

中華民國 109 年度 4-0501701

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

臺北市立南海實驗幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立南海實驗幼兒園編

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 目次

中華民國109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－服務收入明細表 .....	第 11 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表 .....	第 12 頁
(三) 基金來源－公庫撥款收入明細表 .....	第 13 頁
(四) 基金來源－學雜費收入明細表 .....	第 14 頁
(五) 基金來源－雜項收入明細表 .....	第 15 頁
(六) 基金用途－學前教育計畫明細表 .....	第 16 -21 頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表 .....	第 22 -24 頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表 .....	第 25 -26 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) 聘用及約僱人員明細表 .....	第 40 -41 頁
(六) 單位(或計畫)成本分析表 .....	第 42 頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表 .....	第 43 頁
(八) 資本資產明細表 .....	第 44 頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 財務摘要

中華民國109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	47,553	49,257	-1,704	-3.46
基金用途	50,019	55,515	-5,496	-9.90
賸餘(短絀)	-2,466	-6,258	3,792	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,556	10,022	-2,466	-24.61
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-2,466	-6,258	3,792	--

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 - 臺北市立南海實驗幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 109 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，由幼稚園改制為幼兒園，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。
  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 - 臺北市立南海實驗幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

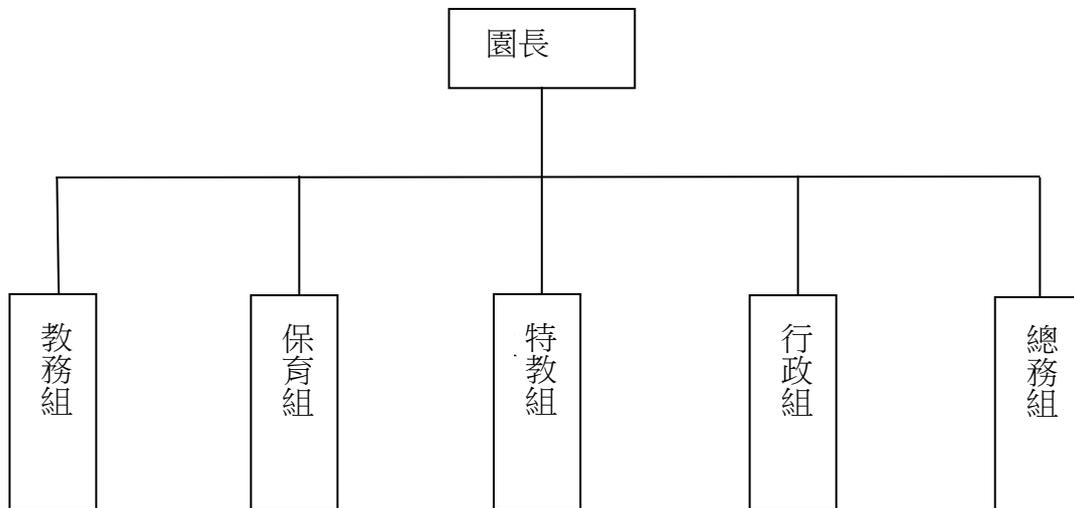
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

### 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、特教組、行政組、總務組等單位。

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) 特教組：秉承園長之命，掌理全園幼兒鑑定安置、輔導、轉銜、通報等及其他有關事項。
- (四) 行政組：秉承園長之命，掌理全園會計、人事、廚工、採購、財產管理、幼生經費補助、事務等及其他有關事項。
- (五) 總務組：秉承園長之命，掌理全園文書、出納、公文收發、工程修繕、物品管理、校安維護等及其他有關事項。



### 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 - 臺北市立南海實驗幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 109 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。	35,165	汰舊換新幼兒教學設備、教材及用具，革新教學方法，以提高教學效能。
一般行政管理計畫	配合園業務推動行政處室支援工作。	10,394	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。	4,460	汰換、充實教學及電腦設備，並辦理幼兒活動室整修工程(第一期)。

### 參、預算概要

#### 一、基金來源及用途之預計：

##### (一) 本年度基金來源：

服務收入 1 萬 2 千元、財產處分收入 1 萬 3 千元、公庫撥款收入 3,983 萬 9 千元、學雜費收入 676 萬 4 千元、雜項收入 92 萬 5 千元，本年度基金來源 4,755 萬 3 千元，較上年度預算數 4,925 萬 7 千元，減少 170 萬 4 千元，約 3.46%，主要係公庫撥款收入減編所致。

##### (二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 3,516 萬 5 千元，一般行政管理計畫 1,039 萬 4 千元，建築及設備計畫 446 萬元，本年度基金用途 5,001 萬 9 千元，較上年度預算數 5,551 萬 5 千元，減少 549 萬 6 千元，約 9.90%，主要係減編行動研究徵件暨成果發表會計畫、課綱專業社群共學計畫等所致。

#### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 246 萬 6 千元，較上年度預算數差短 625 萬 8 千元，減少 379 萬 2 千元，將移用以前年度基金餘額 246 萬 6 千元支應。

# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南海實驗幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

### 三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 246 萬 6 千元。

### 四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

#### (一) 購建固定資產 19 萬 2 千元

- 1.107 年度教育部補助幼兒園教保活動課程大綱種子園試辦計畫 5 萬 1 千元。
- 2.107 年度為學校機房冷氣損壞無法修復，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應 4 萬 7 千元。
- 3.107 年度為配合財政局財務管理暨內部控制改善缺失，本園並未設置可變更密碼鎖之保險櫃，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應 1 萬 8 千元。
- 4.108 年度為幼兒教學活動使用，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應 7 萬 6 千元。

### 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
創新實驗教育及精進教師專業成長	參加幼兒教育創新方案教學實驗 增加教師增能成長人次率	參與創新方案教學班級數/學生數 及教師專業成長 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（107）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 4,985 萬 9 千元，較預算數 4,618 萬 2 千元，計增加 367 萬 7 千元，約 7.96%，主要係因教育部補助收入增加所致。
- 2.基金用途：決算數 4,756 萬 1 千元，較預算數 4,877 萬 7 千元，計減少 121 萬 6 千元，約 2.49%，主要係因用人費用等覈實支付所致。

# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南海實驗幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

(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
創新實驗教育	參與幼兒教育創新方案教學實驗班級數	100%	截止 107 學年度第 2 學期，達成幼兒教育創新方案教學實驗計 10 班，達原定目標值。

二、上(108)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 108 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行算數 2,455 萬 2 千元，較預算分配數 2,404 萬 7 千元，計增加 50 萬 5 千元，約 2.10%，主要係因教育部補助收入增加所致。
2. 基金用途：實際執行數 2,506 萬 9 千元，較預算分配數 3,030 萬 5 千元，計減少 523 萬 6 千元，約 17.28%，主要係因執用人費用等覈實支付賸餘所致。

(二) 上(108)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
創新實驗教育及提升豐富多元學習環境	參與幼兒教育創新方案教學實驗並建置豐富多元學習環境	100%	幼兒教育創新方案教學實驗 14 班，達原訂目標值。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 補辦預算明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	192,000		
購建固定資產	192,000		
購置雜項設備	116,000	107	
教學機	51,000		教育部補助幼兒園教保活動課程大綱種子園試辦計畫經費。
冷氣機(7.1KW以上，含安裝費)	47,000		為學校機房冷氣損壞無法修復，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應。
電子按鍵式保險櫃	18,000		為配合財政局財務管理暨內部控制改善缺失本園並未設置可變更密碼鎖之保險櫃，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應。
購置機械及設備	76,000	108	
單眼相機	76,000		為幼兒教學活動使用，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項下支應。

備註：各管理機關(構)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。

# 預算主要表

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國109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（－）
49,859	基金來源	47,553	49,257	-1,704
3	勞務收入	12	24	-12
3	服務收入	12	24	-12
5	財產收入	13	13	
5	財產處分收入	13	13	
40,357	政府撥入收入	39,839	41,935	-2,096
39,148	公庫撥款收入	39,839	41,935	-2,096
1,208	政府其他撥入收入			
6,444	教學收入	6,764	6,764	
6,444	學雜費收入	6,764	6,764	
3,051	其他收入	925	521	404
3,051	雜項收入	925	521	404
47,561	基金用途	50,019	55,515	-5,496
35,771	學前教育計畫	35,165	40,192	-5,027
10,081	一般行政管理計畫	10,394	11,151	-757
1,709	建築及設備計畫	4,460	4,172	288
2,298	本期賸餘(短絀)	-2,466	-6,258	3,792
13,982	期初基金餘額	10,022	11,387	-1,366
16,280	期末基金餘額	7,556	5,129	2,426

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－臺北市立南海實驗幼兒園

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-2,466	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,466	
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)	-2,466	
期初現金及約當現金	4,782	
期末現金及約當現金	2,316	

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－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金來源－服務收入明細表

中華民國109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	
服務收入	人	40	300	12,000	較上年度預算數24,000元，減少12,000元。 教師甄選報名費。
				12,000	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金來源－財產處分收入明細表

中華民國109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				13,000	
財產處分收入	年	1	13,000	13,000	較上年度預算數13,000元，無增減。 財產報廢出售殘值收入。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國109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				39,839,000	
公庫撥款收入	年	1	39,839,000	39,839,000	較上年度預算數41,935,000元，減少2,096,000元。 市府補助款。
				39,839,000	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金來源－學雜費收入明細表

中華民國109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				6,764,000	
學雜費收入				6,764,000	較上年度預算數6,764,000元，無增減。
	人、學期	11x2	2,745	60,390	幼兒園半日班雜費收入預估11人。
	人、學期	11x2	5,150	113,300	幼兒園半日班學費收入預估11人。
	人、學期	331x2	2,955	1,956,210	幼兒園全日班雜費收入預估331人。
	人、學期	331x2	7,000	4,634,000	幼兒園全日班學費收入預估331人。
	年	1	100	100	配合預算編列至千元，增列進位數100元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金來源－雜項收入明細表

中華民國109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				925,000	
雜項收入	年	1	925,000	925,000	較上年度預算數521,000元，增加404,000元。 其他雜項收入。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109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
35,770,964	40,192,000	合計	35,165,000	
31,932,289	36,296,000	用人費用	31,872,000	
20,949,414	22,013,760	正式員額薪資	19,493,760	較上年度預算數22,013,760元，減少2,520,000元。
20,949,414	20,580,000	職員薪金	18,060,000	
			14,244,000	教職員22人薪金(詳用人費用彙計表)。
			3,816,000	教職員6人薪金(詳用人費用彙計表)。
	1,433,760	工員工資	1,433,760	
			1,433,760	工員4人工資(詳用人費用彙計表)(含教育部補助款880,360元)。
1,140,024	647,792	聘僱及兼職人員薪資	647,792	較上年度預算數647,792元，無增減。
418,402	418,992	約僱職員薪金	418,992	
			418,992	聘用人員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)。
721,622	228,800	兼職人員酬金	228,800	
			228,800	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數28人，按9分之1計，編列4人，每人220節，總節數4人*220節=880節，每節260元。
127,564	260,296	超時工作報酬	236,296	較上年度預算數260,296元，減少24,000元。
127,564	260,296	加班費	236,296	
			220,756	不休假出勤加班費。
			11,100	工作人員加班費。
			4,440	教師甄選相關人員加班費。
3,764,169	6,130,874	獎金	4,751,125	較上年度預算數6,130,874元，減少1,379,749元。
1,472,355	3,332,000	考績獎金	1,987,000	
			1,603,000	依考績法規定核發之獎金。
			384,000	依考績法規定核發之獎金。
2,291,814	2,798,874	年終獎金	2,764,125	
			2,220,000	依規定於年節加發之獎金。
			491,751	依規定於年節加發之獎金。
			52,374	依規定於年節加發之獎金。
3,156,211	3,612,690	退休及卹償金	3,251,376	較上年度預算數3,612,690元，減少361,314元。
3,156,211	3,205,128	職員退休及離職金	3,175,176	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109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
			1,306,656	提撥退撫基金。
			355,680	提撥退撫基金。
			25,140	提撥退撫基金。
			1,487,700	退休人員月退休金，5人*24,795元*12月 =1,487,7000元。
	407,562	工員退休及離職金	76,200	
			42,816	提撥勞工退休準備金。
			33,384	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。
2,794,907	3,630,588	福利費	3,491,651	較上年度預算數3,630,588元，減少138,937元。
2,244,574	1,927,344	分擔員工保險費	1,783,092	
			1,401,468	分擔公保、勞保、健保費。
			332,604	分擔公保、勞保、健保費。
			49,020	分擔公保、勞保、健保費。
26,580	78,000	傷病醫藥費	84,200	
			32,000	教職員健康檢查補助費，2人*16,000元。
			35,000	教職員健康檢查補助費，10人*3,500元。
			3,440	幼兒園廚工健康檢查補助費，4人*860元。
			13,760	幼兒園教保人員健康檢查補助費，16人*860元。
243,528	432,180	員工通勤交通費	432,180	
			6,300	教師上下班交通費，1人*10月*1段630元。
			201,600	教師上下班交通費，16人*10月*1段630元。
			136,080	教師兼行政及員工上下班交通費，9人*12月*2段630元。
			88,200	教師上下班交通費，7人*10月*2段630元。
280,225	1,193,064	其他福利費	1,192,179	
			80,000	休假旅遊補助費。
			16,000	休假旅遊補助費。
			605,759	子女教育補助費。
			365,000	喪葬補助費，2人*5月*36,500元。
			125,420	結婚補助費，2人*2月*31,355元。
2,689,372	2,633,000	服務費用	2,175,000	
619,909	817,426	水電費	681,512	較上年度預算數817,426元，減少135,914

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109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。
507,387	584,886	工作場所電費	507,387	507,387 電費。
112,522	169,540	工作場所水費	111,125	111,125 水費。
	63,000	氣體費	63,000	63,000 瓦斯費。
920	2,950	郵電費	650	較上年度預算數2,950元，減少2,300元。
920	2,950	郵費	650	650 資源中心用郵資。
44,670	23,250	旅運費	12,400	較上年度預算數23,250元，減少10,850元。
44,670	23,250	國內旅費	12,400	6,200 資源中心教職員工因公出差旅費。 6,200 教職員工因公出差旅費。
101,100	99,200	印刷裝訂與廣告費		較上年度預算數99,200元，減少99,200元。
101,100	99,200	印刷及裝訂費		
555,388	382,400	修理保養及保固費	382,400	較上年度預算數382,400元，無增減。
401,410	262,500	一般房屋修護費	262,500	262,500 學校校舍及其他建築物等修理。未達15班按15班編列25,000X15班X70%=262,500元。
153,978	119,900	機械及設備修護費	119,900	112,500 各項教學設備及其他公用用具等之養護。 未達15班按15班編列25,000X15班X30%=112,500元。 7,400 電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
94,154		保險費		
94,154		其他保險費		
71,144	75,504	一般服務費	69,168	較上年度預算數75,504元，減少6,336元。
2,040	9,504	佣金、匯費、經理費及手續費	3,168	3,168 委託超商代收學雜費手續費，264人*2學期*6元。
5,670		計時與計件人員酬金		
63,434	66,000	體育活動費	66,000	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109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
			52,000	文康活動費，本園編列教職員22人，合計22人，每人編列2,000元。文康活動費，本園編列契約進用廚工4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)。
			14,000	文康活動費，本園編列教職員6人，約聘僱人員1人，合計7人，每人編列2,000元。
1,202,087	1,232,270	專業服務費	1,028,870	較上年度預算數1,232,270元，減少203,400元。
			811,100	。講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費
969,392	1,002,500	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
			48,000	資源中心專家學者指導鐘點費，24節*2,000元。
			7,500	資源中心專家學者出席費，3人次*2,500元。
			21,600	教材編輯費(特教班)，3班*12月*600元。
			6,000	外聘訓練講授鐘點費(特教班業務費)，3節*2,000元。
			62,000	育兒友善園及學前啟蒙方案計畫講師鐘點費，31節*2,000元。
			6,000	性別平等教育外聘專家學者鐘點費，3節*2,000元。
			10,000	小田園教育體驗學習外聘教師鐘點費，5節*2,000元。
			10,000	辦理課綱專業社群共學計畫專家學者出席費，4人次*2,500元。
			520,000	辦理課綱專業社群共學計畫講師鐘點費，260節*2,000元。
			10,000	辦理瑞吉歐方案教學實驗推廣計畫專家學者出席費，4人次*2,500元。
			110,000	辦理瑞吉歐方案教學實驗推廣計畫講師鐘點費，55節*2,000元。
11,755	23,610	委託檢驗(定)試驗認證費	23,610	
			18,810	建築物公共安全檢查簽證及申報費、消防安全檢測費(班級業務費)。
			4,800	飲水機水質檢驗費)，4臺*1,200元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109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
	17,160	試務甄選費	5,160	
			5,160	教師甄選試務費用。
35,440		電腦軟體服務費		
185,500	189,000	其他專業服務費	189,000	
			63,000	工作人員午餐指導費，14人*9月*500元。
			99,000	學童午餐指導費，11班*2人*9月*500元。
			27,000	學童午餐指導費，3班*2人*9月*500元(特教班)。
664,056	438,000	材料及用品費	408,000	
284,614	66,460	使用材料費	73,300	較上年度預算數66,460元，增加6,840元。
284,614	66,460	設備零件	73,300	
			40,800	特教知動及生活訓練用材料費，3班*1年*13,600元。
			7,600	新購手提引擎式吹葉機1臺。
			24,900	繪本、書籍、雜支等。
379,442	371,540	用品消耗	334,700	較上年度預算數371,540元，減少36,840元。
16,797	15,850	辦公(事務)用品	21,600	
			21,600	文具紙張(特教班業務費)。
24,441	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	
			25,000	健康中心藥品。
338,204	330,690	其他用品消耗	288,100	
			33,000	資源中心之教材資料。
			79,200	垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品、衛生紙及教室布置費，11班*1年*7,200元(班級業務費)。
			27,000	敬師活動費，45人*600元。
			18,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			44,000	運動會經費。
			4,000	性別平等教育宣傳活動用文具、繪本書籍、教具等雜支。
			10,000	辦理小田園教育體驗學習計畫植栽、材料、工具、菜種等雜支。
			2,400	教師甄選工作人員逾時誤餐費用，30人次*80元。
			42,000	辦理課綱專業社群共學計畫手冊、成果

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109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
			28,000	集、場地布置、茶水、文具用品等雜支。
439,647	729,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	614,000	辦理課綱專業社群共學計畫逾時誤餐費用，350人次*80元。
439,647	729,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	614,000	較上年度預算數729,000元，減少115,000元。
70,000	70,000	獎勵費用		
369,647	659,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	614,000	
			48,240	危機家庭幼生餐點費補助，2人*12月*2,010元。
			465,320	低收入戶家庭幼生月費補助，20人*2學期*11,633元。
			99,840	補助學校午餐使用有機蔬菜計畫，312人*40週*1次*8元。
			600	配合預算編列至千元，增列進位數600元。
45,600	96,000	其他	96,000	
45,600	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
45,600	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國109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
10,081,431	11,151,000	合計	10,394,000	
8,441,248	9,277,000	用人費用	8,501,000	
5,836,167	6,138,180	正式員額薪資	5,565,480	較上年度預算數6,138,180元，減少572,700元。
4,473,987	4,776,000	職員薪金	4,260,000	4,260,000 教職員9人薪金(詳用人費用彙計表)。
765,480	765,480	工員工資	765,480	765,480 工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
596,700	596,700	警餉	540,000	540,000 校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
231,136	336,348	超時工作報酬	318,514	較上年度預算數336,348元，減少17,834元。
231,136	336,348	加班費	318,514	233,039 不休假出勤加班費。 25,708 校園安全校內同仁例假日人力支援。 59,767 會計及職員等工作加班費(統籌業務費)。
1,094,550	1,413,304	獎金	1,259,266	較上年度預算數1,413,304元，減少154,038元。
386,753	649,030	考績獎金	530,580	530,580 依考績法規定核發之獎金。
707,797	764,274	年終獎金	728,686	728,686 依規定於年節加發之獎金。
359,183	505,848	退休及卹償金	471,360	較上年度預算數505,848元，減少34,488元。
343,947	444,600	職員退休及離職金	410,112	410,112 提撥退撫基金。
15,236	61,248	工員退休及離職金	61,248	61,248 提撥勞工退休準備金。
920,212	883,320	福利費	886,380	較上年度預算數883,320元，增加3,060元。
691,779	557,880	分擔員工保險費	512,940	512,940 分擔公保、勞保、健保費。
139,860	181,440	員工通勤交通費	181,440	166,320 職員工上下班交通費，11人*12月*2段630元。 15,120 職員工上下班交通費，1人*12月*2段630元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國109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
88,573	144,000	其他福利費	192,000	
			192,000	休假旅遊補助費。
1,474,267	1,698,000	服務費用	1,716,000	
50,765	35,948	郵電費	35,948	較上年度預算數35,948元，無增減。
50,765	35,948	電話費	35,948	
			35,948	校園安全保全專線電話費。
1,255,502	1,201,708	一般服務費	1,219,912	較上年度預算數1,201,708元，增加18,204元。
1,232,256	1,177,708	外包費	1,195,912	
			603,000	外包清潔費。
			40,000	消化超額職工1人(技工、工友)業務外包費。
			552,912	校警勞務外包費，1人*12月*46,076元。
23,246	24,000	體育活動費	24,000	
			24,000	文康活動費，本園編列園長1人，約僱職員2人，工員2人，校警1人，合計6人，每人編列2,000元。文康活動費，本園編列契約進用職員6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)。
96,000	388,344	專業服務費	388,140	較上年度預算數388,344元，減少204元。
96,000	388,344	其他專業服務費	388,140	
			59,950	校園安全機動巡邏、區域聯防等費用。
			328,190	校園安全機械定點保全費用。
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。
164,916	175,000	材料及用品費	176,000	
164,916	175,000	用品消耗	176,000	較上年度預算數175,000元，增加1,000元。
161,916	172,000	辦公(事務)用品	172,900	
			171,433	本園奉核定普通班11班、特教班3班，未達15班以15班標準編列，統籌業務費計算如下：1,290元*15班*12月=232,200元，除依實際需求移列會計及職員等工作加班費59,767元及護理師公會會費1,000元外，其餘如列

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國109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
				數。
			1,467	配合預算編列至千元，增列進位數1,467元。
3,000	3,000	服裝	3,100	
			1,100	校警皮鞋。
			100	校警襪子。
			1,500	校警夏服。(成立第31年)
			400	校警服裝配備。
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	
			1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國109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
1,708,942	4,172,000	合計	4,460,000	
1,708,942	4,172,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	4,460,000	
946,825	632,000	購建固定資產	624,000	
946,825	632,000	一般建築及設備計畫	624,000	
	212,000	資訊設備	212,000	
	212,000	購置機械及設備	212,000	
			37,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
			175,000	汰舊換新個人電腦，7部 *25,000元(電腦專案計畫)。
410,825	420,000	幼兒園設備	412,000	
214,825	137,500	購置機械及設備	182,200	
			92,000	新購數位相機4臺*23,000元(畫 素2010萬以上，24mm廣角/F1.8 大光圈，含電池、充電器、 64G以上記憶卡)。
			90,200	專案訂製紫外線殺菌燈1臺(長 120*深90*高110)。
196,000	282,500	購置雜項設備	229,800	
			196,000	汰舊換新一對一分離式冷氣機 4臺*49,000元(6.3KW以上，含 安裝費)。
			33,800	汰舊換新吸塵器2臺*16,900元 。
536,000		校園設備		
78,000		購置機械及設備		
32,000		購置交通及運輸設備		
426,000		購置雜項設備		
	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)。
762,117	3,504,000	遞延支出	3,800,000	
762,117	3,504,000	一般建築及設備計畫	3,800,000	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國109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
		幼兒活動室內整修工程(第一期)	3,800,000	
		遞延修繕房屋建築支出	3,800,000	
			3,436,000	一、施工費。
			285,188	二、委託技術服務費(總包價法)。
			10,000	三、委託技術服務費(室內裝修審查費)。
			68,812	四、工程管理費(按施工費2%提列)。
762,117	3,504,000	校園整修工程		
762,117	3,504,000	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－臺北市立南海實驗幼兒園

## 預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年(前年) 12月31日 決算數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減(-)
39,170	資產合計	30,446	32,912	-2,466
39,170	資產	30,446	32,912	-2,466
11,040	流動資產	2,316	4,782	-2,466
11,040	現金	2,316	4,782	-2,466
11,040	銀行存款	2,316	4,782	-2,466
10,635	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,635	10,635	
10,635	準備金	10,635	10,635	
3,578	退休及離職準備金	3,578	3,578	
7,056	其他準備金	7,056	7,056	
17,496	其他資產	17,496	17,496	
17,496	什項資產	17,496	17,496	
487	暫付及待結轉帳項	487	487	
17,009	代管資產	17,009	17,009	
39,170	負債及基金餘額合計	30,446	32,912	-2,466
22,891	負債	22,891	22,891	
1,701	流動負債	1,701	1,701	
1,701	應付款項	1,701	1,701	
1,701	應付代收款	1,701	1,701	
21,189	其他負債	21,189	21,189	
21,189	什項負債	21,189	21,189	
421	存入保證金	421	421	
3,578	應付退休及離職金	3,578	3,578	
17,009	應付代管資產	17,009	17,009	
181	暫收及待結轉帳項	181	181	
16,280	基金餘額	7,556	10,022	-2,466
16,280	基金餘額	7,556	10,022	-2,466
16,280	基金餘額	7,556	10,022	-2,466
16,280	累積餘額	7,556	10,022	-2,466

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93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3,462,158元、無形資產57,278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一

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			
47,561,337	55,515,000	合計		50,019,000	35,165,000
40,373,537	45,573,000	用人費用		40,373,000	31,872,000
26,785,581	28,151,940	正式員額薪資		25,059,240	19,493,760
25,423,401	25,356,000	職員薪金		22,320,000	18,060,000
765,480	2,199,240	工員工資		2,199,240	1,433,760
596,700	596,700	警餉		540,000	
1,140,024	647,792	聘僱及兼職人員薪資		647,792	647,792
418,402	418,992	約僱職員薪金		418,992	418,992
721,622	228,800	兼職人員酬金		228,800	228,800
358,700	596,644	超時工作報酬		554,810	236,296
358,700	596,644	加班費		554,810	236,296
4,858,719	7,544,178	獎金		6,010,391	4,751,125
1,859,108	3,981,030	考績獎金		2,517,580	1,987,000
2,999,611	3,563,148	年終獎金		3,492,811	2,764,125
3,515,394	4,118,538	退休及卹償金		3,722,736	3,251,376
3,500,158	3,649,728	職員退休及離職金		3,585,288	3,175,176
15,236	468,810	工員退休及離職金		137,448	76,200
3,715,119	4,513,908	福利費		4,378,031	3,491,651
2,936,353	2,485,224	分擔員工保險費		2,296,032	1,783,092
26,580	78,000	傷病醫藥費		84,200	84,200
383,388	613,620	員工通勤交通費		613,620	432,180
368,798	1,337,064	其他福利費		1,384,179	1,192,179
4,163,639	4,331,000	服務費用		3,891,000	2,175,000
619,909	817,426	水電費		681,512	681,512
507,387	584,886	工作場所電費		507,387	507,387
112,522	169,540	工作場所水費		111,125	111,125
	63,000	氣體費		63,000	63,000
51,685	38,898	郵電費		36,598	650
920	2,950	郵費		650	650
50,765	35,948	電話費		35,948	
44,670	23,250	旅運費		12,400	12,400

# 臺北市立南海實驗幼兒園

## 彙計表

109年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
10,394,000	4,460,000				
8,501,000					
5,565,480					
4,260,000					
765,480					
540,000					
318,514					
318,514					
1,259,266					
530,580					
728,686					
471,360					
410,112					
61,248					
886,380					
512,940					
181,440					
192,000					
1,716,000					
35,948					
35,948					

臺北市地方教育發展基金一

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			
44,670	23,250	國內旅費		12,400	12,400
101,100	99,200	印刷裝訂與廣告費			
101,100	99,200	印刷及裝訂費			
555,388	382,400	修理保養及保固費		382,400	382,400
401,410	262,500	一般房屋修護費		262,500	262,500
153,978	119,900	機械及設備修護費		119,900	119,900
94,154		保險費			
94,154		其他保險費			
1,326,646	1,277,212	一般服務費		1,289,080	69,168
2,040	9,504	佣金、匯費、經理費及手續費		3,168	3,168
1,232,256	1,177,708	外包費		1,195,912	
5,670		計時與計件人員酬金			
86,680	90,000	體育活動費		90,000	66,000
1,298,087	1,620,614	專業服務費		1,417,010	1,028,870
969,392	1,002,500	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		811,100	811,100
11,755	23,610	委託檢驗(定)試驗認證費		23,610	23,610
	17,160	試務甄選費		5,160	5,160
35,440		電腦軟體服務費			
281,500	577,344	其他專業服務費		577,140	189,000
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
828,972	613,000	材料及用品費		584,000	408,000
284,614	66,460	使用材料費		73,300	73,300
284,614	66,460	設備零件		73,300	73,300
544,358	546,540	用品消耗		510,700	334,700
178,713	187,850	辦公(事務)用品		194,500	21,600
3,000	3,000	服裝		3,100	
24,441	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)		25,000	25,000
338,204	330,690	其他用品消耗		288,100	288,100
1,708,942	4,172,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		4,460,000	
946,825	632,000	購建固定資產		624,000	

# 臺北市立南海實驗幼兒園

## 彙計表

109年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
<p>1,219,912</p> <p>1,195,912</p> <p>24,000</p> <p>388,140</p> <p>388,140</p> <p>72,000</p> <p>72,000</p> <p>176,000</p> <p>176,000</p> <p>172,900</p> <p>3,100</p>	<p>4,460,000</p> <p>624,000</p>				

臺北市地方教育發展基金一

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		
292,825	349,500	購置機械及設備	394,200	
32,000		購置交通及運輸設備		
622,000	282,500	購置雜項設備	229,800	
	36,000	購置無形資產	36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
762,117	3,504,000	遞延支出	3,800,000	
762,117	3,504,000	遞延修繕房屋建築支出	3,800,000	
440,647	730,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	615,000	614,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
439,647	729,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	614,000	614,000
70,000	70,000	獎勵費用		
369,647	659,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	614,000	614,000
45,600	96,000	其他	96,000	96,000
45,600	96,000	其他支出	96,000	96,000
45,600	96,000	其他	96,000	96,000

# 臺北市立南海實驗幼兒園

## 彙計表

109年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
	394,200				
	229,800				
	36,000				
	36,000				
	3,800,000				
	3,800,000				
1,000					
1,000					
1,000					

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 員工人數彙計表

中華民國109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	45		45	
學前教育計畫部分	33		33	
正式職員	28		28	
臨時職員	1		1	
正式工員	4		4	
一般行政管理計畫部分	12		12	
正式職員	10		10	
正式工員	2		2	

- 註：1.本表不包含臨時工員人數。  
 2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。  
 3.外包費編列校警勞務外包1人、外包清潔、超額工友外包費等，計119萬5,912元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金一

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	40,373,000	25,059,240	418,992	554,810		3,492,811	2,517,580	
學前教育計畫	31,872,000	19,493,760	418,992	236,296		2,764,125	1,987,000	
職員薪金	18,060,000	18,060,000						
工員工資	1,433,760	1,433,760						
約僱職員 薪金	418,992		418,992					
兼職人員 酬金	228,800							
加班費	236,296			236,296				
考績獎金	1,987,000						1,987,000	
年終獎金	2,764,125					2,764,125		
職員退休 及離職金	3,175,176							
工員退休 及離職金	76,200							
分擔員工 保險費	1,783,092							
傷病醫藥 費	84,200							
員工通勤 交通費	432,180							
其他福利 費	1,192,179							
一般行政管理計畫	8,501,000	5,565,480		318,514		728,686	530,580	
職員薪金	4,260,000	4,260,000						
工員工資	765,480	765,480						
警餉	540,000	540,000						
加班費	318,514			318,514				
考績獎金	530,580						530,580	
年終獎金	728,686					728,686		
職員退休 及離職金	410,112							
工員退休 及離職金	61,248							

# 臺北市立南海實驗幼兒園

## 彙計表

109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		
3,722,736			2,296,032	84,200		613,620	1,384,179	228,800	
3,251,376			1,783,092	84,200		432,180	1,192,179	228,800	
3,175,176								228,800	
76,200			1,783,092	84,200					
						432,180	1,192,179		
471,360			512,940			181,440	192,000		
410,112									
61,248									

臺北市地方教育發展基金一

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	512,940							
員工通勤 交通費	181,440							
其他福利 費	192,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

2.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。 3.外包費編列校警勞務外包1人、外包清潔、超額工友外包費等，計119萬5,912元。

# 臺北市立南海實驗幼兒園

## 彙計表

109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		
			512,940			181,440	192,000	

臺北市地方教育發展基金一

聘用及約僱

中華民國

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費
合計	1				561,526
聘用人員小計	1				561,526
專業人員	1				561,526
聘用人員(280)	1	協助啟幼學生教學	109/1/1-109/12/31	280	561,526

# 臺北市立南海實驗幼兒園

## 人員明細表

109年度

單位：新臺幣元

小計	月 支			離職 儲金	經費來源 及其科目
	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費		
34,916	34,916				學前教育計畫

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 單位（或計畫）成本分析表

中華民國109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				50,019	
學前教育計畫				35,165	
一般行政管理計畫				10,394	
建築及設備計畫				4,460	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 5年來主要業務計畫分析表

中華民國109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				35,165	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				40,192	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				35,771	
(106)年度決算數					
學前教育計畫				33,770	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				37,043	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立南海實驗幼兒園

## 資本資產明細表

中華民國109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				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊/長期投資 評價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
合計	14,207	10,472	660		5		870	3,520	
土地改良物	826	504					33	289	
房屋及建築	182	180						2	
機械及設備	4,497	3,399	394	增置			276	1,217	
交通及運輸 設備	778	550					75	153	
雜項設備	7,898	5,839	230	增置			487	1,802	
電腦軟體	27		36	增置	5	無形資 產攤銷		57	