

中華民國 108 年度

4-0501705

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

臺北市立萬華幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立萬華幼兒園編

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

目次

中華民國108年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -7 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 -20 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 21 -22 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 23 -24 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) 資本資產及長期負債明細表	第 40 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

財務摘要

中華民國108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	12,204	12,968	-764	-5.89
基金用途	16,420	14,739	1,681	11.41
賸餘(短絀)	-4,216	-1,771	-2,445	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,049	5,265	-4,216	-80.08
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-4,216	-1,771	-2,445	--

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 - 臺北市立萬華幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本園遵照憲法第 158 條及第 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佈實施，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、家長三者的良性互動。
 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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 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。

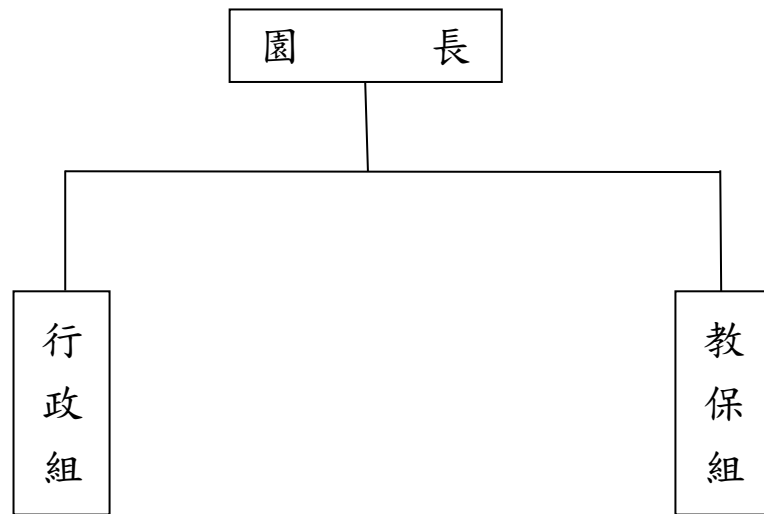
三、組織概況（另附組織系統圖）：

本園設置園長 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、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：

本園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 - 臺北市立萬華幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

貳、業務計畫

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

單位：新臺幣千元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
學前教育計畫	並辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。	11,949	新購單槍投影機等教學設備，革新教學方法，提高教學效能。
一般行政管理計畫	配合園業務推動行政處室支援工作。	4,108	增進全園業務運作。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	363	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 1 萬 4 千元、公庫撥款收入 936 萬 4 千元、學雜費收入 239 萬元、雜項收入 43 萬 6 千元，本年度基金來源 1,220 萬 4 千元，較上年度預算數 1,296 萬 8 千元，減少 76 萬 4 千元，約 5.89%，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 1,194 萬 9 千元，一般行政管理計畫 410 萬 8 千元，建築及設備計畫 36 萬 3 千元，本年度基金用途 1,642 萬元，較上年度預算數 1,473 萬 9 千元，增加 168 萬 1 千元，約 11.40%，主要係增編衛生教育研習及蒙特梭利教學實驗推廣計畫所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 421 萬 6 千元，較上年度預算數差短 177 萬 1 千元，增加 244 萬 5 千元，約 138.06%，將移用以前基金餘額 421 萬 6 千元支應。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 421 萬 6 千元。

四、補辦預算事項：無。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
創新實驗教育	學生參與創新及實驗課程比率	參與創新及實驗課程學生數/全校學生數 x100% 單位：%	100%

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（106）年度決算結果及績效達成情形：

（一）前年度決算結果：

1.基金來源：決算數 2,018 萬元，較預算數 1,588 萬元，計增加 429 萬 9 千元，約 27.07%，主要係因教育部補助收入增加所致。

2.基金用途：決算數 2,050 萬 6 千元，較預算數 2,017 萬 2 千元，計增加 33 萬 4 千元，約 1.66%，主要係因人事費等覈實支付所致。

（二）前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
發展適性特教及提升豐富多元學習環境	申請學校特殊教育專業團隊服務、巡迴輔導及建置豐富多元學習環境	100%	身心障礙學生安置及輔導參與豐富多元的學習環境

二、上（107）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

（一）上年度預算截至 107 年 5 月 31 日止執行情形：

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立萬華幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

1. 基金來源：實際執行算數 655 萬 4 千元，較預算分配數 615 萬 4 千元，計增加 400 萬元，約 6.50%，主要係因學雜費收入依幼生人數覈實收費所致。
2. 基金用途：實際執行數 705 萬元，較預算分配數 792 萬 5 千元，計減少 87 萬 6 千元，約 11.05%，主要係因人事費等覈實支付賸餘所致。

(二) 上(107)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
創新實驗教育	學生參與創新及實驗課程比率	100%	截至 107 年 6 月 (106 學年度第 2 學期止)，幼生參與創新及實驗課程活動計 120 人；占全校學生數 120 人，達原訂目標值 100%。

陸、其他：無

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國108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（－）
20,180	基金來源	12,204	12,968	-764
6	財產收入	14	15	-1
6	財產處分收入	14	15	-1
16,849	政府撥入收入	9,364	10,127	-763
14,922	公庫撥款收入	9,364	10,127	-763
1,926	政府其他撥入收入			
1,862	教學收入	2,390	2,389	1
1,862	學雜費收入	2,390	2,389	1
1,463	其他收入	436	437	-1
1,463	雜項收入	436	437	-1
20,506	基金用途	16,420	14,739	1,681
9,337	學前教育計畫	11,949	10,643	1,306
5,043	一般行政管理計畫	4,108	3,889	219
6,126	建築及設備計畫	363	207	156
-326	本期賸餘(短絀)	-4,216	-1,771	-2,445
7,364	期初基金餘額	5,265	3,072	2,193
7,037	期末基金餘額	1,049	1,301	-252

註：前年度決算數及上年度預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－臺北市立萬華幼兒園

現金流量預計表

中華民國108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)			-4,216	
業務活動之淨現金流入(流出)			-4,216	
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)			-4,216	
期初現金及約當現金			6,124	
期末現金及約當現金			1,908	

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－臺北市立萬華幼兒園

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國108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				14,000	
財產處分收入	年	1	14,000	14,000	較上年度預算數14,750元，減少750元。 報廢財產殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國108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				9,364,000	
公庫撥款收入	年	1	9,364,000	9,364,000	較上年度預算數10,127,297元，減少763,297元。 市府補助款

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國108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				2,390,000	
學雜費收入				2,390,000	較上年度預算數2,389,200元，增加800元。
	人、學期	120x2	7,000	1,680,000	幼兒學費收入。
	人、學期	120x2	2,955	709,200	幼兒雜費收入。
	年	1	800	800	配合預算編列至千元，增列進位數800元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金來源－雜項收入明細表

中華民國108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				436,000	
雜項收入	年	1	436,000	436,000	較上年度預算數436,664元，減少664元。 其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108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
9,336,891	10,642,635	合計	11,949,000	
7,568,083	8,515,893	用人費用	9,136,000	
5,593,326	5,535,960	正式員額薪資	5,835,960	較上年度預算數5,535,960元，增加300,000元。
5,593,326	4,887,960	職員薪金	5,115,960	
			64,800	教保員教保費。
			5,051,160	教職員11人薪金(詳用人費用彙計表)。
	648,000	工員工資	720,000	
			720,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
2,080	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。
2,080	57,200	兼職人員酬金	57,200	
			57,200	教師代課鐘點費，以本園編制教師4人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總時數1人*220節=220節。
2,035	67,534	超時工作報酬	80,800	較上年度預算數67,534元，增加13,266元。
2,035	67,534	加班費	80,800	
			80,800	不休假出勤加班費。
790,080	958,898	獎金	1,213,398	較上年度預算數958,898元，增加254,500元。
145,950	251,000	考績獎金	492,000	
			492,000	依考績法規定核發之獎金。
644,130	707,898	年終獎金	721,398	
			721,398	依規定於年節加發之獎金。
327,536	604,944	退休及卹償金	620,496	較上年度預算數604,944元，增加15,552元。
327,536	587,664	職員退休及離職金	598,896	
			598,896	提撥退撫基金。
	17,280	工員退休及離職金	21,600	
			21,600	提撥勞工退休準備金。
853,026	1,291,357	福利費	1,328,146	較上年度預算數1,291,357元，增加36,789元。
592,593	546,912	分擔員工保險費	571,548	
			571,548	分擔公保、勞保、健保費。
16,860	27,300	傷病醫藥費	33,380	
			10,500	教職員健康檢查費，3人*3,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108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
101,660	183,960	員工通勤交通費	16,000 5,160 1,720 183,960	教職員健康檢查費，1人*16,000元。 幼兒園教保人員健康檢查費，6人*860元。 幼兒園廚工健康檢查費，2人*860元。
141,913	533,185	其他福利費	151,200 25,200 7,560 539,258	職員及教保員上下班交通費，10人*12月*2段630元。 教師上下班交通費，2人*10月*2段630元。 教保員上下班交通費，1人*12月*1段630元。 。 。
963,021	943,854	服務費用	144,000	休假旅遊補助費。
164,070	249,500	水電費	6,000	退休人員三節慰問金，1人*6,000元。
138,777	191,562	工作場所電費	144,048	教職員工子女教育補助。
25,293	25,958	工作場所水費	62,710	結婚補助費，31,355元*2月*1人。
	31,980	氣體費	182,500	喪葬補助費，36,500元*5月*1人。
	12,400	旅運費	1,331,000	
	12,400	國內旅費	249,446	較上年度預算數249,500元，減少54元。
41,630		印刷裝訂與廣告費	191,562	電費。
41,630		印刷及裝訂費	25,904	水費。
			31,980	瓦斯費。
			12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
			12,400	因公市外出差旅費，4人*2天*1,550元。
			49,600	新增項目
			41,600	衛生教育研習手冊資料印製裝訂，260人*2場*80元。(新增)
			8,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣印製成果集20本。(新增)
472,580	378,000	修理保養及保固費	378,000	較上年度預算數378,000元，無增減。
395,020	318,750	一般房屋修護費	318,750	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108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
			318,750	依標準編列25,000元*15班*85%=318,750元(16至30年)房屋修繕費。
1,000	3,000	機械及設備修護費	3,000	
			3,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
76,560	56,250	雜項設備修護費	56,250	
			56,250	依標準編列25,000元*15班*15%=56,250元(16至30年)教學設備及公用設施之保養修護費。
36,419	100,304	一般服務費	92,304	較上年度預算數100,304元，減少8,000元。
546	3,384	佣金、匯費、經理費及手續費	3,384	
			3,384	委託超商代收學雜費手續費，94人*2學期*18元。
7,891	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6人，按5分之1計，編列2人，每人220節，總時數2人*220小時=440小時。
27,982	34,000	體育活動費	26,000	
			26,000	文康活動費，本園編列教師4人，護理人員1人，約僱教保員5人，契約進用教保員1人，廚工2人，合計13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)。
248,322	203,650	專業服務費	549,250	較上年度預算數203,650元，增加345,600元。
128,492	115,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	460,800	
			4,800	運動會親子律動教學及大會操等講師鐘點費。
			32,000	育兒友善園及學前啟蒙活動外聘講師鐘點費。
			32,000	育兒友善園及學前啟蒙活動講師鐘點費。
			4,800	性別平等教育宣導活動(含相關專業研習)外聘講師鐘點費。
			25,600	辦理小田園教育體驗學習計畫外聘講師鐘

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108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
				點費。
			57,600	衛生教育研習外聘專家學者講座。(新增)
			48,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣外聘講師行動研究入班輔導鐘點費。(新增)
			48,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣外聘講師協助課程轉型入班輔導鐘點費。(新增)
			64,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣外聘講師課程發展工作坊鐘點費。(新增)
			43,200	辦理蒙特梭利教學實驗推廣助理講師鐘點費。(新增)
			22,400	辦理蒙特梭利教學實驗推廣外聘資深講師課程研討講座鐘點費。(新增)
			14,400	辦理蒙特梭利教學實驗推廣外聘講師親職講座鐘點費。(新增)
			64,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣外聘講師木工專業藝術指導鐘點費。(新增)
10,750	11,950	委託檢驗(定)試驗認證費	11,950	
			3,675	消防安全檢測費(班級業務費移列)。
			5,875	公共安檢簽證及申報費(班級業務費移列)。
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1,200元。
34,080		電腦軟體服務費		
75,000	76,500	其他專業服務費	76,500	
			45,000	幼兒園學童午餐指導費，5班*2人*9月*500元。
			31,500	工作人員午餐指導費，7人*9月*500元。
349,147	238,510	材料及用品費	467,000	
103,710	77,000	使用材料費	25,000	較上年度預算數77,000元，減少52,000元。
103,710	77,000	設備零件	25,000	
			8,000	汰舊換新雷射傳真機1臺。
			17,000	辦理小田園教育體驗學習計畫圖書設備及農具。
245,437	161,510	用品消耗	442,000	較上年度預算數161,510元，增加280,490元。
39,802	3,000	辦公(事務)用品	20,000	
			3,000	辦理小田園教育體驗學習計畫成果印刷、

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108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
14,998	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	海報、油墨。
			15,000	衛生教育研習文具用品。(新增)
			15,000	保健室醫療用品。
190,637	143,510	其他用品消耗	407,000	
			26,450	專用垃圾袋、衛生紙、衛生清潔用品及器材費，5班*5,290元(班級業務費)。
			10,200	敬師活動費，17人*600元(新增)。
			7,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			32,450	運動會場地布置及活動材料等雜支。
			6,000	育兒友善園及學前啟蒙方案影印、海報印製、成果冊等雜支。
			30,000	育兒友善園及學前啟蒙方案教材及教具。
			5,200	性別平等教育宣導活動用文具用品等雜支。
			6,000	辦理小田園教育體驗學習計畫成果發表暨果實藝術創作，120人次*50元。
			18,000	辦理小田園教育學習計畫參觀農場拔菜體驗，120人*150元。
			20,400	辦理小田園教育體驗學習計畫植栽、各類種子、菜苗、有機肥料及培養土等雜支。
			5,000	衛生教育研習茶水費。(新增)
			36,000	衛生教育研習衛生保健宣導活動用品。(新增)
			6,000	衛生教育研習清潔用品、垃圾袋等雜支。(新增)
			800	衛生教育研習工作人員逾時誤餐費，10人*1場*80元。(新增)
			4,000	衛生教育研習場地布置費，2場*2,000元。(新增)
			4,500	辦理蒙特梭利教學實驗推廣木工材料。(新增)
			3,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣講義教材費。(新增)
			155,500	辦理蒙特梭利教學實驗推廣成果影片錄製。(新增)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108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
			30,000	辦理蒙特梭利教學實驗推廣文具用品、場地布置、茶水費等雜支。(新增)
4,960	8,240	租金、償債、利息及相關手續費	6,000	
4,960	8,240	地租及水租	6,000	較上年度預算數8,240元，減少2,240元。
4,960	8,240	場地租金	6,000	
			6,000	運動會場地租金。
438,180	840,138	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	913,000	
438,180	840,138	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	913,000	較上年度預算數840,138元，增加72,862元。
438,180	840,138	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	913,000	
			814,310	低收入戶家庭幼生月費補助，35人*2學期*11,633元。
			72,360	危機家庭幼生餐點費補助，3人*12月*2,010元。
			26,304	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米，137人*40週*4.8元。(新增)
			26	配合預算編列至千元，增列進位數26元。
13,500	96,000	其他	96,000	
13,500	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
13,500	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108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
5,042,744	3,889,451	合計	4,108,000	
4,404,554	3,105,720	用人費用	3,315,000	
2,905,353	2,064,000	正式員額薪資	2,196,000	較上年度預算數2,064,000元，增加132,000元。
2,905,353	2,064,000	職員薪金	2,196,000	職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
92,108	137,652	超時工作報酬	154,100	較上年度預算數137,652元，增加16,448元。
92,108	137,652	加班費	154,100	
			89,999	不休假出勤加班費。
			49,580	趕辦業務加班費(統籌業務費額度移列)。
			2,220	人事業務加班費(統籌業務費額度移列)。
			12,301	會計業務加班費(統籌業務費額度移列)。
610,227	488,000	獎金	526,500	較上年度預算數488,000元，增加38,500元。
259,738	230,000	考績獎金	252,000	
			252,000	依考績法規定核發之獎金。
350,489	258,000	年終獎金	274,500	
			274,500	依規定於年節加發之獎金。
338,564	168,480	退休及卹償金	179,712	較上年度預算數168,480元，增加11,232元。
271,539	168,480	職員退休及離職金	179,712	
			179,712	提撥退撫基金。
67,025		工員退休及離職金		
458,302	247,588	福利費	258,688	較上年度預算數247,588元，增加11,100元。
386,726	171,108	分擔員工保險費	182,208	
			182,208	分擔公保、勞保、健保費。
39,576	60,480	員工通勤交通費	60,480	
			60,480	員工上下班交通費，4人*12月*2段630元。
32,000	16,000	其他福利費	16,000	
			16,000	休假旅遊補助費。
504,011	581,071	服務費用	589,000	
37,098	44,420	郵電費	44,349	較上年度預算數44,420元，減少71元。
37,098	44,420	電話費	44,349	
			44,349	電話費(統籌業務費)。
352,673	414,651	一般服務費	422,651	較上年度預算數414,651元，增加8,000元。
352,673	414,651	外包費	414,651	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108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
			120,000	消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。
		體育活動費	294,651	校園安全保全人員費用。
			8,000	
			8,000	文康活動費，本園編列園長1人，契約進用職員3人，合計4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)。
42,240	50,000	專業服務費	50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
42,240	50,000	其他專業服務費	50,000	
			50,000	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	
			72,000	園長特別費，12月*6,000元。
78,391	121,660	材料及用品費	123,000	
78,391	121,660	用品消耗	123,000	較上年度預算數121,660元，增加1,340元。
78,391	121,660	辦公(事務)用品	123,000	
			122,750	統籌業務費。本園核定5班，未達15班依15班計，統籌業務費計算如下：1,290x15班x12月=232,200元，除依實際需求移列趕辦業務、人事與會計業務加班費64,101元、電話費44,349元及護理師公會會費1,000元外，其餘如列數。
			250	配合預算編列至千元，增列進位數250元。
55,788	81,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	
		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)。
54,788	80,000	分擔	80,000	較上年度預算數80,000元，無增減。
54,788	80,000	分擔大樓管理費	80,000	
			80,000	分擔大樓公共事務管理費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108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
6,126,383	207,000	合計	363,000	
6,126,383	207,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	363,000	
180,820	171,000	購建固定資產	327,000	
180,820	171,000	一般建築及設備計畫	327,000	
		辦理蒙特梭利教學實驗推 廣計畫	95,000	
		購置雜項設備	95,000	
			95,000	辦理蒙特梭利教學實驗文化教 具組(含天文、地理、歷史等 教具)。(新增)
66,000	90,000	資訊設備	90,000	
66,000	90,000	購置機械及設備	90,000	
			75,000	汰舊換新個人電腦3部*25,000 元(電腦專案計畫)。
			15,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
114,820	81,000	幼兒園設備	142,000	
55,620	24,000	購置機械及設備	101,000	
			45,000	汰舊換新班級數位相機3臺 *15,000元(畫素1600萬以上，含 電池、充電器、8G以上記憶卡)。
			56,000	汰舊換新單眼數位相機2臺 *28,000元(畫素2000萬以上，含 電池、充電器、64G以上記憶 卡)。
59,200	57,000	購置雜項設備	41,000	
			23,000	汰舊換新單槍投影機1臺(解析 度1024*768高流明)。
			18,000	汰舊換新單槽洗衣機1臺。
	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)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108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
5,945,563		遞延支出		
5,945,563		一般建築及設備計畫		
5,945,563		校園整修工程		
5,945,563		遞延修繕房屋建築支出		

預 算 參 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日 決算數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
86,071	資產合計	80,083	84,299	-4,216
86,071	資產	80,083	84,299	-4,216
7,945	流動資產	1,958	6,174	-4,216
7,895	現金	1,908	6,124	-4,216
7,895	銀行存款	1,908	6,124	-4,216
50	預付款項	50	50	
50	其他預付款	50	50	
2,866	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,866	2,866	
2,866	準備金	2,866	2,866	
2,315	退休及離職準備金	2,315	2,315	
551	其他準備金	551	551	
75,259	其他資產	75,259	75,259	
75,259	什項資產	75,259	75,259	
75,259	代管資產	75,259	75,259	
86,071	負債及基金餘額合計	80,083	84,299	-4,216
79,033	負債	79,034	79,034	
1,314	流動負債	1,314	1,314	
1,314	應付款項	1,314	1,314	
1,314	應付代收款	1,314	1,314	
	應付費用			
77,720	其他負債	77,720	77,720	
77,720	什項負債	77,720	77,720	
146	存入保證金	146	146	
2,315	應付退休及離職金	2,315	2,315	
75,259	應付代管資產	75,259	75,259	
	暫收及待結轉帳項			
7,037	基金餘額	1,049	5,265	-4,216
7,037	基金餘額	1,049	5,265	-4,216
7,037	基金餘額	1,049	5,265	-4,216
7,037	累積餘額	1,049	5,265	-4,216

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度調整後預計數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年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產1,734,718元、無形資產45,801元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表，詳資本資產及長期負債明細表。

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			
20,506,018	14,739,086	合計		16,420,000	11,949,000
11,972,637	11,621,613	用人費用		12,451,000	9,136,000
8,498,679	7,599,960	正式員額薪資		8,031,960	5,835,960
8,498,679	6,951,960	職員薪金		7,311,960	5,115,960
	648,000	工員工資		720,000	720,000
2,080	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
2,080	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
94,143	205,186	超時工作報酬		234,900	80,800
94,143	205,186	加班費		234,900	80,800
1,400,307	1,446,898	獎金		1,739,898	1,213,398
405,688	481,000	考績獎金		744,000	492,000
994,619	965,898	年終獎金		995,898	721,398
666,100	773,424	退休及卹償金		800,208	620,496
599,075	756,144	職員退休及離職金		778,608	598,896
67,025	17,280	工員退休及離職金		21,600	21,600
1,311,328	1,538,945	福利費		1,586,834	1,328,146
979,319	718,020	分擔員工保險費		753,756	571,548
16,860	27,300	傷病醫藥費		33,380	33,380
141,236	244,440	員工通勤交通費		244,440	183,960
173,913	549,185	其他福利費		555,258	539,258
1,467,032	1,524,925	服務費用		1,920,000	1,331,000
164,070	249,500	水電費		249,446	249,446
138,777	191,562	工作場所電費		191,562	191,562
25,293	25,958	工作場所水費		25,904	25,904
	31,980	氣體費		31,980	31,980
37,098	44,420	郵電費		44,349	
37,098	44,420	電話費		44,349	
	12,400	旅運費		12,400	12,400
	12,400	國內旅費		12,400	12,400
41,630		印刷裝訂與廣告費		49,600	49,600
41,630		印刷及裝訂費		49,600	49,600

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
4,108,000	363,000				
3,315,000					
2,196,000					
2,196,000					
154,100					
154,100					
526,500					
252,000					
274,500					
179,712					
179,712					
258,688					
182,208					
60,480					
16,000					
589,000					
44,349					
44,349					

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			
472,580	378,000	修理保養及保固費		378,000	378,000
395,020	318,750	一般房屋修護費		318,750	318,750
1,000	3,000	機械及設備修護費		3,000	3,000
76,560	56,250	雜項設備修護費		56,250	56,250
389,092	514,955	一般服務費		514,955	92,304
546	3,384	佣金、匯費、經理費及手續費		3,384	3,384
352,673	414,651	外包費		414,651	
7,891	62,920	計時與計件人員酬金		62,920	62,920
27,982	34,000	體育活動費		34,000	26,000
290,562	253,650	專業服務費		599,250	549,250
128,492	115,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		460,800	460,800
10,750	11,950	委託檢驗(定)試驗認證費		11,950	11,950
34,080		電腦軟體服務費			
117,240	126,500	其他專業服務費		126,500	76,500
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
427,538	360,170	材料及用品費		590,000	467,000
103,710	77,000	使用材料費		25,000	25,000
103,710	77,000	設備零件		25,000	25,000
323,828	283,170	用品消耗		565,000	442,000
118,193	124,660	辦公(事務)用品		143,000	20,000
14,998	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)		15,000	15,000
190,637	143,510	其他用品消耗		407,000	407,000
4,960	8,240	租金、償債、利息及相關手續費		6,000	6,000
4,960	8,240	地租及水租		6,000	6,000
4,960	8,240	場地租金		6,000	6,000
6,126,383	207,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		363,000	
180,820	171,000	購建固定資產		327,000	
121,620	114,000	購置機械及設備		191,000	
59,200	57,000	購置雜項設備		136,000	
	36,000	購置無形資產		36,000	

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
422,651					
414,651					
8,000					
50,000					
50,000					
72,000					
72,000					
123,000					
123,000					
123,000					
	363,000				
	327,000				
	191,000				
	136,000				
	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		
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
5,945,563		遞延支出		
5,945,563		遞延修繕房屋建築支出		
493,968	921,138	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	994,000	913,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
54,788	80,000	分擔	80,000	
54,788	80,000	分擔大樓管理費	80,000	
438,180	840,138	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	913,000	913,000
438,180	840,138	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	913,000	913,000
13,500	96,000	其他	96,000	96,000
13,500	96,000	其他支出	96,000	96,000
13,500	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立萬華幼兒園

彙計表

108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				
81,000					
1,000					
1,000					
80,000					
80,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

員工人數彙計表

中華民國108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	17		17	
學前教育計畫部分	13		13	
正式職員	11		11	
正式工員	2		2	
一般行政管理計畫部分	4		4	
正式職員	4		4	

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	12,451,000	8,031,960		234,900		995,898	744,000	
學前教育計畫	9,136,000	5,835,960		80,800		721,398	492,000	
職員薪金	5,115,960	5,115,960						
工員工資	720,000	720,000						
兼職人員 酬金	57,200							
加班費	80,800			80,800				
考績獎金	492,000						492,000	
年終獎金	721,398					721,398		
職員退休 及離職金	598,896							
工員退休 及離職金	21,600							
分擔員工 保險費	571,548							
傷病醫藥 費	33,380							
員工通勤 交通費	183,960							
其他福利 費	539,258							
一般行政管理計畫	3,315,000	2,196,000		154,100		274,500	252,000	
職員薪金	2,196,000	2,196,000						
加班費	154,100			154,100				
考績獎金	252,000						252,000	
年終獎金	274,500					274,500		
職員退休 及離職金	179,712							

—臺北市立萬華幼兒園

彙計表

108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		
800,208			753,756	33,380		244,440	555,258	57,200	
620,496			571,548	33,380		183,960	539,258	57,200	
598,896								57,200	
21,600			571,548	33,380					
						183,960			
							539,258		
179,712			182,208			60,480	16,000		
179,712									

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	182,208							
員工通勤 交通費	60,480							
其他福利 費	16,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

—臺北市立萬華幼兒園

彙計表

108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		
			182,208			60,480	16,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

單位（或計畫）成本分析表

中華民國108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				16,420	
學前教育計畫				11,949	
一般行政管理計畫				4,108	
建築及設備計畫				363	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

5年來主要業務計畫分析表

中華民國108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				11,949	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				10,643	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				9,337	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				13,344	
(104)年度決算數					
學前教育計畫				10,357	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華幼兒園

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗)/ 長期投資評 價/未攤銷溢 (折)價	本 年 度 變 動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	4,176	2,736	363				23	1,781	
機械及設備	1,036	795	191	增置			18	414	
交通及運輸 設備	108	78						29	
雜項設備	2,961	1,801	136	增置			4	1,291	
電腦軟體	71	61	36	增置			1	46	