 萬 2 千元。

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 15 萬 9 千元、財產報廢變賣殘值收入 1 萬 4 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 1,919 萬 7 千元及教育部之

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 113 年度

		補助計畫 258 萬元。
教學收入	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。	本年度已收取幼生之學費、雜費等收入 242 萬 1 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 88 萬 7 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。	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	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。	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	本年度預計辦理事項為： 1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理遊戲場整修工程。	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（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 6 月 30 日止已辦理大樓地下室委外經營停車場權利金收入 14 萬 6 千元。
政府撥入收入	本年度截至 6 月 30 日止預計公庫撥入數。	本年度截至 6 月 30 日止已收取公庫撥入數 1,105 萬 9 千元及教育部之補助計畫

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 113 年度

		165 萬 9 千元。
教學收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取學生之 1 學期學費、雜費等收入。	本年度截至 6 月 30 日止已收取幼生 1 學期雜費等收入 119 萬 1 千元。
其他收入	本年度截至 6 月 30 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 6 月 30 日止未收取採購圖說費等其他雜項收入 0 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 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 6 月 30 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113年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	97,000		
固定資產之建設改良擴充	97,000		
購置交通及運輸設備	25,000	111	為辦理北區不利條件幼兒專業輔導，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬留控本校學前教育計畫項下支應。
電話錄音系統	25,000		
購置機械及設備	72,000	112	為辦理北區不利條件幼兒專業輔導，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬留控本校學前教育計畫項下支應。
桌上型電腦(含顯示器)	72,000		

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（－）
25,259	基金來源	24,279	23,025	1,254
174	財產收入	264	264	
14	財產處分收入	4	4	
	權利金收入	260	260	
1	利息收入			
159	其他財產收入			
21,778	政府撥入收入	21,108	20,081	1,027
19,197	公庫撥款收入	21,108	20,081	1,027
2,581	政府其他撥入收入			
2,421	教學收入	2,389	2,430	-41
2,421	學雜費收入	2,389	2,430	-41
887	其他收入	518	250	268
887	雜項收入	518	250	268
24,874	基金用途	24,883	22,843	2,040
23,615	學前教育計畫	22,344	21,401	943
982	一般行政管理計畫	1,191	1,163	28
277	建築及設備計畫	1,348	279	1,069
385	本期賸餘(短絀)	-604	182	-786
3,612	期初基金餘額	4,179	2,752	1,427
3,997	期末基金餘額	3,575	2,934	641

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)			-604	
業務活動之淨現金流入(流出)			-604	
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)			-604	
期初現金及約當現金			2,641	
期末現金及約當現金			2,037	

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				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				260,000	
權利金收入	年	1	260,000	260,000	較上年度預算數260,000元，無增減。 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				21,108,000	
公庫撥款收入	年	1	21,108,000	21,108,000	較上年度預算數20,081,000元，增加1,027,000元。 市府補助款。
				21,108,000	

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				2,389,000	
學雜費收入				2,389,000	較上年度預算數2,430,000元，減少41,000元。
	人、學期	120x2	7,000	1,680,000	幼兒園學費收入。
	人、學期	120x2	2,955	709,000	幼兒園雜費收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金來源－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 雜項收入	年	1	518,000	518,000 518,000 518,000	較上年度預算數250,000元，增加268,000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
23,614,899	21,401,000	合計	22,344,000	
16,029,347	16,032,000	用人費用	16,162,000	
10,992,999	10,271,424	正式員額薪資	9,905,564	較上年度預算數10,271,424元，減少365,860元。
10,267,999	9,549,024	職員薪金	9,149,564	教職員11人及教保員5人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助教保費120,000元)。
725,000	722,400	工員工資	756,000	工員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
12,368	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。
12,368	57,200	兼職人員酬金	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。
219,958	331,115	加(夜)班費	329,478	較上年度預算數331,115元，減少1,637元。
11,733	23,310	延長工時加班費	23,310	
			9,250	趕辦業務加班費(班級業務費)。
			14,060	教職員辦理活動加班費(運動會經費)。
208,225	307,805	未休假加班費	306,168	未休假加班費。
1,931,320	1,895,219	獎金	2,065,249	較上年度預算數1,895,219元，增加170,030元。
677,035	636,340	考績獎金	806,370	依考績法規定核發之獎金。
1,254,285	1,258,879	年終獎金	1,258,879	依規定於年節加發之獎金。
1,199,860	1,526,472	退休及卹償金	1,704,816	較上年度預算數1,526,472元，增加178,344元。
1,154,608	1,483,128	職員退休及離職金	1,659,456	
			240,000	退休人員月退休金，1人*20,000元*12月=240,000元。
			1,419,456	提撥退撫基金或離職儲金。
45,252	43,344	工員退休及離職金	45,360	提撥勞工退休準備金。
1,672,842	1,950,570	福利費	2,099,693	較上年度預算數1,950,570元，增加149,123元。
1,155,058	963,000	分擔員工保險費	1,082,448	分擔公保、勞保、健保費。
35,000	47,300	傷病醫藥費	86,580	
			36,000	健康檢查補助費，8人*4,500元。
			48,000	健康檢查補助費，3人*16,000元。
			2,580	幼兒園教保人員健康檢查補助費，3人*860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
194,254	200,340	員工通勤交通費	190,560	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。 37,800 職員、教保員、廚工上下班交通費，5人*12月*630元。 28,224 職員上下班交通費，2人*12月*1,176元。 12,600 教師上下班交通費，2人*10月*630元。 12,000 教師上下班交通費，1人*10月*1,200元。 57,600 職員、教保員上下班交通費，4人*12月*1,200元。
288,530	739,930	其他福利費	740,105	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。 99,785 教職員工子女教育補助。 112,000 休假旅遊補助費。 18,000 退休人員三節慰問金，3人*6,000元。
1,500,470	1,272,000	服務費用	1,370,000	
294,354	280,174	水電費	294,174	較上年度預算數280,174元，增加14,000元。
244,564	237,000	工作場所電費	244,384	電費基本費。
31,790	23,013	工作場所水費	31,790	水費基本費。
18,000	20,161	氣體費	18,000	瓦斯費。
5,380	16,200	旅運費	6,200	較上年度預算數16,200元，減少10,000元。
5,380	16,200	國內旅費	6,200	6,200 教職員工因公出差旅費。
19,740	3,000	印刷裝訂與廣告費		較上年度預算數3,000元，減少3,000元。
19,740	3,000	印刷及裝訂費		幼兒園安全教育研習印刷費。
255,426	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。
93,101	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。
	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)。
162,325	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。
41,679	68,636	一般服務費	86,636	較上年度預算數68,636元，增加18,000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
2,222	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。
3,457	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	54,000	
			36,000	文康活動費，本園編列職員12人，每人編列3,000元。
			18,000	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3,000元，(上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員)。
883,891	548,090	專業服務費	627,090	較上年度預算數548,090元，增加79,000元。
767,509	455,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	534,000	
			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。
			8,000	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費，4節*2,000元。
			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。
			48,000	幼兒園安全教育研習講師鐘點費，24節*2,000元。
			184,000	幼兒園安全教育研習助理講師鐘點費，184節*1,000元。
			192,000	教保專業知能研習講師鐘點費，96節*2,000元。
10,950	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。
			4,420	消防安全檢測費(班級業務費)。
			5,270	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
36,000		電腦軟體服務費		
69,432	81,000	其他專業服務費	81,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金用途－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
			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。
437,026	444,000	材料及用品費	326,000	
77,900		使用材料費		
77,900		設備零件		
359,126	444,000	用品消耗	326,000	較上年度預算數444,000元，減少118,000元。
13,968	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	健康中心藥品。
345,158	429,000	其他用品消耗	311,000	
			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)。
			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。
			2,000	性別平等教育宣導活動布置場地等費用。
			8,000	小田園教育體驗實習計畫用菜苗、泥土及肥料等。
			65,000	幼兒園安全教育研習逾時誤餐餐盒費用，650人次*100元。
			48,000	幼兒園安全教育研習場地使用及布置費等。
			55,000	幼兒園安全教育研習雜支。
			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。
10,000	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	較上年度預算數10,000元，無增減。
10,000	10,000	場地租金	10,000	運動會場地租金。
5,579,440	3,547,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,380,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金用途－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
5,579,440	3,547,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,380,000	較上年度預算數3,547,000元，增加833,000元。
10,066	10,800	獎勵費用	36,000	敬師獎勵活動費，18人*2,000元。
5,569,374	3,536,200	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,344,000	
			4,300,000	辦理不利條件幼兒專業輔導方案經費。
			43,200	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，135人*40週*1次*8元。
			800	配合預算編列至千元，增列進位數800元。
58,616	96,000	其他	96,000	
58,616	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
58,616	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
981,668	1,163,000	合計	1,191,000	
86,856	148,000	用人費用	148,000	
86,856	148,000	加(夜)班費	148,000	較上年度預算數148,000元，無增減。
86,856	148,000	延長工時加班費	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)。
799,109	888,000	服務費用	916,000	
681,209	766,696	一般服務費	794,932	較上年度預算數766,696元，增加28,236元。
681,209	766,696	外包費	794,932	
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
			634,932	校園安全保全人員費用，1人*12月*52,911元。
45,900	49,304	專業服務費	49,068	較上年度預算數49,304元，減少236元。
45,900	49,304	其他專業服務費	49,068	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。
83,869	84,000	材料及用品費	84,000	
83,869	84,000	用品消耗	84,000	較上年度預算數84,000元，無增減。
83,869	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。
10,834	42,000	稅捐及規費(強制費)	42,000	
	28,396	房屋稅	28,396	較上年度預算數28,396元，無增減。
	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。
10,834	13,604	消費與行為稅	13,604	較上年度預算數13,604元，無增減。
10,834	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
1,000	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
277,183	279,000	合計	1,348,000	
277,183	279,000	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	1,348,000	
277,183	243,000	購建固定資產	218,000	
277,183	243,000	一般建築及設備計畫	218,000	
74,333	93,500	資訊設備	68,000	
74,333	93,500	購置機械及設備	68,000	
			17,000	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
			51,000	汰換筆記型電腦，2部*25,500 元(電腦專案計畫)。
		幼兒園設備	150,000	
		購置交通及運輸設備	64,400	
			64,400	汰換擴音機2臺*32,200元。
		購置雜項設備	85,600	
			61,500	汰換書包櫃3座*20,500元。
			11,600	新購氣壓布幕1座。
			12,500	汰換14公斤以上直流變頻洗衣 機1臺。
202,850	149,500	校園設備		
32,325	70,800	購置機械及設備		
148,890		購置交通及運輸設備		
21,635	78,700	購置雜項設備		
	36,000	購置無形資產	34,000	
	36,000	一般建築及設備計畫	34,000	
		資訊設備	34,000	
		購置電腦軟體	34,000	
			34,000	電腦教學軟體費(電腦專案計 畫)。
	36,000	校園軟體設備		
	36,000	購置電腦軟體		
		遞延支出	1,096,000	
		一般建築及設備計畫	1,096,000	
		電源改善工程	1,096,000	
		遞延修繕房屋建築支出	1,096,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金用途－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
			1,002,900 73,212 19,888	一、施工費。 二、委託技術服務費(總包價 法)。 三、工程管理費(依施工費約 2%提列)。

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(-)
6,105	資產合計	5,683	6,287	-604
6,105	資產	5,683	6,287	-604
2,710	流動資產	2,288	2,892	-604
2,459	現金	2,037	2,641	-604
2,459	銀行存款	2,037	2,641	-604
	應收款項			
	其他應收款			
251	預付款項	251	251	
251	預付費用	251	251	
3,336	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,336	3,336	
3,336	準備金	3,336	3,336	
442	退休及離職準備金	442	442	
2,894	其他準備金	2,894	2,894	
59	其他資產	59	59	
59	什項資產	59	59	
59	暫付及待結轉帳項	59	59	
38,860	代管資產	38,860	38,860	
38,860	應付代管資產	38,860	38,860	
6,105	負債及基金餘額合計	5,683	6,287	-604
2,107	負債	2,107	2,107	
1,453	流動負債	1,453	1,453	
1,453	應付款項	1,453	1,453	
646	應付代收款	646	646	
807	應付費用	807	807	
654	其他負債	654	654	
654	什項負債	654	654	
193	存入保證金	193	193	
442	應付退休及離職金	442	442	
19	暫收及待結轉帳項	19	19	
3,997	基金餘額	3,575	4,179	-604
3,997	基金餘額	3,575	4,179	-604
3,997	基金餘額	3,575	4,179	-604
3,997	累積餘額	3,575	4,179	-604

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1,034,879元、無形資產34,983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			
24,873,750	22,843,000	合計		24,883,000	22,344,000
16,116,203	16,180,000	用人費用		16,310,000	16,162,000
10,992,999	10,271,424	正式員額薪資		9,905,564	9,905,564
10,267,999	9,549,024	職員薪金		9,149,564	9,149,564
725,000	722,400	工員工資		756,000	756,000
12,368	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
12,368	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
306,814	479,115	加(夜)班費		477,478	329,478
98,589	171,310	延長工時加班費		171,310	23,310
208,225	307,805	未休假加班費		306,168	306,168
1,931,320	1,895,219	獎金		2,065,249	2,065,249
677,035	636,340	考績獎金		806,370	806,370
1,254,285	1,258,879	年終獎金		1,258,879	1,258,879
1,199,860	1,526,472	退休及卹償金		1,704,816	1,704,816
1,154,608	1,483,128	職員退休及離職金		1,659,456	1,659,456
45,252	43,344	工員退休及離職金		45,360	45,360
1,672,842	1,950,570	福利費		2,099,693	2,099,693
1,155,058	963,000	分擔員工保險費		1,082,448	1,082,448
35,000	47,300	傷病醫藥費		86,580	86,580
194,254	200,340	員工通勤交通費		190,560	190,560
288,530	739,930	其他福利費		740,105	740,105
2,299,579	2,160,000	服務費用		2,286,000	1,370,000
294,354	280,174	水電費		294,174	294,174
244,564	237,000	工作場所電費		244,384	244,384
31,790	23,013	工作場所水費		31,790	31,790
18,000	20,161	氣體費		18,000	18,000
5,380	16,200	旅運費		6,200	6,200
5,380	16,200	國內旅費		6,200	6,200
19,740	3,000	印刷裝訂與廣告費			
19,740	3,000	印刷及裝訂費			
255,426	355,900	修理保養及保固費		355,900	355,900

一 臺北市立北投幼兒園

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				
1,191,000	1,348,000				
148,000					
148,000					
148,000					
916,000					

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			
93,101	105,750	一般房屋修護費		105,750	105,750
	3,400	機械及設備修護費		3,400	3,400
162,325	246,750	雜項設備修護費		246,750	246,750
722,888	835,332	一般服務費		881,568	86,636
2,222	1,176	佣金、匯費、經理費及手續費		1,176	1,176
681,209	766,696	外包費		794,932	
3,457	31,460	計時與計件人員酬金		31,460	31,460
36,000	36,000	體育活動費		54,000	54,000
929,791	597,394	專業服務費		676,158	627,090
767,509	455,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		534,000	534,000
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			
115,332	130,304	其他專業服務費		130,068	81,000
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
520,895	528,000	材料及用品費		410,000	326,000
77,900		使用材料費			
77,900		設備零件			
442,995	528,000	用品消耗		410,000	326,000
83,869	84,000	辦公(事務)用品		84,000	
13,968	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)		15,000	15,000
345,158	429,000	其他用品消耗		311,000	311,000
10,000	10,000	租金、償債、利息及相關手續費		10,000	10,000
10,000	10,000	地租及水租		10,000	10,000
10,000	10,000	場地租金		10,000	10,000
277,183	279,000	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		1,348,000	
277,183	243,000	購建固定資產		218,000	
106,658	164,300	購置機械及設備		68,000	
148,890		購置交通及運輸設備		64,400	
21,635	78,700	購置雜項設備		85,600	
	36,000	購置無形資產		34,000	

一 臺北市立北投幼兒園

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				
794,932					
794,932					
49,068					
49,068					
72,000					
72,000					
84,000					
84,000					
84,000					
	1,348,000				
	218,000				
	68,000				
	64,400				
	85,600				
	34,000				

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	34,000	
		遞延支出	1,096,000	
		遞延修繕房屋建築支出	1,096,000	
10,834	42,000	稅捐及規費(強制費)	42,000	
	28,396	房屋稅	28,396	
	28,396	一般房屋稅	28,396	
10,834	13,604	消費與行為稅	13,604	
10,834	13,604	營業稅	13,604	
5,580,440	3,548,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	4,381,000	4,380,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
5,579,440	3,547,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,380,000	4,380,000
10,066	10,800	獎勵費用	36,000	36,000
5,569,374	3,536,200	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,344,000	4,344,000
58,616	96,000	其他	96,000	96,000
58,616	96,000	其他支出	96,000	96,000
58,616	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立北投幼兒園

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				
	34,000				
	1,096,000				
	1,096,000				
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79萬4,932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	16,310,000	9,905,564		477,478		1,258,879	806,370	
學前教育計畫	16,162,000	9,905,564		329,478		1,258,879	806,370	
正式人員	15,846,800	9,905,564		329,478		1,258,879	806,370	
兼任人員	57,200							
其他人員	258,000							
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79萬4,932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

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		
1,704,816			1,082,448	86,580		190,560	740,105		57,200
1,704,816			1,082,448	86,580		190,560	740,105		57,200
1,464,816			1,082,448	86,580		190,560	722,105		57,200
240,000							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				24,883	
學前教育計畫				22,344	
一般行政管理計畫				1,191	
建築及設備計畫				1,348	

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				22,344	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				21,401	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				23,615	
(110)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	

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	5,857	4,690	252		52		298	1,070	
機械及設備	2,459	1,935	68	增置			144	448	
交通及運輸 設備	601	470	64	增置			47	148	
雜項設備	2,744	2,284	86	增置			107	439	
電腦軟體	53		34	增置	52	無形資 產攤銷		35	