

中 華 民 國 113 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－公庫撥款收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－學雜費收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－雜項收入明細表	第 16 頁
(五) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 17 —20 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 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 —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	60,773	52,926	7,847	14.83
基金用途	59,860	53,395	6,465	12.11
賸餘(短絀)	913	-469	1,382	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,719	9,806	913	9.31
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	913	-469	1,382	--
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 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護法頒布實施，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 113 年度

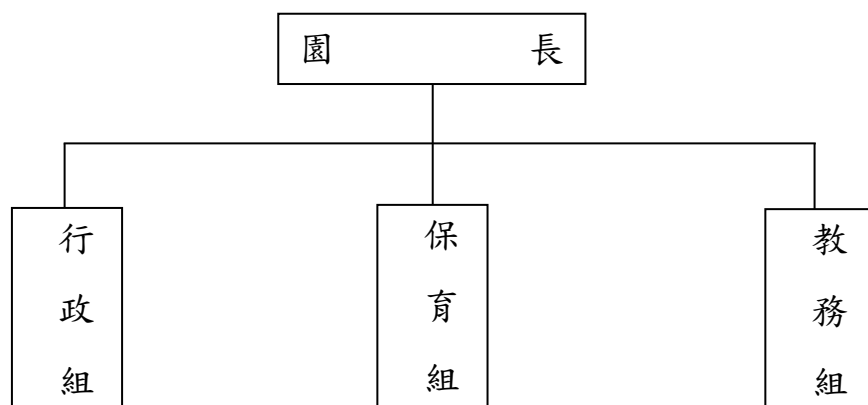
2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

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 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	5	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	55,825	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	1,000	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	25,213	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	1,197	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	33,450	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 108-114 年度連續性工程，總委託技術服務費 540 萬 4 千元，本年度編列第 6 年經費 3,305 萬 7 千元，餘 3,486 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 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 5 千元、公庫撥款收入 5,582 萬 5 千元、學雜費收入 394 萬 3 千元、雜項收入 100 萬元，本年度基金來源 6,077 萬 3 千元，較上年度預算數 5,292 萬 6 千元，增加 784 萬 7 千元，約 14.83%，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 2,521 萬 3 千元，一般行政管理計畫 119 萬 7 千元，建築及設備計畫 3,345 萬元，本年度基金用途 5,986 萬元，較上年度預算數 5,339 萬 5 千元，增加 646 萬 5 千元，約 12.11%，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，賸餘 91 萬 3 千元，較上年度預算數差短 46 萬 9 千元，增加 138 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出 91 萬 3 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 17 萬 6 千元

1.111 年度為提升教學品質改善幼兒園環境確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 17 萬 6 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	本年度預計辦理財產報廢變賣殘值收入等。	本年度已辦理收取財產報廢變賣殘值收入 2 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 3,824 萬 3 千元及教育部之補助計畫 428 萬 7 千元。

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 113 年度

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 389 萬 5 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 94 萬 8 千元。
學前教育計畫	本年度預計辦理教學事項為： <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	本年度預計辦理事項為： <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	本年度預計辦理事項為： <ol style="list-style-type: none"> 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)。 	<ol style="list-style-type: none"> 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（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 4,041 萬 6

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 113 年度

			千元及教育部之補助計畫 302 萬 7 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 188 萬 6 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。	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。	
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. 新購除濕機、汰換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)撥款作業。	

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
合計	176,000		
固定資產之建設改良擴充	176,000		
購置機械及設備	71,000	111	
網路防火牆設備(8埠GigabitEthernet Copper)	71,000		為幼兒園網路作業安全所需，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
購置交通及運輸設備	87,000	111	
網路監視系統組(300萬畫素,6TB)	87,000		為維護校園安全使用，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
購置雜項設備	18,000	111	
液晶電視(聯網43型4KLED)	18,000		為幼兒園網路監控安全所需，確實需要汰舊換新，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－臺北市立文山幼兒園

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（－）
47,375	基金來源	60,773	52,926	7,847
2	財產收入	5	12	-7
2	財產處分收入	5	12	-7
42,530	政府撥入收入	55,825	48,100	7,725
38,243	公庫撥款收入	55,825	48,100	7,725
4,287	政府其他撥入收入			
3,895	教學收入	3,943	3,943	
3,895	學雜費收入	3,943	3,943	
948	其他收入	1,000	871	129
948	雜項收入	1,000	871	129
47,631	基金用途	59,860	53,395	6,465
28,915	學前教育計畫	25,213	23,513	1,700
1,144	一般行政管理計畫	1,197	1,169	28
17,572	建築及設備計畫	33,450	28,713	4,737
-256	本期賸餘(短絀)	913	-469	1,382
10,531	期初基金餘額	9,806	10,418	-612
10,275	期末基金餘額	10,719	9,949	770

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。

現金流量預計表

單位：新臺幣千元

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				5,000	
財產處分收入	年	1	5,000	5,000	較上年度預算數12,000元，減少7,000元。
				5,000	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				55,825,000	
公庫撥款收入	年	1	55,825,000	55,825,000 55,825,000	較上年度預算數48,100,000元， 增加7,725,000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				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				1,000,000	
雜項收入				1,000,000	較上年度預算數871,000元，增加129,000元。
	年	1	1,000,000	1,000,000	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
28,915,422	23,513,000	合計	25,213,000	
23,056,875	21,696,000	用人費用	23,334,000	
16,130,720	13,709,820	正式員額薪資	15,504,060	較上年度預算數13,709,820元，增加1,794,240元。
14,925,298	12,557,820	職員薪金	14,352,060	教職員16人及教保員7人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助教保費168,000元)。
1,205,422	1,152,000	工員工資	1,152,000	廚工3人薪金(詳用人費用彙計表)。
26,550	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。
26,550	114,400	兼職人員酬金	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。
137,120	239,768	加（夜）班費	308,988	較上年度預算數239,768元，增加69,220元。
137,120	239,768	未休假加班費	308,988	
			21,300	未休假加班費。
			287,688	未休假加班費。
2,809,522	3,380,412	獎金	2,889,681	較上年度預算數3,380,412元，減少490,731元。
1,017,370	1,697,131	考績獎金	1,098,050	依考績法規定核發之獎金。
1,792,152	1,683,281	年終獎金	1,791,631	依規定於年節加發之獎金。
1,599,272	1,795,284	退休及卹償金	2,052,612	較上年度預算數1,795,284元，增加257,328元。
1,599,272	1,758,564	職員退休及離職金	2,015,892	
			1,797,228	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。
	36,720	工員退休及離職金	36,720	提撥勞工退休準備金。
2,353,691	2,456,316	福利費	2,464,259	較上年度預算數2,456,316元，增加7,943元。
1,827,301	1,267,752	分擔員工保險費	1,439,640	分擔公保、勞保、健保費。
47,010	38,500	傷病醫藥費	54,500	
			22,500	健康檢查補助費，5人*4500元。
			32,000	健康檢查補助費，2人*16,000元。
190,380	246,960	員工通勤交通費	244,080	
			52,920	教保員等上下班交通費，7人*12月*630元。
			70,560	職員上下班交通費，5人*12月*1,176元。
			63,000	教師上下班交通費，10人*10月*630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－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
289,000	903,104	其他福利費	57,600 726,039	教保員等上下班交通費，4人*12月*1,200元。 結婚補助費，1人*2月*32,630元。
			65,260	喪葬補助費，1人*5月*37,980元。
			189,900	教職員工子女教育補助。
			366,879	休假旅遊補助費。
			80,000	退休人員三節慰問金，4人*6,000元。
			24,000	
2,183,897	1,428,000	服務費用	1,452,000	
304,220	277,372	水電費	277,572	較上年度預算數277,372元，增加200元。
281,157	256,000	工作場所電費	256,000	電費基本費。
23,063	21,372	工作場所水費	21,572	水費基本費。
10,155	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
10,155	6,200	國內旅費	6,200	教職員工因公出差旅費。
459,530	446,200	修理保養及保固費	444,000	較上年度預算數446,200元，減少2,200元。
419,620	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。
5,000	5,200	機械及設備修護費	3,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
34,910	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。
289,841	316,828	一般服務費	342,828	較上年度預算數316,828元，增加26,000元。
978	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。
200,000	200,000	外包費	200,000	專設幼兒園清潔人力勞務外包費。
37,162	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 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。
51,701	52,000	體育活動費	78,000	
			39,000	文康活動費，本園編列教師10人，職員2人 ，護士1人，合計13 人，每人編列3,000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－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
			39,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員7人，職員3人，廚工3人，合計13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)。
1,120,151	381,400	專業服務費	381,400	較上年度預算數381,400元，無增減。
977,851	250,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,000	
			140,000	教保專業知能研習外聘講師鐘點費，70節*2,000元。
			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。
16,750	14,400	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)。
8,550		電腦軟體服務費		
117,000	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。
340,306	220,000	材料及用品費	218,000	
340,306	220,000	用品消耗	218,000	較上年度預算數220,000元，減少2,000元。
74,215	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	健康中心藥品。
266,091	200,000	其他用品消耗	198,000	
			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。
			45,600	垃圾袋、衛生清潔用品及教室佈置費等(班級業務費)。
			44,000	運動會經費。
			18,000	小田園教育體驗實習計畫用種苗、培養土、繪本等。
			80,000	教保專業知能研習教材、場地布置等。
3,306,573	73,000	會費、捐助、補助、分攤、照	108,000	

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
		護、救濟與交流活動費		
3,306,573	73,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	108,000	較上年度預算數73,000元，增加35,000元。
15,241	15,600	獎勵費用	52,000	
			52,000	敬師獎勵活動費，26人*2,000元。
3,291,332	57,400	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56,000	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，175人*40週*1次*8元。
27,771	96,000	其他	101,000	
27,771	96,000	其他支出	101,000	較上年度預算數96,000元，增加5,000元。
27,771	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。

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
1,144,469	1,169,000	合計	1,197,000	
146,817	148,000	用人費用	148,000	
146,817	148,000	加（夜）班費	148,000	較上年度預算數148,000元，無增減。
146,817	148,000	延長工時加班費	148,000	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
864,664	900,000	服務費用	928,000	
783,070	806,696	一般服務費	834,932	較上年度預算數806,696元，增加28,236元。
783,070	806,696	外包費	834,932	
			200,000	消化超額職工5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。
37,200	48,904	專業服務費	48,668	較上年度預算數48,904元，減少236元。
37,200	48,904	其他專業服務費	48,668	校園安全保全系統服務經費。
44,394	44,400	公共關係費	44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
44,394	44,400	公共關係費	44,400	園長特別費，12月*3,700元。
123,232	84,000	材料及用品費	84,000	
123,232	84,000	用品消耗	84,000	較上年度預算數84,000元，無增減。
123,232	84,000	辦公(事務)用品	84,000	
			83,200	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148,000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。
9,756	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)。
9,756	36,000	分擔	36,000	較上年度預算數36,000元，無增減。
9,756	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
17,571,511	28,713,000	合計	33,450,000	
17,571,511	28,713,000	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	33,450,000	
17,544,061	28,677,000	購建固定資產	33,440,000	
16,993,000	28,283,000	專案計畫	33,057,000	
16,993,000	28,283,000	繼續性計畫	33,057,000	
16,993,000	28,283,000	(一) 文山幼兒園參建文 山區興隆三期社會住宅(基 地)	33,057,000	本工程由都市發展局主辦，原 為108-113年度連續性工程，配 合都發局因疫情缺工，擬修正 為108-114年度，依本園參建比 例(4.53%)需分攤總工程費 116,486,000元，其中施工費 110,408,000元，委託技術服務 費5,404,000元，工程管理費 674,000元，除以前年度預算數 48,566,000元外，本年度續編第 6年經費33,057,000元，餘 34,863,000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。
16,993,000	28,283,000	擴充改良房屋建築及設 備	33,057,000	
			31,469,000	一、施工費。
			1,492,000	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			96,000	三、工程管理費。
551,061	394,000	一般建築及設備計畫	383,000	
338,580	240,500	班級設備	239,700	
148,959	175,500	購置機械及設備	62,000	
			62,000	新購2,010萬像素20mm超廣角 相機，4臺*15,500元。
86,500		購置交通及運輸設備	33,000	
			33,000	新購180W以上雙頻道無線擴音 機組1組。
103,121	65,000	購置雜項設備	144,700	
			30,000	新購彩窗積木(大)，2組*15,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園

基金用途－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
				元。
			79,700	新購組合式體能遊具組1套。
			15,000	新購馬路拼圖套組1組。
			20,000	新購軌道實驗模組1組。
212,481	153,500	資訊設備	143,300	
212,481	153,500	購置機械及設備	143,300	
			26,300	汰換桌上型電腦(含顯示器)，1部*26,300元(電腦專案計畫)。
			102,000	新購筆記型電腦，4部*25,500元(電腦專案計畫)。
			15,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
27,450	36,000	購置無形資產	10,000	
27,450	36,000	一般建築及設備計畫	10,000	
27,450	36,000	資訊設備	10,000	
27,450	36,000	購置電腦軟體	10,000	
			10,000	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(-)
11,961	資產合計	12,405	11,492	913
11,961	資產	12,405	11,492	913
1,553	流動資產	1,997	1,084	913
1,553	現金	1,997	1,084	913
1,553	銀行存款	1,997	1,084	913
10,351	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,351	10,351	
10,351	準備金	10,351	10,351	
131	退休及離職準備金	131	131	
10,219	其他準備金	10,219	10,219	
58	其他資產	58	58	
58	什項資產	58	58	
58	暫付及待結轉帳項	58	58	
703	代管資產	703	703	
703	應付代管資產	703	703	
11,961	負債及基金餘額合計	12,405	11,492	913
1,687	負債	1,687	1,687	
1,555	流動負債	1,555	1,555	
1,555	應付款項	1,555	1,555	
1,431	應付代收款	1,431	1,431	
124	應付費用	124	124	
131	其他負債	131	131	
131	什項負債	131	131	
131	應付退休及離職金	131	131	
10,275	基金餘額	10,719	9,806	913
10,275	基金餘額	10,719	9,806	913
10,275	基金餘額	10,719	9,806	913
10,275	累積餘額	10,719	9,806	913

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80,076,285元、無形資產113,663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 用途別科目	合計	學前教育計畫
47,631,402	53,395,000	合計	59,860,000	25,213,000
23,203,692	21,844,000	用人費用	23,482,000	23,334,000
16,130,720	13,709,820	正式員額薪資	15,504,060	15,504,060
14,925,298	12,557,820	職員薪金	14,352,060	14,352,060
1,205,422	1,152,000	工員工資	1,152,000	1,152,000
26,550	114,400	聘僱及兼職人員薪資	114,400	114,400
26,550	114,400	兼職人員酬金	114,400	114,400
283,937	387,768	加（夜）班費	456,988	308,988
146,817	148,000	延長工時加班費	148,000	
137,120	239,768	未休假加班費	308,988	308,988
2,809,522	3,380,412	獎金	2,889,681	2,889,681
1,017,370	1,697,131	考績獎金	1,098,050	1,098,050
1,792,152	1,683,281	年終獎金	1,791,631	1,791,631
1,599,272	1,795,284	退休及卹償金	2,052,612	2,052,612
1,599,272	1,758,564	職員退休及離職金	2,015,892	2,015,892
	36,720	工員退休及離職金	36,720	36,720
2,353,691	2,456,316	福利費	2,464,259	2,464,259
1,827,301	1,267,752	分擔員工保險費	1,439,640	1,439,640
47,010	38,500	傷病醫藥費	54,500	54,500
190,380	246,960	員工通勤交通費	244,080	244,080
289,000	903,104	其他福利費	726,039	726,039
3,048,561	2,328,000	服務費用	2,380,000	1,452,000
304,220	277,372	水電費	277,572	277,572
281,157	256,000	工作場所電費	256,000	256,000
23,063	21,372	工作場所水費	21,572	21,572
10,155	6,200	旅運費	6,200	6,200
10,155	6,200	國內旅費	6,200	6,200
459,530	446,200	修理保養及保固費	444,000	444,000
419,620	374,850	一般房屋修護費	374,850	374,850
5,000	5,200	機械及設備修護費	3,000	3,000
34,910	66,150	雜項設備修護費	66,150	66,150

彙計表

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
1,197,000 148,000	33,450,000				
148,000 148,000					
928,000					

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
1,072,911	1,123,524	一般服務費	1,177,760	342,828
978	1,908	佣金、匯費、經理費及手續費	1,908	1,908
983,070	1,006,696	外包費	1,034,932	200,000
37,162	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920
51,701	52,000	體育活動費	78,000	78,000
1,157,351	430,304	專業服務費	430,068	381,400
977,851	250,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,000	250,000
16,750	14,400	委託檢驗(定)試驗認證費	14,400	14,400
8,550		電腦軟體服務費		
154,200	165,904	其他專業服務費	165,668	117,000
44,394	44,400	公共關係費	44,400	
44,394	44,400	公共關係費	44,400	
463,538	304,000	材料及用品費	302,000	218,000
463,538	304,000	用品消耗	302,000	218,000
123,232	84,000	辦公(事務)用品	84,000	
74,215	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000
266,091	200,000	其他用品消耗	198,000	198,000
17,571,511	28,713,000	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工程支出	33,450,000	
17,544,061	28,677,000	購建固定資產	33,440,000	
16,993,000	28,283,000	擴充改良房屋建築及設備	33,057,000	
361,440	329,000	購置機械及設備	205,300	
86,500		購置交通及運輸設備	33,000	
103,121	65,000	購置雜項設備	144,700	
27,450	36,000	購置無形資產	10,000	
27,450	36,000	購置電腦軟體	10,000	
3,316,329	110,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	145,000	108,000
	1,000	會費	1,000	
	1,000	職業團體會費	1,000	
9,756	36,000	分擔	36,000	
9,756	36,000	分擔大樓管理費	36,000	
3,306,573	73,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	108,000	108,000

一臺北市立文山幼兒園

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				
834,932					
834,932					
48,668					
48,668					
44,400					
44,400					
84,000					
84,000					
84,000					
	33,450,000				
	33,440,000				
	33,057,000				
	205,300				
	33,000				
	144,700				
	10,000				
	10,000				
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

[illegible]

一臺北市立文山幼兒園

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				

員工人數彙計表

單位：人

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103萬4,932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	加(夜) 班費	津貼	獎金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	23,482,000	15,504,060		456,988		1,791,631	1,098,050	
學前教育計畫	23,334,000	15,504,060		308,988		1,791,631	1,098,050	
正式人員	23,000,936	15,504,060		308,988		1,791,631	1,098,050	
兼任人員	114,400							
其他人員	218,664							
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.外包費編列超額職工5人、校園安全保全人員1人、清潔外包費，計103萬4,932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。

一臺北市立文山幼兒園

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		
2,052,612			1,439,640	54,500		244,080	726,039		114,400
2,052,612			1,439,640	54,500		244,080	726,039		114,400
1,833,948			1,439,640	54,500		244,080	726,039		114,400
218,664									

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113年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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				25,213	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				23,513	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				28,915	
(110)年度決算數					
學前教育計畫				23,417	
(109)年度決算數					
學前教育計畫				17,074	

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	113年度
合計		116,486,000	48,566,000	33,057,000
建築及設備計畫		116,486,000	48,566,000	33,057,000
專案計畫		116,486,000	48,566,000	33,057,000
（一）文山幼兒園參建 文山區興隆三期社會住 宅(I基地) (108-114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	48,566,000	33,057,000

年資金需求表

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表					備 註
114年度	115年度	116年度	117年度	118年度以後	
34,863,000					
34,863,000					
34,863,000					
34,863,000					

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	56,695	9,548	33,450		21			385	80,190
房屋及建築	28,283	2,900	33,057	增置				63	58,378
機械及設備	4,715	3,843	205	增置				190	888
交通及運輸 設備	449	377	33	增置				20	84
雜項設備	2,840	2,429	145	增置				112	444
購建中固定 資產	20,283								20,283
電腦軟體	125		10	增置	21	無形資 產攤銷			114

本 頁 空 白

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)						2,571,548,885
	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	2,359,919,885
	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

一臺北市立文山幼兒園

分攤表

113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	
300,000,000	287,354,000	1,785,000	10,861,000	1.本工程由都市發展局主辦。 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費。
300,000,000	287,354,000	1,785,000	10,861,000	
239,943,000	229,943,000	1,500,000	8,500,000	
33,057,000	31,469,000	96,000	1,492,000	
27,000,000	25,942,000	189,000	869,000	