

中華民國 111 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111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 -18 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 19 -20 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 21 -22 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 23 頁
(二) 各項費用彙計表	第 24 -29 頁
(三) 員工人數彙計表	第 30 頁
(四) 用人費用彙計表	第 32 -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) 繼續性計畫分年資金需求表	第 38 -39 頁
(八) 資本資產明細表	第 40 頁
(九) 各項費用分攤表	第 42 -43 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111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	41,169	26,101	15,068	57.73
基金用途	41,282	26,067	15,215	58.37
賸餘(短絀)	-113	34	-147	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,637	7,750	-113	-1.46
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-113	34	-147	--

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 111 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：尊重每個幼童獨特的個性，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。
 3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (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. 加強關懷特殊幼兒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。

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 111 年度

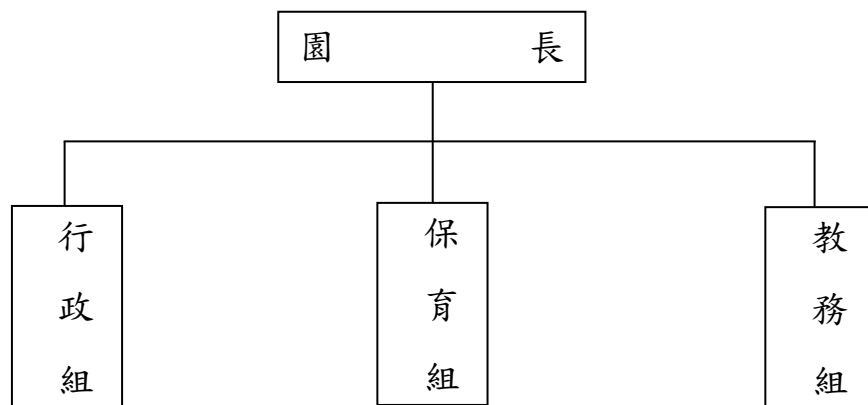
2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

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。

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 111 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	12	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。
政府撥入收入	36,697	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。

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	18,019	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	5,845	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	17,418	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)，為 108-112 年度連續性工程，總委託技術服務費 540 萬 6 千元，本年度編列第 4 年經費 1,699 萬 3 千元，餘 9,620 萬 3 千元編列於以後年度，各年資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表。

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 111 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 2 千元、公庫撥款收入 3,669 萬 7 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 4,116 萬 9 千元，較上年度預算數 2,610 萬 1 千元，增加 1,506 萬 8 千元，約 57.73 %，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 1,801 萬 9 千元，一般行政管理計畫 584 萬 5 千元，建築及設備計畫 1,741 萬 8 千元，本年度基金用途 4,128 萬 2 千元，較上年度預算數 2,606 萬 7 千元，增加 1,521 萬 5 千元，約 58.37%，主要係參建文山區興隆三期社會住宅(I 基地)工程經費增編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 11 萬 3 千元，較上年度預算數賸餘 3 萬 4 千元，減少 14 萬 7 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 11 萬 3 千元。

四、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（109）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殘值收入等。	本年度已收取財產報廢變賣殘值收入 3 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 1,679 萬元及教育部之補助計畫 67 萬 5 千元。
教學收入	本年度預計收取幼生之學費、雜費等收入。	本年度已收取幼生之學費、雜費等收入 392 萬 7 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 268 萬元。

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 111 年度

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. 購置幼兒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)。	1. 購置幼兒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)，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。

二、上年度已過期間（110 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 日止預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。	本年度截至 6 月 30 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 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 1,088 萬 5 千元及教育部之補助計畫 64 萬 3 千元。
教學收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取幼生之 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 學期學費、雜費等收入 178 萬元。
其他收入	本年度截至 6 月 30 日止預	本年度截至 6 月 30 日止未

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 111 年度

	計收取採購圖說費等其他雜項收入。	收取採購圖說費等其他雜項收入。
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 6 月 30 日止預計辦理事項為： 1. 購置各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)。	1. 汰換冷氣機、個人電腦等教學設備。 2. 辦理參建文山區興隆三期社會住宅(I 基地)招標作業。

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111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（－）
24,074	基金來源	41,169	26,101	15,068
3	財產收入	12	12	
3	財產處分收入	12	12	
17,465	政府撥入收入	36,697	21,629	15,068
16,790	公庫撥款收入	36,697	21,629	15,068
675	政府其他撥入收入			
3,927	教學收入	3,943	3,943	
3,927	學雜費收入	3,943	3,943	
2,680	其他收入	517	517	
2,680	雜項收入	517	517	
23,457	基金用途	41,282	26,067	15,215
17,074	學前教育計畫	18,019	17,524	495
5,996	一般行政管理計畫	5,845	5,849	-4
388	建築及設備計畫	17,418	2,694	14,724
617	本期賸餘(短絀)	-113	34	-147
7,099	期初基金餘額	7,750	5,002	2,748
7,716	期末基金餘額	7,637	5,036	2,601

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111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)			-113	
業務活動之淨現金流入(流出)			-113	
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)			-113	
期初現金及約當現金			4,174	
期末現金及約當現金			4,061	

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111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111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				36,697,000	
公庫撥款收入	年	1	36,697,000	36,697,000	較上年度預算數21,629,000元，增加15,068,000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111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111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517,000元，無增減。 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111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
17,073,596	17,524,000	合計	18,019,000	
15,180,293	14,910,000	用人費用	15,602,000	
10,638,040	9,711,600	正式員額薪資	10,228,800	較上年度預算數9,711,600元，增加517,200元。
9,390,430	8,595,600	職員薪金	9,112,800	9,048,000 教職員18人薪金(詳用人費用彙計表)。 64,800 教保員教保費，6人*12月*900元。
1,247,610	1,116,000	工員工資	1,116,000	廚工3人薪金(詳用人費用彙計表)。
29,534	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。
29,534	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。
41,086	350,562	超時工作報酬	374,030	較上年度預算數350,562元，增加23,468元。
41,086	350,562	加班費	374,030	不休假出勤加班費。
1,788,600	2,074,181	獎金	2,167,181	較上年度預算數2,074,181元，增加93,000元。
540,610	941,000	考績獎金	985,000	依考績法規定核發之獎金。
1,247,990	1,133,181	年終獎金	1,182,181	依規定於年節加發之獎金。
1,058,978	957,084	退休及卹償金	1,074,408	較上年度預算數957,084元，增加117,324元。
1,048,311	922,524	職員退休及離職金	1,039,848	821,184 提撥退撫基金。 218,664 退休人員月退休金，2人*9,111元*12月=218,664元。
10,667	34,560	工員退休及離職金	34,560	提撥勞工退休準備金。
1,624,055	1,702,173	福利費	1,643,181	較上年度預算數1,702,173元，減少58,992元。
1,080,397	839,856	分擔員工保險費	865,872	分擔公保、勞保、健保費。
10,670	46,780	傷病醫藥費	46,780	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。 32,000 健康檢查補助費，2人*16,000元。 3,600 職業安全衛生健康檢查經費，3人*1,200

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111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
243,184	262,080	員工通勤交通費	176,400	元。
			63,000	教師上下班交通費，10人*10月*630元。
			52,920	教保員等上下班交通費，7人*12月*630元。
			60,480	教保員等上下班交通費，4人*12月*1,260元。
289,804	553,457	其他福利費	554,129	
			62,710	結婚補助費(31,355元*2月*1人)。
			182,500	喪葬補助費(36,500元*5月*1人)。
			268,919	教職員工子女教育補助。
			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。
1,225,754	1,506,000	服務費用	1,436,000	
302,716	287,972	水電費	295,372	較上年度預算數287,972元，增加7,400元。
273,069	261,581	工作場所電費	267,000	班級電費。
29,647	26,391	工作場所水費	28,372	班級水費。
3,960	8,200	旅運費	6,200	較上年度預算數8,200元，減少2,000元。
3,960	8,200	國內旅費	6,200	
			6,200	教職員工因公出差旅費。
451,840	445,600	修理保養及保固費	446,200	較上年度預算數445,600元，增加600元。
379,863	374,850	一般房屋修護費	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增列5%)學校校舍及其他建築物之修理。
4,300	4,600	機械及設備修護費	5,200	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
67,677	66,150	雜項設備修護費	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		較上年度預算數3,000元，減少3,000元。
	3,000	其他保險費		
258,144	306,828	一般服務費	306,828	較上年度預算數306,828元，無增減。
	1,908	佣金、匯費、經理費及手續費	1,908	委託超商代收學雜費手續費，159人*2學期*6元。
186,403	200,000	外包費	200,000	專設幼兒園清潔人力勞務外包費。
31,834	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	代理教保員(及助理教保員)薪資，本園編制

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111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
39,907	42,000	體育活動費	42,000	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。
			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。
209,094	454,400	專業服務費	381,400	較上年度預算數454,400元，減少73,000元。
67,100	326,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,000	
			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。
			140,000	教保專業知能研習外聘講師鐘點費，70節*2,000元。
19,375	11,400	委託檢驗(定)試驗認證費	14,400	
			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。
			6,000	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
8,000		電腦軟體服務費		
114,619	117,000	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。
64,423	256,000	材料及用品費	225,000	
		使用材料費	5,000	較上年度預算數0元，增加5,000元。
		設備零件	5,000	辦公桌(主管人員) 1張(由班級設備費移列)(新增)。
64,423	256,000	用品消耗	220,000	較上年度預算數256,000元，減少36,000元。
19,968	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	健康中心藥品。
44,455	236,000	其他用品消耗	200,000	
			45,600	普通班級業務費(含垃圾袋、消毒藥水、衛

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111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
				生清潔用品、衛生紙及教室佈置費)。
			10,000	兒童節慶活動費。
			400	配合預算編列至千元，增列進位數400元。
			44,000	運動會經費。
			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。
			80,000	教保專業知能研習教材、場地布置等。
578,046	756,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	655,000	
578,046	756,000	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	655,000	較上年度預算數756,000元，減少101,000元 。
15,000		獎勵費用	15,600	
			15,600	敬師活動費，26人*600元。
563,046	756,000	其他補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	639,400	
			470	配合預算編列至千元，增列進位數470元。
			581,650	低收入戶家庭幼生月費補助，25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。
25,080	96,000	其他	101,000	
25,080	96,000	其他支出	101,000	較上年度預算數96,000元，增加5,000元。
25,080	96,000	其他	101,000	
			96,000	幼兒導護費。
			5,000	退休人員紀念品，1人*5,000元(由教育局移 列)。

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111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
5,996,040	5,849,000	合計	5,845,000	
5,070,910	4,858,000	用人費用	4,844,000	
3,431,981	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。
3,431,981	3,108,000	職員薪金	3,108,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
241,181	272,427	超時工作報酬	246,991	較上年度預算數272,427元，減少25,436元。
241,181	272,427	加班費	246,991	
			98,233	不休假出勤加班費。
			148,758	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
708,352	786,377	獎金	750,377	較上年度預算數786,377元，減少36,000元。
327,750	398,500	考績獎金	398,500	依考績法規定核發之獎金。
380,602	387,877	年終獎金	351,877	依規定於年節加發之獎金。
226,093	271,440	退休及卹償金	316,680	較上年度預算數271,440元，增加45,240元。
226,093	271,440	職員退休及離職金	316,680	提撥退撫基金。
463,303	419,756	福利費	421,952	較上年度預算數419,756元，增加2,196元。
343,675	264,156	分擔員工保險費	271,392	分擔公保、勞保、健保費。
19,500		傷病醫藥費		
52,128	75,600	員工通勤交通費	70,560	職員上下班交通費，5人*12月*1,176元。
48,000	80,000	其他福利費	80,000	休假旅遊補助費。
810,402	871,000	服務費用	881,000	
728,802	777,684	一般服務費	787,584	較上年度預算數777,684元，增加9,900元。
718,802	767,684	外包費	777,584	
			200,000	消化超額職工5人(技工、工友)業務外包費。
			577,584	校園安全保全人員費用，1人*12月*48,132元。
10,000	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	48,916	專業服務費	49,016	較上年度預算數48,916元，增加100元。
37,200	48,916	其他專業服務費	49,016	校園安全保全系統服務經費。
44,400	44,400	公共關係費	44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。

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111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
44,400	44,400	公共關係費	44,400	園長特別費，12月*3,700元。
79,107	83,000	材料及用品費	83,000	
79,107	83,000	用品消耗	83,000	較上年度預算數83,000元，無增減。
79,107	83,000	辦公(事務)用品	83,000	
			558	配合預算編列至千元，增列進位數558元。
			82,442	本園奉核定8班，不足15班以15班計列，統籌業務費計算如下：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148,758元及護理師公會會費1,000元外，其餘如列數。
35,621	37,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	
	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	1,000	職業團體會費	1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。
35,621	36,000	分擔	36,000	較上年度預算數36,000元，無增減。
35,621	36,000	分擔大樓管理費	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111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
387,808	2,694,000	合計	17,418,000	
387,808	2,694,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	17,418,000	
359,808	2,658,000	購建固定資產	17,382,000	
1,000	2,264,000	專案計畫	16,993,000	
1,000	2,264,000	繼續性計畫	16,993,000	
1,000	2,264,000	(一) 文山幼兒園參建文 山區興隆三期社會住宅(基 地)	16,993,000	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， 本年度續編第4年經費 16,993,000元，餘96,203,000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。
1,000	2,264,000	擴充改良房屋建築及設 備	16,993,000	
			16,611,000	一、施工費。
			46,000	二、委託技術服務費。
			336,000	三、工程管理費。
358,808	394,000	一般建築及設備計畫	389,000	
236,913	239,554	班級設備	234,200	
120,913	87,000	購置機械及設備	149,000	
			53,000	汰換9KW分離式1對1冷氣1臺 。
			39,900	汰換8KW窗型冷氣1臺。
			41,700	新購變焦數位相機3臺*13,900 元。
			14,400	新購保濕過濾空氣清淨機1臺 。
116,000	152,554	購置雜項設備	85,200	
			55,200	新購移動式短焦投影機2臺 *27,600元。
			30,000	新購固定式4500ANSI流明投影 機1臺。
121,895	154,446	資訊設備	154,800	
121,895	154,446	購置機械及設備	154,800	

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111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
			73,800	汰換桌上型電腦(含顯示器)，3部*24,600元(電腦專案計畫)。
			55,000	新購筆記型電腦，2部*27,500元(電腦專案計畫)。
			26,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
28,000	36,000	購置無形資產	36,000	
28,000	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
28,000	36,000	資訊設備	36,000	
28,000	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)。

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年(前年) 12月31日 決算數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減(-)
12,286	資產合計	12,207	12,320	-113
12,286	資產	12,207	12,320	-113
4,220	流動資產	4,141	4,254	-113
4,140	現金	4,061	4,174	-113
4,140	銀行存款	4,061	4,174	-113
80	預付款項	80	80	
80	預付費用	80	80	
7,235	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,235	7,235	
7,235	準備金	7,235	7,235	
131	退休及離職準備金	131	131	
7,104	其他準備金	7,104	7,104	
831	其他資產	831	831	
831	什項資產	831	831	
3	暫付及待結轉帳項	3	3	
828	代管資產	828	828	
12,286	負債及基金餘額合計	12,207	12,320	-113
4,570	負債	4,570	4,570	
3,573	流動負債	3,573	3,573	
3,573	應付款項	3,573	3,573	
3,573	應付代收款	3,573	3,573	
997	其他負債	997	997	
997	什項負債	997	997	
38	存入保證金	38	38	
131	應付退休及離職金	131	131	
828	應付代管資產	828	828	
7,716	基金餘額	7,637	7,750	-113
7,716	基金餘額	7,637	7,750	-113
7,716	基金餘額	7,637	7,750	-113
7,716	累積餘額	7,637	7,750	-113

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21,554,992元、無形資產113,860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			
23,457,444	26,067,000	合計		41,282,000	18,019,000
20,251,203	19,768,000	用人費用		20,446,000	15,602,000
14,070,021	12,819,600	正式員額薪資		13,336,800	10,228,800
12,822,411	11,703,600	職員薪金		12,220,800	9,112,800
1,247,610	1,116,000	工員工資		1,116,000	1,116,000
29,534	114,400	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
29,534	114,400	兼職人員酬金		114,400	114,400
282,267	622,989	超時工作報酬		621,021	374,030
282,267	622,989	加班費		621,021	374,030
2,496,952	2,860,558	獎金		2,917,558	2,167,181
868,360	1,339,500	考績獎金		1,383,500	985,000
1,628,592	1,521,058	年終獎金		1,534,058	1,182,181
1,285,071	1,228,524	退休及卹償金		1,391,088	1,074,408
1,274,404	1,193,964	職員退休及離職金		1,356,528	1,039,848
10,667	34,560	工員退休及離職金		34,560	34,560
2,087,358	2,121,929	福利費		2,065,133	1,643,181
1,424,072	1,104,012	分擔員工保險費		1,137,264	865,872
30,170	46,780	傷病醫藥費		46,780	46,780
295,312	337,680	員工通勤交通費		246,960	176,400
337,804	633,457	其他福利費		634,129	554,129
2,036,156	2,377,000	服務費用		2,317,000	1,436,000
302,716	287,972	水電費		295,372	295,372
273,069	261,581	工作場所電費		267,000	267,000
29,647	26,391	工作場所水費		28,372	28,372
3,960	8,200	旅運費		6,200	6,200
3,960	8,200	國內旅費		6,200	6,200
451,840	445,600	修理保養及保固費		446,200	446,200
379,863	374,850	一般房屋修護費		374,850	374,850
4,300	4,600	機械及設備修護費		5,200	5,200
67,677	66,150	雜項設備修護費		66,150	66,150
	3,000	保險費			

一 臺北市立文山幼兒園

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
5,845,000	17,418,000				
4,844,000					
3,108,000					
3,108,000					

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	其他保險費			
986,946	1,084,512	一般服務費		1,094,412	306,828
	1,908	佣金、匯費、經理費及手續費		1,908	1,908
905,205	967,684	外包費		977,584	200,000
31,834	62,920	計時與計件人員酬金		62,920	62,920
49,907	52,000	體育活動費		52,000	42,000
246,294	503,316	專業服務費		430,416	381,400
67,100	326,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		250,000	250,000
19,375	11,400	委託檢驗(定)試驗認證費		14,400	14,400
8,000		電腦軟體服務費			
151,819	165,916	其他專業服務費		166,016	117,000
44,400	44,400	公共關係費		44,400	
44,400	44,400	公共關係費		44,400	
143,530	339,000	材料及用品費		308,000	225,000
		使用材料費		5,000	5,000
		設備零件		5,000	5,000
143,530	339,000	用品消耗		303,000	220,000
79,107	83,000	辦公(事務)用品		83,000	
19,968	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)		20,000	20,000
44,455	236,000	其他用品消耗		200,000	200,000
387,808	2,694,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		17,418,000	
359,808	2,658,000	購建固定資產		17,382,000	
1,000	2,264,000	擴充改良房屋建築及設備		16,993,000	
242,808	241,446	購置機械及設備		303,800	
116,000	152,554	購置雜項設備		85,200	
28,000	36,000	購置無形資產		36,000	
28,000	36,000	購置電腦軟體		36,000	
613,667	793,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		692,000	655,000
	1,000	會費		1,000	
	1,000	職業團體會費		1,000	
35,621	36,000	分擔		36,000	

一 臺北市立文山幼兒園

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
787,584					
777,584					
10,000					
49,016					
49,016					
44,400					
44,400					
83,000					
83,000					
83,000					
	17,418,000				
	17,382,000				
	16,993,000				
	303,800				
	85,200				
	36,000				
	36,000				
37,000					
1,000					
1,000					
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			
35,621	36,000	分擔大樓管理費		36,000	
578,046	756,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		655,000	655,000
15,000		獎勵費用		15,600	15,600
563,046	756,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		639,400	639,400
25,080	96,000	其他		101,000	101,000
25,080	96,000	其他支出		101,000	101,000
25,080	96,000	其他		101,000	101,000

一 臺北市立文山幼兒園

彙計表

111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					

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111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	26		26	
學前教育計畫部分	21		21	
職員	18		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97萬7,584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	20,446,000	13,336,800		621,021		1,534,058	1,383,500	
學前教育計畫	15,602,000	10,228,800		374,030		1,182,181	985,000	
職員薪金	9,112,800	9,112,800						
工員工資	1,116,000	1,116,000						
兼職人員 酬金	114,400							
加班費	374,030			374,030				
考績獎金	985,000						985,000	
年終獎金	1,182,181					1,182,181		
職員退休 及離職金	1,039,848							
工員退休 及離職金	34,560							
分擔員工 保險費	865,872							
傷病醫藥 費	46,780							
員工通勤 交通費	176,400							
其他福利 費	554,129							
一般行政管理計畫	4,844,000	3,108,000		246,991		351,877	398,500	
職員薪金	3,108,000	3,108,000						
加班費	246,991			246,991				
考績獎金	398,500						398,500	
年終獎金	351,877					351,877		
職員退休 及離職金	316,680							

—臺北市立文山幼兒園

彙計表

111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		
1,391,088			1,137,264	46,780		246,960	634,129	114,400	
1,074,408			865,872	46,780		176,400	554,129	114,400	
								114,400	
1,039,848									
34,560			865,872	46,780		176,400	554,129		
316,680			271,392			70,560	80,000		
316,680									

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	271,392							
員工通勤 交通費	70,560							
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97萬7,584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

111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		
			271,392			70,560	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111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				41,282	
學前教育計畫				18,019	
一般行政管理計畫				5,845	
建築及設備計畫				17,418	

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111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				18,019	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				17,524	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				17,074	
(108)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	

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	111年度
合計		116,486,000	3,290,000	16,993,000
建築及設備計畫		116,486,000	3,290,000	16,993,000
專案計畫		116,486,000	3,290,000	16,993,000
(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	3,290,000	16,993,000

—臺北市立文山幼兒園

年資金需求表

111年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表					備 註
112年度	113年度	114年度	115年度	116年度以後	
96,203,000					
96,203,000					
96,203,000					
96,203,000					

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111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	11,012	6,393	17,418		17		350	21,669	
房屋及建築	2,264		16,993	增置				19,257	
機械及設備	4,315	3,609	304	增置			218	791	
交通及運輸 設備	432	413					3	15	
雜項設備	2,880	2,371	85	增置			129	466	
購建中固定 資產	1,026							1,026	
電腦軟體	95		36	增置	17	無形資 產攤銷		114	

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	按樓地板面積比率分 攤	91.77	2,571,548,885
	平方公尺	2,435.42	臺北市文山幼兒園	按樓地板面積比率分 攤	4.53	116,486,000
	平方公尺	1,989.19	臺北市立圖書館	按樓地板面積比率分 攤	3.70	95,143,000

—臺北市立文山幼兒園

分攤表

111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	
444,050,000	435,644,000	1,000,000	7,406,000	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
444,050,000	435,644,000	1,000,000	7,406,000	
413,181,000	405,466,000	918,000	6,797,000	
16,993,000	16,611,000	46,000	336,000	
13,876,000	13,567,000	36,000	273,000	