

中華民國 111 年度 4-0501709

臺北市總預算案

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111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－其他財產收入明細表	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 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 -39 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 40 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 41 頁
(七) 資本資產明細表	第 42 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	21,440	20,053	1,387	6.92
基金用途	22,300	22,989	-689	-3.00
賸餘(短絀)	-860	-2,936	2,076	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,765	3,625	-860	-23.72
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-860	-2,936	2,076	--

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 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 111 年度

3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

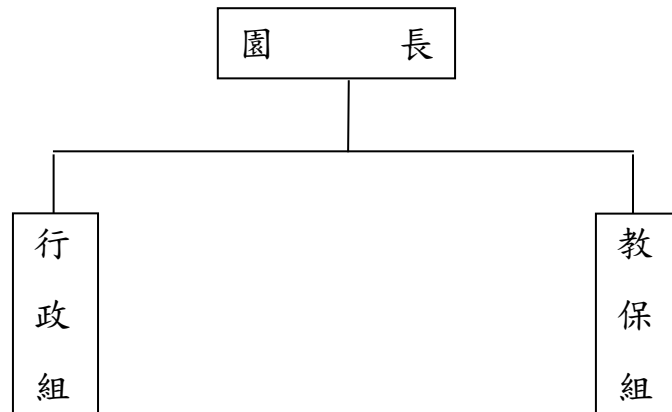
三、組織概況：

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 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	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	18,546	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	2,430	本年度預計收取幼生之學費、雜費等收入。
其他收入	200	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	17,463	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	4,558	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	279	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、其他財產收入 26 萬元、公庫撥款收入 1,854

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 111 年度

萬 6 千元、學雜費收入 243 萬元、雜項收入 20 萬元，本年度基金來源 2,144 萬元，較上年度預算數 2,005 萬 3 千元，增加 138 萬 7 千元，約 6.92%，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 1,746 萬 3 千元，一般行政管理計畫 455 萬 8 千元，建築及設備計畫 27 萬 9 千元，本年度基金用途 2,230 萬元，較上年度預算數 2,298 萬 9 千元，減少 68 萬 9 千元，約 3.00%，主要係減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 86 萬元，較上年度預算數差短 293 萬 6 千元，減少 207 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 86 萬元。

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 37 萬 9 千元

1. 109 年度經濟部及教育局補助校園能源管理系統經費 37 萬 9 千元。

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 20 萬 8 千元、財產報廢變賣殘值收入 2 萬 7 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 1,710 萬 1 千元及教育部之補助計畫 50 萬 3 千元。
教學收入	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。	本年度已收取幼生之學費、雜費等收入 240 萬 1 千元。

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 111 年度

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 40 萬 1 千元。
學前教育計畫	<p>本年度預計辦理教學事項為：</p> <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	<p>本年度預計辦理事項為：</p> <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	<p>本年度預計辦理事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理天花板及燈具更換工程。 3. 辦理校園能源管理系統工程。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理天花板及燈具更換工程。 3. 辦理校園能源管理系統工程。

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 13 萬 7 千元、財產報廢變賣殘值收入 3 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 796 萬元及教育部之補助計畫 73 萬

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 111 年度

		1 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 114 萬 7 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 日止已收取採購圖說費等其他雜項收入 10 萬 2 千元。
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： 1. 購置教學課程所需教學設備招標作業。 2. 辦理遊戲場整修工程之建築師及工程招標作業。	1. 購置教學課程所需教學設備招標作業。 2. 辦理遊戲場整修工程之建築師及工程招標作業。

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	379,000		
固定資產之建設改良擴充	379,000		
購置機械及設備	379,000	109	
壁掛式空氣品質偵測器	143,000		經濟部補助109年度校園能源管理系統工程經費。
LED電力需量顯示器	16,000		經濟部補助109年度校園能源管理系統工程經費。
冷氣卸載控制器	45,000		經濟部補助109年度校園能源管理系統工程經費。
LED電子顯示看板	40,000		經濟部補助109年度校園能源管理系統工程經費。
10吋彩色螢幕觸控需量主機含控制箱體	135,000		教育局補助109年度校園能源管理系統工程經費。

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（－）
20,641	基金來源	21,440	20,053	1,387
235	財產收入	264	264	
26	財產處分收入	4	4	
	利息收入			
208	其他財產收入	260	260	
17,604	政府撥入收入	18,546	16,750	1,796
17,101	公庫撥款收入	18,546	16,750	1,796
503	政府其他撥入收入			
2,401	教學收入	2,430	2,430	
2,401	學雜費收入	2,430	2,430	
401	其他收入	200	609	-409
401	雜項收入	200	609	-409
23,678	基金用途	22,300	22,989	-689
17,332	學前教育計畫	17,463	16,661	802
4,244	一般行政管理計畫	4,558	4,493	65
2,103	建築及設備計畫	279	1,835	-1,556
-3,037	本期賸餘(短絀)	-860	-2,936	2,076
9,598	期初基金餘額	3,625	5,414	-1,789
6,561	期末基金餘額	2,765	2,478	287

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)			-860	
業務活動之淨現金流入(流出)			-860	
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)			-860	
期初現金及約當現金			3,880	
期末現金及約當現金			3,020	

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				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－其他財產收入明細表

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				260,000	
其他財產收入	季	4	65,000	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				18,546,000	
公庫撥款收入	年	1	18,546,000	18,546,000	較上年度預算數16,750,000元，增加1,796,000元。 市府補助款。
				18,546,000	

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				2,430,000	
學雜費收入				2,430,000	較上年度預算數2,430,000元，無增減。
	人、學期	122x2	7,000	1,708,000	幼兒園學費收入。
	人、學期	122x2	2,955	721,020	幼兒園雜費收入。
	年	1	980	980	配合預算編列至千元，增列進位數980元。

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	200,000	200,000 200,000 200,000	較上年度預算數609,000元，減少409,000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
17,331,525	16,661,000	合計	17,463,000	
11,964,098	11,160,000	用人費用	11,865,000	
8,358,611	7,012,872	正式員額薪資	7,442,880	較上年度預算數7,012,872元，增加430,008元。
7,585,871	6,232,872	職員薪金	6,722,400	
			6,679,200	教職員13人薪金(詳用人費用彙計表)。
			43,200	教保員教保費，4人*12月*900元。
772,740	780,000	工員工資	720,480	工員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
44,799	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。
44,799	57,200	兼職人員酬金	57,200	
			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。
107,255	227,719	超時工作報酬	201,563	較上年度預算數227,719元，減少26,156元。
107,255	227,719	加班費	201,563	
			14,060	教職員辦理活動加班費(運動會經費)。
			9,250	趕辦業務加班費(班級業務費)。
			178,253	不休假出勤加班費。
1,337,937	1,076,023	獎金	1,385,963	較上年度預算數1,076,023元，增加309,940元。
409,903	441,780	考績獎金	412,080	依考績法規定核發之獎金。
928,034	634,243	年終獎金	973,883	依規定於年節加發之獎金。
875,822	1,175,212	退休及卹償金	1,164,240	較上年度預算數1,175,212元，減少10,972元。
829,070	1,150,012	職員退休及離職金	1,121,016	
			870,456	提撥退撫基金或離職儲金。
			250,560	退休人員月退休金，1人*20,880元*12月=250,560元。
46,752	25,200	工員退休及離職金	43,224	提撥勞工退休準備金。
1,239,674	1,610,974	福利費	1,613,154	較上年度預算數1,610,974元，增加2,180元。
874,644	701,124	分擔員工保險費	734,124	分擔公保、勞保、健保費。
27,300	36,980	傷病醫藥費	48,620	
			1,720	幼兒園廚工健康檢查費，2人*860元。
			32,000	教職員健康檢查費，2人*16,000元。
			7,000	教職員健康檢查費，2人*3,500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
			4,300	幼兒園教保人員健康檢查費，5人*860元。
			3,600	職業安全衛生健康檢查經費，3人*1,200元。
149,830	189,000	員工通勤交通費	162,540	
			30,240	教保員、廚工上下班交通費，4人*12月*630元。
			25,200	教師上下班交通費，2人*10月*1,260元。
			30,240	教保員上下班交通費，2人*12月*1,260元。
			28,224	職員上下班交通費，2人*12月*1,176元。
			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。
			6,300	教師上下班交通費，1人*10月*630元。
187,900	683,870	其他福利費	667,870	
			360,000	喪葬補助費，36,000元*5月*2人。
			125,420	結婚補助費，31,355元*2月*2人。
			100,450	教職員工子女教育補助。
			64,000	休假旅遊補助費。
			18,000	退休人員三節慰問金，3人*6,000元。
1,163,648	1,295,000	服務費用	1,433,000	
288,054	385,774	水電費	282,174	較上年度預算數385,774元，減少103,600元。
232,066	325,023	工作場所電費	227,000	電費。
35,488	40,412	工作場所水費	35,000	水費。
20,500	20,339	氣體費	20,174	瓦斯費。
12,410	6,200	旅運費	8,200	較上年度預算數6,200元，增加2,000元。
12,410	6,200	國內旅費	8,200	
			6,200	教職員工因公出差旅費。
			2,000	教保專業知能研習講師及助理講師差旅費(新增)。
	42,000	印刷裝訂與廣告費	9,000	較上年度預算數42,000元，減少33,000元。
	42,000	印刷及裝訂費	9,000	幼兒園安全教育研習教材印刷費，150本*60元。
302,702	355,500	修理保養及保固費	355,900	較上年度預算數355,500元，增加400元。
106,363	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

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
				物之修理。
	3,000	機械及設備修護費	3,400	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
196,339	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。
52,298	62,636	一般服務費	62,636	較上年度預算數62,636元，無增減。
1,462	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。
22,836	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	
			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。
28,000	30,000	體育活動費	30,000	
			12,000	文康活動費，本園編列契約進用職員4人，工員2人，合計6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)。
			18,000	文康活動費，本園編列職員9人，每人編列2,000元。
508,184	442,890	專業服務費	715,090	較上年度預算數442,890元，增加272,200元。
396,500	350,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	622,000	
			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。
			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。
			320,000	幼兒園安全教育研習講師鐘點費，160節*2,000元。
			192,000	教保專業知能研習講師鐘點費，96節*2,000元(新增)。

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
10,950	11,890	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。
			5,270	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
			4,420	消防安全檢測費(班級業務費)。
25,313		電腦軟體服務費		
75,421	81,000	其他專業服務費	81,000	
			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。
636,373	261,000	材料及用品費	279,000	
304,777		使用材料費		
304,777		設備零件		
331,596	261,000	用品消耗	279,000	較上年度預算數261,000元，增加18,000元。
14,093	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	健康中心藥品。
317,503	246,000	其他用品消耗	264,000	
			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)。
			65,000	幼兒園安全教育研習逾時誤餐餐盒費用，650人次*100元。
			56,000	幼兒園安全教育研習雜支。
			10,000	小田園教育體驗實習計畫用菜苗、泥土及肥料等。
			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。
			24,000	教保專業知能研習教材費(新增)。
			24,000	教保專業知能研習場地使用及布置費等(新增)。
			17,000	教保專業知能研習雜支(新增)。
			11,000	教保專業知能研習逾時誤餐餐盒費用，110人次*100元(新增)。
			2,000	性別平等教育宣導活動布置場地等費用。
10,000	10,000	租金、償債、利息及相關手續費	10,000	

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
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。
3,494,166	3,839,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,780,000	
3,494,166	3,839,000	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	3,780,000	較上年度預算數3,839,000元，減少59,000元 。
10,098		獎勵費用	10,800	敬師活動費，18人*600元。
3,484,068	3,839,000	其他補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	3,769,200	
			3,500,000	辦理不利條件幼兒專業輔導方案經費。
			232,660	低收入戶家庭幼生月費補助，10人*2學期 *11,633元。
			700	配合預算編列至千元，增列進位數700元。
			35,840	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫 ，112人*40週*1次*8元。
63,240	96,000	其他	96,000	
63,240	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
63,240	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
4,244,019	4,493,000	合計	4,558,000	
3,348,537	3,551,000	用人費用	3,606,000	
2,242,690	2,340,840	正式員額薪資	2,326,320	較上年度預算數2,340,840元，減少14,520元。
2,242,690	2,340,840	職員薪金	2,326,320	職員3人薪金(詳用人費用彙計表)。
178,915	275,313	超時工作報酬	274,520	較上年度預算數275,313元，減少793元。
178,915	275,313	加班費	274,520	
			126,520	不休假出勤加班費。
			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)。
464,598	453,875	獎金	484,276	較上年度預算數453,875元，增加30,401元。
187,690	195,070	考績獎金	193,860	依考績法規定核發之獎金。
276,908	258,805	年終獎金	290,416	依規定於年節加發之獎金。
186,782	198,432	退休及卹償金	233,136	較上年度預算數198,432元，增加34,704元。
186,782	198,432	職員退休及離職金	233,136	提撥退撫基金。
275,552	282,540	福利費	287,748	較上年度預算數282,540元，增加5,208元。
190,508	196,740	分擔員工保險費	201,948	分擔公保、勞保、健保費。
37,044	37,800	員工通勤交通費	37,800	
			7,560	職員上下班交通費，1人*12月*630元。
			30,240	職員上下班交通費，2人*12月*1,260元。
48,000	48,000	其他福利費	48,000	休假旅遊補助費。
782,571	815,000	服務費用	825,000	
664,671	693,684	一般服務費	703,584	較上年度預算數693,684元，增加9,900元。
658,671	687,684	外包費	697,584	
			120,000	消化超額職工3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。
6,000	6,000	體育活動費	6,000	文康活動費，本園編列職員3人，合計3人，每人編列2,000元。
45,900	49,316	專業服務費	49,416	較上年度預算數49,316元，增加100元。
45,900	49,316	其他專業服務費	49,416	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。

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
76,853	84,000	材料及用品費	84,000	
76,853	84,000	用品消耗	84,000	較上年度預算數84,000元，無增減。
76,853	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。
35,058	42,000	稅捐及規費(強制費)	42,000	
25,256	28,396	房屋稅	28,396	較上年度預算數28,396元，無增減。
25,256	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。
9,802	13,604	消費與行為稅	13,604	較上年度預算數13,604元，無增減。
9,802	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	
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
2,102,864	1,835,000	合計	279,000	
2,102,864	1,835,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	279,000	
615,804	244,000	購建固定資產	243,000	
615,804	244,000	一般建築及設備計畫	243,000	
88,551	94,473	資訊設備	93,700	
88,551	94,473	購置機械及設備	93,700	
			17,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
			27,500	新購筆記型電腦1部(電腦專案計畫)。
			49,200	汰換桌上型電腦(含顯示器)，2部*24,600元(電腦專案計畫)。
		幼兒園設備	149,300	
		購置機械及設備	32,325	
			32,325	新購類單眼數位相機(2100萬以上畫素)1臺。
		購置交通及運輸設備	95,340	
			95,340	新購廣播系統(含擴大機及喇叭)1套。
		購置雜項設備	21,635	
			10,400	新購圖書1批。
			11,235	新購A4短碎式碎紙機1臺。
527,253	149,527	校園設備		
474,253	99,870	購置機械及設備		
53,000	49,657	購置雜項設備		
10,687	36,000	購置無形資產	36,000	
10,687	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
10,687	36,000	資訊設備	36,000	
10,687	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)。
1,476,373	1,555,000	遞延支出		
1,476,373	1,555,000	一般建築及設備計畫		
1,476,373	1,555,000	校園整修工程		
1,476,373	1,555,000	遞延修繕房屋建築支出		

本 頁 空 白

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(-)
51,462	資產合計	47,666	48,526	-860
51,462	資產	47,666	48,526	-860
6,876	流動資產	3,080	3,940	-860
6,816	現金	3,020	3,880	-860
6,816	銀行存款	3,020	3,880	-860
60	預付款項	60	60	
60	預付費用	60	60	
4,101	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,101	4,101	
4,101	準備金	4,101	4,101	
1,836	退休及離職準備金	1,836	1,836	
2,265	其他準備金	2,265	2,265	
40,485	其他資產	40,485	40,485	
40,485	什項資產	40,485	40,485	
10	暫付及待結轉帳項	10	10	
40,476	代管資產	40,476	40,476	
51,462	負債及基金餘額合計	47,666	48,526	-860
44,902	負債	44,902	44,902	
1,950	流動負債	1,950	1,950	
1,950	應付款項	1,950	1,950	
1,458	應付代收款	1,458	1,458	
492	應付費用	492	492	
42,952	其他負債	42,952	42,952	
42,952	什項負債	42,952	42,952	
358	存入保證金	358	358	
1,836	應付退休及離職金	1,836	1,836	
40,476	應付代管資產	40,476	40,476	
282	暫收及待結轉帳項	282	282	
6,561	基金餘額	2,765	3,625	-860
6,561	基金餘額	2,765	3,625	-860
6,561	基金餘額	2,765	3,625	-860
6,561	累積餘額	2,765	3,625	-860

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1,272,066元、無形資產105,931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			
23,678,408	22,989,000	合計		22,300,000	17,463,000
15,312,635	14,711,000	用人費用		15,471,000	11,865,000
10,601,301	9,353,712	正式員額薪資		9,769,200	7,442,880
9,828,561	8,573,712	職員薪金		9,048,720	6,722,400
772,740	780,000	工員工資		720,480	720,480
44,799	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
44,799	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
286,170	503,032	超時工作報酬		476,083	201,563
286,170	503,032	加班費		476,083	201,563
1,802,535	1,529,898	獎金		1,870,239	1,385,963
597,593	636,850	考績獎金		605,940	412,080
1,204,942	893,048	年終獎金		1,264,299	973,883
1,062,604	1,373,644	退休及卹償金		1,397,376	1,164,240
1,015,852	1,348,444	職員退休及離職金		1,354,152	1,121,016
46,752	25,200	工員退休及離職金		43,224	43,224
1,515,226	1,893,514	福利費		1,900,902	1,613,154
1,065,152	897,864	分擔員工保險費		936,072	734,124
27,300	36,980	傷病醫藥費		48,620	48,620
186,874	226,800	員工通勤交通費		200,340	162,540
235,900	731,870	其他福利費		715,870	667,870
1,946,219	2,110,000	服務費用		2,258,000	1,433,000
288,054	385,774	水電費		282,174	282,174
232,066	325,023	工作場所電費		227,000	227,000
35,488	40,412	工作場所水費		35,000	35,000
20,500	20,339	氣體費		20,174	20,174
12,410	6,200	旅運費		8,200	8,200
12,410	6,200	國內旅費		8,200	8,200
	42,000	印刷裝訂與廣告費		9,000	9,000
	42,000	印刷及裝訂費		9,000	9,000
302,702	355,500	修理保養及保固費		355,900	355,900
106,363	105,750	一般房屋修護費		105,750	105,750

一 臺北市立北投幼兒園

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				
4,558,000	279,000				
3,606,000					
2,326,320					
2,326,320					
274,520					
274,520					
484,276					
193,860					
290,416					
233,136					
233,136					
287,748					
201,948					
37,800					
48,000					
825,000					

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	機械及設備修護費		3,400	3,400
196,339	246,750	雜項設備修護費		246,750	246,750
716,969	756,320	一般服務費		766,220	62,636
1,462	1,176	佣金、匯費、經理費及手續費		1,176	1,176
658,671	687,684	外包費		697,584	
22,836	31,460	計時與計件人員酬金		31,460	31,460
34,000	36,000	體育活動費		36,000	30,000
554,084	492,206	專業服務費		764,506	715,090
396,500	350,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		622,000	622,000
10,950	11,890	委託檢驗(定)試驗認證費		12,090	12,090
25,313		電腦軟體服務費			
121,321	130,316	其他專業服務費		130,416	81,000
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
713,226	345,000	材料及用品費		363,000	279,000
304,777		使用材料費			
304,777		設備零件			
408,449	345,000	用品消耗		363,000	279,000
76,853	84,000	辦公(事務)用品		84,000	
14,093	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)		15,000	15,000
317,503	246,000	其他用品消耗		264,000	264,000
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
2,102,864	1,835,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		279,000	
615,804	244,000	購建固定資產		243,000	
562,804	194,343	購置機械及設備		126,025	
		購置交通及運輸設備		95,340	
53,000	49,657	購置雜項設備		21,635	
10,687	36,000	購置無形資產		36,000	
10,687	36,000	購置電腦軟體		36,000	

一 臺北市立北投幼兒園

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				
703,584					
697,584					
6,000					
49,416					
49,416					
72,000					
72,000					
84,000					
84,000					
84,000					

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
1,476,373	1,555,000	遞延支出		
1,476,373	1,555,000	遞延修繕房屋建築支出		
35,058	42,000	稅捐及規費(強制費)	42,000	
25,256	28,396	房屋稅	28,396	
25,256	28,396	一般房屋稅	28,396	
9,802	13,604	消費與行為稅	13,604	
9,802	13,604	營業稅	13,604	
3,495,166	3,840,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	3,781,000	3,780,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
3,494,166	3,839,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,780,000	3,780,000
10,098		獎勵費用	10,800	10,800
3,484,068	3,839,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,769,200	3,769,200
63,240	96,000	其他	96,000	96,000
63,240	96,000	其他支出	96,000	96,000
63,240	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立北投幼兒園

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				
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	18		18	
學前教育計畫部分	15		15	
職員	13		13	
技工	2		2	
一般行政管理計畫部分	3		3	
職員	3		3	

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69萬7,584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	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	15,471,000	9,769,200		476,083		1,264,299	605,940	
學前教育計畫	11,865,000	7,442,880		201,563		973,883	412,080	
職員薪金	6,722,400	6,722,400						
工員工資	720,480	720,480						
兼職人員 酬金	57,200							
加班費	201,563			201,563				
考績獎金	412,080						412,080	
年終獎金	973,883					973,883		
職員退休 及離職金	1,121,016							
工員退休 及離職金	43,224							
分擔員工 保險費	734,124							
傷病醫藥 費	48,620							
員工通勤 交通費	162,540							
其他福利 費	667,870							
一般行政管理計畫	3,606,000	2,326,320		274,520		290,416	193,860	
職員薪金	2,326,320	2,326,320						
加班費	274,520			274,520				
考績獎金	193,860						193,860	
年終獎金	290,416					290,416		
職員退休 及離職金	233,136							

—臺北市立北投幼兒園

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		
1,397,376			936,072	48,620		200,340	715,870		57,200
1,164,240			734,124	48,620		162,540	667,870		57,200
									57,200
1,121,016									
43,224									
			734,124						
				48,620					
						162,540			
							667,870		
233,136			201,948			37,800	48,000		
233,136									

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	201,948							
員工通勤 交通費	37,800							
其他福利 費	48,000							

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69萬7,584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

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		
			201,948			37,800	48,000		

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				22,300	
學前教育計畫				17,463	
一般行政管理計畫				4,558	
建築及設備計畫				279	

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				17,463	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				16,661	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				17,332	
(108)年度決算數					
學前教育計畫				13,868	
(107)年度決算數					
學前教育計畫				13,790	

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	5,671	3,985	279		23		563	1,378	
機械及設備	2,233	1,558	126	增置			292	510	
交通及運輸 設備	452	305	95	增置			61	181	
雜項設備	2,892	2,122	22	增置			210	581	
電腦軟體	93		36	增置	23	無形資 產攤銷		106	