

中華民國 110 年度

4-0501713

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

臺北市立文山幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立文山幼兒園編

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

目次

中華民國110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－公庫撥款收入明細表	第 12 頁
(三) 基金來源－學雜費收入明細表	第 13 頁
(四) 基金來源－雜項收入明細表	第 14 頁
(五) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 15 -19 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 20 -21 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 22 -23 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 -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) 繼續性計畫分年資金需求表	第 40 -41 頁
(八) 資本資產明細表	第 42 頁
(九) 各項費用分攤表	第 44 -45 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

財務摘要

中華民國110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	26,101	20,758	5,343	25.74
基金用途	26,067	22,855	3,212	14.05
賸餘(短絀)	34	-2,097	2,131	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,036	5,002	34	0.68
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	34	-2,097	2,131	--

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 - 臺北市立文山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 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－臺北市立文山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

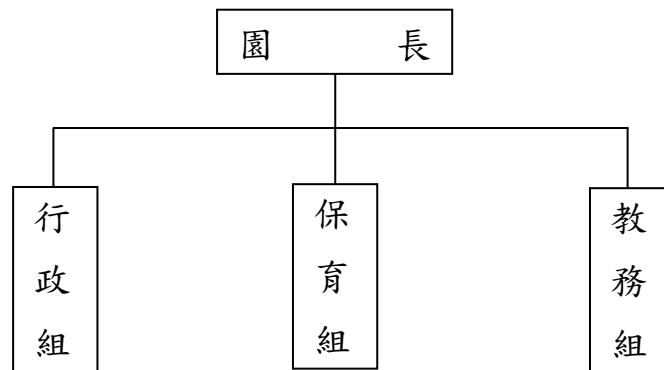
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

三、組織概況：

本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教務組、保育組、行政組等單位。

內部分層業務如下：

- (一) 教務組：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。
- (二) 保育組：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。
- (三) 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。

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	12	本年度財產報廢變賣之殘值收入。
政府撥入收入	21,629	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	3,943	本年度預計收取幼生之學費、雜費等收入。
其他收入	517	本年度預計收取採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立文山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

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	17,524	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	5,849	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，進而增進園務運作。
建築及設備計畫	2,694	本年度預計辦理事項為： 1. 購置各班級教學課程所需教學設備。 2. 參建文山區興隆三期社會住宅(I 基地)。

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 2 千元、公庫撥款收入 2,162 萬 9 千元、學雜費收入 394 萬 3 千元、雜項收入 51 萬 7 千元，本年度基金來源 2,610 萬 1 千元，較上年度預算數 2,075 萬 8 千元，增加 534 萬 3 千元，約 25.74%，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 1,752 萬 4 千元，一般行政管理計畫 584 萬 9 千元，建築及設備計畫 269 萬 4 千元，本年度基金用途 2,606 萬 7 千元，較上年度預算數 2,285 萬 5 千元，增加 321 萬 2 千元，約 14.05%，主要係增編參建文山區興隆三期社會住宅(I 基地)工程經費所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 3 萬 4 千元，較上年度預算數差短 209 萬 7 千元，增加 213 萬 1 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 3 萬 4 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立文山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

(一) 固定資產之建設改良擴充 1 萬 7 千元

1.108 年度為保健室醫療使用確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 1 萬 7 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（108）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收入等。	本年度未收取財產報廢變賣殘值收入。
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 1,873 萬 7 千元及教育部之補助計畫 70 萬 1 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 360 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。	本年度已接受採購圖說費等其他雜項收入 15 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. 購置幼兒教學課程所需教學設備。 2. 參建興隆公宅三期 I 基地工程。	1. 購置幼兒教學課程所需教學設備。 2. 興隆公宅三期 I 基地工程，由都市發展局主辦，本園參建比例 (4.53%) 依工程進度辦理經費撥付。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立文山幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

二、上年度已過期間（109 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 日止預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。	本年度截至 5 月 31 日止未收取財產報廢變賣殘值收入。
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 960 萬 1 千元。
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 日止已收取學生 1 學期學費、雜費等收入已入保管款帳戶代辦轉正事宜。
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。	本年度截至 5 月 31 日止未接受採購圖說費等其他雜項收入。
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. 綜理學校行政、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。	持續辦理學校行政、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－臺北市立文山幼兒園

補辦預算明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
合計	17,000		
固定資產之建設改良擴充	17,000		
購置雜項設備	17,000	108	
窗型變頻冷氣機(2.2KW)	17,000		為保健室使用，確實需要辦理汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。

備註：各基金依預算法第 8 8 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。

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國110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（－）
23,191	基金來源	26,101	20,758	5,343
	財產收入	12	12	
	財產處分收入	12	12	
19,438	政府撥入收入	21,629	16,303	5,326
18,737	公庫撥款收入	21,629	16,303	5,326
701	政府其他撥入收入			
3,603	教學收入	3,943	3,943	
3,603	學雜費收入	3,943	3,943	
150	其他收入	517	500	17
150	雜項收入	517	500	17
24,276	基金用途	26,067	22,855	3,212
16,304	學前教育計畫	17,524	16,627	897
6,538	一般行政管理計畫	5,849	5,829	20
1,434	建築及設備計畫	2,694	399	2,295
-1,085	本期賸餘(短絀)	34	-2,097	2,131
8,184	期初基金餘額	5,002	7,053	-2,051
7,099	期末基金餘額	5,036	4,956	80

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－臺北市立文山幼兒園

現金流量預計表

中華民國110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)			34	
業務活動之淨現金流入(流出)			34	
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)			34	
期初現金及約當現金			5,774	
期末現金及約當現金			5,808	

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－臺北市立文山幼兒園

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國110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				12,000	
財產處分收入	年	1	12,000	12,000	較上年度預算數12,000元，無增減。 報廢財產變賣收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國110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				21,629,000	
公庫撥款收入	年	1	21,629,000	21,629,000 21,629,000	較上年度預算數16,303,000元，增加5,326,000元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國110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				3,943,000	
學雜費收入				3,943,000	較上年度預算數3,943,000元，無增減。
	人、學期	198x2	7,000	2,772,000	幼兒園學生學費。
	人、學期	198x2	2,955	1,170,180	幼兒園學生雜費。
	年	1	820	820	配合預算編列至千元，增列進位數820元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金來源－雜項收入明細表

中華民國110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	517,000	517,000 517,000 517,000	較上年度預算數500,000元，增加17,000元。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國110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
16,304,492	16,627,000	合計	17,524,000	
14,146,777	14,184,000	用人費用	14,910,000	
10,067,807	9,256,800	正式員額薪資	9,711,600	較上年度預算數9,256,800元，增加454,800元。
9,079,112	8,140,800	職員薪金	8,595,600	8,520,000 教職員18人薪金(詳用人費用彙計表)。 75,600 教保員教保費，7人*12月*900元。
988,695	1,116,000	工員工資	1,116,000	1,116,000 廚工3人薪金(詳用人費用彙計表)。
23,737	114,400	聘僱及兼職人員薪資	114,400	較上年度預算數114,400元，無增減。
23,737	114,400	兼職人員酬金	114,400	114,400 教師代課鐘點費，本園編制教師總人數10人，按9分之1計，編列2人，每人220節，總節數2人*220節=440節，每節260元。
	341,929	超時工作報酬	350,562	較上年度預算數341,929元，增加8,633元。
	341,929	加班費	350,562	350,562 不休假出勤加班費。
1,899,640	1,922,181	獎金	2,074,181	較上年度預算數1,922,181元，增加152,000元。
645,855	904,000	考績獎金	941,000	941,000 依考績法規定核發之獎金。
1,253,785	1,018,181	年終獎金	1,133,181	1,133,181 依規定於年節加發之獎金。
944,725	919,644	退休及卹償金	957,084	較上年度預算數919,644元，增加37,440元。
900,801	885,084	職員退休及離職金	922,524	703,872 提撥退撫基金。 218,652 教職員月退休金。
43,924	34,560	工員退休及離職金	34,560	34,560 提撥勞工退休準備金。
1,210,868	1,629,046	福利費	1,702,173	較上年度預算數1,629,046元，增加73,127元。
809,196	802,608	分擔員工保險費	839,856	839,856 分擔公保、勞保、健保費。
25,460	25,460	傷病醫藥費	46,780	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國110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
			2,580	幼兒園廚工健康檢查補助費，3人*860元。
			8,600	幼兒園教保人員健康檢查補助費，10人*860元。
			3,600	職業安全衛生健康檢查經費，3人*1,200元(新增)。
			32,000	健康檢查補助費，2人*16,000元。
185,738	246,960	員工通勤交通費	262,080	
			45,360	廚工上下班交通費，3人*12月*2段*630元。
			126,000	教師上下班交通費，10人*10月*2段*630元。
			30,240	職員及教保員上下班交通費，4人*12月*1段*630元。
			60,480	教保員上下班交通費，4人*12月*2段*630元。
190,474	554,018	其他福利費	553,457	
			62,710	結婚補助費(31,355元*2月*1人)。
			268,247	教職員工子女教育補助。
			182,500	喪葬補助費(36,500元*5月*1人)。
			16,000	休假旅遊補助費。
			24,000	退休人員三節慰問金，4人*6,000元。
1,038,490	1,249,000	服務費用	1,506,000	
288,375	255,672	水電費	287,972	較上年度預算數255,672元，增加32,300元。
261,581	228,968	工作場所電費	261,581	
			261,581	班級電費。
26,794	26,704	工作場所水費	26,391	
			26,391	班級水費。
3,420	6,200	旅運費	8,200	較上年度預算數6,200元，增加2,000元。
3,420	6,200	國內旅費	8,200	
			6,200	因公市外出差旅費，1人*4天*1550元。
			2,000	教保專業知能研習講師及助理講師差旅費(新增)。
417,745	445,400	修理保養及保固費	445,600	較上年度預算數445,400元，增加200元。
357,000	374,850	一般房屋修護費	374,850	
			374,850	依規定標準編列28,000元*105%*15班*85%=374,850元(31年以上老舊學校依標準

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國110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%)學校校舍及其他建築物之修理。
4,400	4,400	機械及設備修護費	4,600	
			4,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
56,345	66,150	雜項設備修護費	66,150	
			66,150	依規定標準編列28,000元*105%* 15班 *15%=66,150元(31年以上老舊學校依標準增 列 5%)各項教學設備及其他公用用具之保 養修護。
	3,000	保險費	3,000	較上年度預算數3,000元，無增減。
	3,000	其他保險費	3,000	
			3,000	公共意外責任保險費(班級業務費)。
93,429	304,828	一般服務費	306,828	較上年度預算數304,828元，增加2,000元。
	1,908	佣金、匯費、經理費及手續 費	1,908	
			1,908	委託超商代收學雜費手續費，159人*2學期 *6元。
	200,000	外包費	200,000	
			200,000	專設幼兒園清潔人力勞務外包費。
53,429	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	
			62,920	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7人，按5分之1 計，編列2人，每人220節，總時數2人x220 小時=440小時。
40,000	40,000	體育活動費	42,000	
			20,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員7人 ，廚工3人，合計10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)。
			22,000	文康活動費，本園編列教師10人，護士1人 ，合計11人，每人編列2,000元。
235,521	233,900	專業服務費	454,400	較上年度預算數233,900元，增加220,500元 。
104,000	110,000	講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	326,000	
			216,000	教保專業知能研習外聘講師鐘點費，108節 *2,000元(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國110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
			100,000	社區教保資源中心外聘講師鐘點費，50節*2,000元
			10,000	性別平等教育宣導活動外聘講授訓練鐘點費，5節*2,000元。
18,021	11,400	委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	
			3,000	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
			6,000	消防安全檢測費(班級業務費)。
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1,200元。
113,500	112,500	其他專業服務費	117,000	
			72,000	學童午餐指導費，8班*2人*9月*500元。
			45,000	工作人員午餐指導費，10人*9月*500元。
186,973	166,000	材料及用品費	256,000	
38,000		使用材料費		
38,000		設備零件		
148,973	166,000	用品消耗	256,000	較上年度預算數166,000元，增加90,000元。
20,000	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	
			20,000	學童保健藥品。
128,973	146,000	其他用品消耗	236,000	
			45,600	普通班級業務費(含垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品、衛生紙及教室佈置費)。
			15,600	敬師活動費，26人*600元。
			10,000	兒童節慶活動費。
			550	配合預算編列至千元，增列進位數550元。
			38,700	教保專業知能研習教材費(新增)。
			30,000	教保專業知能研習場地使用及布置費等(新增)。
			13,000	教保專業知能研習逾時誤餐費用，130人次*100元(新增)。
			18,550	教保專業知能研習雜支(新增)。
			20,000	小田園教育體驗實習計畫用食農教育用種苗、培養土、繪本等。
			44,000	運動會經費。
688,785	932,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	756,000	
688,785	932,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救	756,000	較上年度預算數932,000元，減少176,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國110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
688,785	932,000	濟 其他補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	756,000	元。
			697,980	低收入戶家庭幼生月費補助，30人*2學期 *11,633元。
			57,280	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫 ，179人*40週*1次*8元。
			740	配合預算編列至千元，增列進位數740元。
243,467	96,000	其他	96,000	
243,467	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
243,467	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國110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
6,537,568	5,829,000	合計	5,849,000	
5,624,750	4,878,000	用人費用	4,858,000	
3,815,726	3,108,000	正式員額薪資	3,108,000	較上年度預算數3,108,000元，無增減。
3,443,726	3,108,000	職員薪金	3,108,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
372,000		工員工資		
252,574	272,927	超時工作報酬	272,427	較上年度預算數272,927元，減少500元。
252,574	272,927	加班費	272,427	
			124,033	不休假出勤加班費。
			148,394	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
531,160	786,377	獎金	786,377	較上年度預算數786,377元，無增減。
212,940	398,500	考績獎金	398,500	
			398,500	依考績法規定核發之獎金。
318,220	387,877	年終獎金	387,877	
			387,877	依規定於年節加發之獎金。
317,215	271,440	退休及卹償金	271,440	較上年度預算數271,440元，無增減。
192,283	271,440	職員退休及離職金	271,440	
			271,440	提撥退撫基金。
124,932		工員退休及離職金		
708,075	439,256	福利費	419,756	較上年度預算數439,256元，減少19,500元。
599,595	264,156	分擔員工保險費	264,156	
			264,156	分擔公保、勞保、健保費。
16,000	19,500	傷病醫藥費		
60,480	75,600	員工通勤交通費	75,600	
			75,600	職員上下班交通費，5人*12月*2段*630元。
32,000	80,000	其他福利費	80,000	
			80,000	休假旅遊補助費。
808,656	831,000	服務費用	871,000	
727,092	737,256	一般服務費	777,684	較上年度預算數737,256元，增加40,428元。
715,092	727,256	外包費	767,684	
			200,000	消化超額職工5人(技工、工友)業務外包費。
			567,684	校園安全保全人員費用，1人*12月*47,307元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國110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
12,000	10,000	體育活動費	10,000	
			6,000	文康活動費，本園編列契約進用職員3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)。
			4,000	文康活動費，本園編列職員2人，每人編列2,000元。
37,200	49,344	專業服務費	48,916	較上年度預算數49,344元，減少428元。
37,200	49,344	其他專業服務費	48,916	
			48,916	校園安全保全系統服務經費。
44,364	44,400	公共關係費	44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
44,364	44,400	公共關係費	44,400	
			44,400	園長特別費，12月*3,700元。
91,282	83,000	材料及用品費	83,000	
91,282	83,000	用品消耗	83,000	較上年度預算數83,000元，無增減。
91,282	83,000	辦公(事務)用品	83,000	
			694	配合預算編列至千元，增列進位數694元。
			82,306	統籌業務費計算如下：本園奉核定8班，未達15班，依15班計列，1,290元x15班x12月=232,200元，除依實際需求移列趕辦業務加班費148,894元及護理師公會會費1,000元外，其餘如列數。
12,880	37,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	
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	
			1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。
11,880	36,000	分擔	36,000	較上年度預算數36,000元，無增減。
11,880	36,000	分擔大樓管理費	36,000	
			36,000	公共事務電梯等分攤費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國110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
1,433,857	399,000	合計	2,694,000	
1,433,857	399,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	2,694,000	
1,402,129	363,000	購建固定資產	2,658,000	
1,025,000	1,000	專案計畫	2,264,000	
1,025,000	1,000	繼續性計畫	2,264,000	
1,025,000	1,000	(一) 文山幼兒園參建文 山區興隆三期社會住宅(基 地)	2,264,000	本工程為108-112年度連續性工 程，由都市發展局主辦，依本 園參建比例(4.53%)需分攤工程 總經費為1億1,648萬6,000元， 本年度編列2,264,000元，餘 113,196,000元編列於以後年度 ，各年度資金需求詳如繼續性 計畫分年資金需求表。
1,025,000	1,000	擴充改良房屋建築及設 備	2,264,000	
			1,361,000	一、施工費。
			858,000	二、委託技術服務費。
			45,000	三、工程管理費。
377,129	362,000	一般建築及設備計畫	394,000	
188,200	240,000	班級設備	239,554	
188,200	124,000	購置機械及設備	87,000	
			32,000	汰換7.1KW窗型冷氣1臺。
			55,000	汰換10KW1對1單冷變頻式冷 氣1臺。
	116,000	購置雜項設備	152,554	
			84,000	新購移動式風扇造霧水霧噴霧 機3臺*28,000元。
			45,554	新購4700ANSI流明液晶投影機 1臺。
			23,000	新購程控殺菌飲水機1臺。
119,124	122,000	資訊設備	154,446	
119,124	122,000	購置機械及設備	154,446	
			48,946	汰換桌上型電腦(含顯示器)，2 部*24,473元(電腦專案計畫)。
			82,500	新購筆記型電腦，3部*27,500 元(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國110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
			23,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
69,805		幼兒園設備		
69,805		購置雜項設備		
31,728	36,000	購置無形資產	36,000	
31,728	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
31,728	36,000	資訊設備	36,000	
31,728	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)。

本 頁 空 白

預算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年(前年) 12月31日 決算數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減(-)
13,475	資產合計	11,412	11,378	34
13,475	資產	11,412	11,378	34
7,921	流動資產	5,858	5,824	34
7,871	現金	5,808	5,774	34
7,871	銀行存款	5,808	5,774	34
	應收款項			
	其他應收款			
50	預付款項	50	50	
50	預付費用	50	50	
4,664	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,664	4,664	
4,664	準備金	4,664	4,664	
127	退休及離職準備金	127	127	
4,537	其他準備金	4,537	4,537	
891	其他資產	891	891	
891	什項資產	891	891	
891	代管資產	891	891	
13,475	負債及基金餘額合計	11,412	11,378	34
6,377	負債	6,377	6,377	
5,353	流動負債	5,353	5,353	
5,353	應付款項	5,353	5,353	
5,353	應付代收款	5,353	5,353	
1,024	其他負債	1,024	1,024	
1,024	什項負債	1,024	1,024	
6	存入保證金	6	6	
127	應付退休及離職金	127	127	
891	應付代管資產	891	891	
7,099	基金餘額	5,036	5,002	34
7,099	基金餘額	5,036	5,002	34
7,099	基金餘額	5,036	5,002	34
7,099	累積餘額	5,036	5,002	34

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4,953,935元、無形資產102,882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			
24,275,917	22,855,000	合計		26,067,000	17,524,000
19,771,527	19,062,000	用人費用		19,768,000	14,910,000
13,883,533	12,364,800	正式員額薪資		12,819,600	9,711,600
12,522,838	11,248,800	職員薪金		11,703,600	8,595,600
1,360,695	1,116,000	工員工資		1,116,000	1,116,000
23,737	114,400	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
23,737	114,400	兼職人員酬金		114,400	114,400
252,574	614,856	超時工作報酬		622,989	350,562
252,574	614,856	加班費		622,989	350,562
2,430,800	2,708,558	獎金		2,860,558	2,074,181
858,795	1,302,500	考績獎金		1,339,500	941,000
1,572,005	1,406,058	年終獎金		1,521,058	1,133,181
1,261,940	1,191,084	退休及卹償金		1,228,524	957,084
1,093,084	1,156,524	職員退休及離職金		1,193,964	922,524
168,856	34,560	工員退休及離職金		34,560	34,560
1,918,943	2,068,302	福利費		2,121,929	1,702,173
1,408,791	1,066,764	分擔員工保險費		1,104,012	839,856
41,460	44,960	傷病醫藥費		46,780	46,780
246,218	322,560	員工通勤交通費		337,680	262,080
222,474	634,018	其他福利費		633,457	553,457
1,847,146	2,080,000	服務費用		2,377,000	1,506,000
288,375	255,672	水電費		287,972	287,972
261,581	228,968	工作場所電費		261,581	261,581
26,794	26,704	工作場所水費		26,391	26,391
3,420	6,200	旅運費		8,200	8,200
3,420	6,200	國內旅費		8,200	8,200
417,745	445,400	修理保養及保固費		445,600	445,600
357,000	374,850	一般房屋修護費		374,850	374,850
4,400	4,400	機械及設備修護費		4,600	4,600
56,345	66,150	雜項設備修護費		66,150	66,150
	3,000	保險費		3,000	3,000

一 臺北市立文山幼兒園

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
5,849,000	2,694,000				
4,858,000					
3,108,000					
3,108,000					
272,427					
272,427					
786,377					
398,500					
387,877					
271,440					
271,440					
419,756					
264,156					
75,600					
80,000					
871,000					

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 用途別科目	合計	學前教育計畫
	3,000	其他保險費	3,000	3,000
820,521	1,042,084	一般服務費	1,084,512	306,828
	1,908	佣金、匯費、經理費及手續費	1,908	1,908
715,092	927,256	外包費	967,684	200,000
53,429	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920
52,000	50,000	體育活動費	52,000	42,000
272,721	283,244	專業服務費	503,316	454,400
104,000	110,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	326,000	326,000
18,021	11,400	委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	11,400
150,700	161,844	其他專業服務費	165,916	117,000
44,364	44,400	公共關係費	44,400	
44,364	44,400	公共關係費	44,400	
278,255	249,000	材料及用品費	339,000	256,000
38,000		使用材料費		
38,000		設備零件		
240,255	249,000	用品消耗	339,000	256,000
91,282	83,000	辦公(事務)用品	83,000	
20,000	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000
128,973	146,000	其他用品消耗	236,000	236,000
1,433,857	399,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,694,000	
1,402,129	363,000	購建固定資產	2,658,000	
1,025,000	1,000	擴充改良房屋建築及設備	2,264,000	
307,324	246,000	購置機械及設備	241,446	
69,805	116,000	購置雜項設備	152,554	
31,728	36,000	購置無形資產	36,000	
31,728	36,000	購置電腦軟體	36,000	
701,665	969,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	793,000	756,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
11,880	36,000	分擔	36,000	
11,880	36,000	分擔大樓管理費	36,000	

一 臺北市立文山幼兒園

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
777,684					
767,684					
10,000					
48,916					
48,916					
44,400					
44,400					
83,000					
83,000					
83,000					
	2,694,000				
	2,658,000				
	2,264,000				
	241,446				
	152,554				
	36,000				
	36,000				
37,000					
1,000					
1,000					
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			
688,785	932,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		756,000	756,000
688,785	932,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		756,000	756,000
243,467	96,000	其他		96,000	96,000
243,467	96,000	其他支出		96,000	96,000
243,467	96,000	其他		96,000	96,000

一 臺北市立文山幼兒園

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

員工人數彙計表

中華民國110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	25	1	26	
學前教育計畫部分	20	1	21	
職員	17	1	18	
技工	3		3	
一般行政管理計畫部分	5		5	
職員	5		5	

註：1.本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。
 2.外包費編列超額職工5人、校園安全保全人員1人、清潔外包費，計96萬7,684元。
 3.計時與計件人員酬金編列代理教保員(及助理教保員)薪資，計6萬2,920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	19,768,000	12,819,600		622,989		1,521,058	1,339,500	
學前教育計畫	14,910,000	9,711,600		350,562		1,133,181	941,000	
職員薪金	8,595,600	8,595,600						
工員工資	1,116,000	1,116,000						
兼職人員 酬金	114,400							
加班費	350,562			350,562				
考績獎金	941,000						941,000	
年終獎金	1,133,181					1,133,181		
職員退休 及離職金	922,524							
工員退休 及離職金	34,560							
分擔員工 保險費	839,856							
傷病醫藥 費	46,780							
員工通勤 交通費	262,080							
其他福利 費	553,457							
一般行政管理計畫	4,858,000	3,108,000		272,427		387,877	398,500	
職員薪金	3,108,000	3,108,000						
加班費	272,427			272,427				
考績獎金	398,500						398,500	
年終獎金	387,877					387,877		
職員退休 及離職金	271,440							

—臺北市立文山幼兒園

彙計表

110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		
1,228,524			1,104,012	46,780		337,680	633,457	114,400	
957,084			839,856	46,780		262,080	553,457	114,400	
922,524								114,400	
34,560			839,856	46,780					
						262,080			
							553,457		
271,440			264,156			75,600	80,000		
271,440									

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	264,156							
員工通勤 交通費	75,600							
其他福利 費	80,000							

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.外包費編列超額職工5人、校園安全保全人員1人、清潔外包費，計96萬7,684元。
 3.計時與計件人員酬金編列代理教保員(及助理教保員)薪資，計6萬2,920元。

—臺北市立文山幼兒園

彙計表

110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		
			264,156			75,600	80,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

單位（或計畫）成本分析表

中華民國110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				26,067	
學前教育計畫				17,524	
一般行政管理計畫				5,849	
建築及設備計畫				2,694	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

5年來主要業務計畫分析表

中華民國110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				17,524	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				16,627	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				16,304	
(107)年度決算數					
學前教育計畫				16,032	
(106)年度決算數					
學前教育計畫				15,345	

臺北市地方教育發展基金

繼續性計畫分

中華民國

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年	
			以前年度 預算數	110年度
合計		116,486,000	1,026,000	2,264,000
建築及設備計畫		116,486,000	1,026,000	2,264,000
專案計畫		116,486,000	1,026,000	2,264,000
(一) 文山幼兒園參建 文山區興隆三期社會住 宅(I基地) (108-112年度)	為優化學前教育，擴增公 共化教保服務，配合公共 住宅之興建，更新幼兒園 教學空間及環境，以提供 學齡前幼兒優質教保服務 。	116,486,000	1,026,000	2,264,000

—臺北市立文山幼兒園

年資金需求表

110年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表					備 註
111年度	112年度	113年度	114年度	115年度以後	
35,260,000	77,936,000				
35,260,000	77,936,000				
35,260,000	77,936,000				
35,260,000	77,936,000				

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

資本資產明細表

中華民國110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	8,699	5,932	2,694		11		393	5,057	
房屋及建築	1		2,264	增置				2,265	
機械及設備	4,267	3,328	241	增置			237	944	
交通及運輸 設備	432	367					46	19	
雜項設備	2,896	2,237	153	增置			110	702	
購建中固定 資產	1,025							1,025	
電腦軟體	78		36	增置	11	無形資 產攤銷		103	

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

科目名稱	預定完成 工作總數		合辦單位	分攤方式	分攤 比率 %	總經費
	單位	數量				
建築及設備計畫						2,571,548,885
文山幼兒園參建文山區興隆三期社會住宅(I基地)	平方公尺	49,337.39	臺北市政府都市發展局	按分配樓地板面積比例	91.77	2,571,548,885
	平方公尺	2,435.42	臺北市文山幼兒園	按分配樓地板面積比例	4.53	116,486,000
	平方公尺	1,989.19	臺北市立圖書館	按分配樓地板面積比例	3.70	95,143,000

—臺北市立文山幼兒園

分攤表

110年度

單位：新臺幣元

分 攤 標 準				說 明
設 備 及 投 資				
合計	施工費用	工程管理費	委外費用	
50,000,000	30,006,000	998,000	18,996,000	1.本工程由都市發展局主辦，為106-112年連續性計畫，市議會審定總經費為2,571,566,532元，因應預算調整至千元，餘17,647元不再編列。 2.教育局(幼兒園、圖書館)及都市發展局按分配樓地板面積暫訂概估面積比例分攤經
50,000,000	30,006,000	998,000	18,996,000	
45,889,000	27,533,000	917,000	17,439,000	
2,264,000	1,361,000	45,000	858,000	
1,847,000	1,112,000	36,000	699,000	