

中華民國 109 年度 4-0501714

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

臺北市立南港幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立南港幼兒園編

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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－財產處分收入明細表	第 11 頁
(二) 基金來源－其他財產收入明細表	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 -19 頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 20 -22 頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 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 -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) 資本資產明細表	第 40 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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	17,033	16,248	785	4.83
基金用途	16,510	17,549	-1,039	-5.92
賸餘(短絀)	523	-1,301	1,824	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,651	1,128	523	46.37
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	523	-1,301	1,824	--

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 - 臺北市立南港幼兒園

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) 快樂學習、信任參與、積極創新、健全發展。

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。
 3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南港幼兒園

業務計畫及預算概要

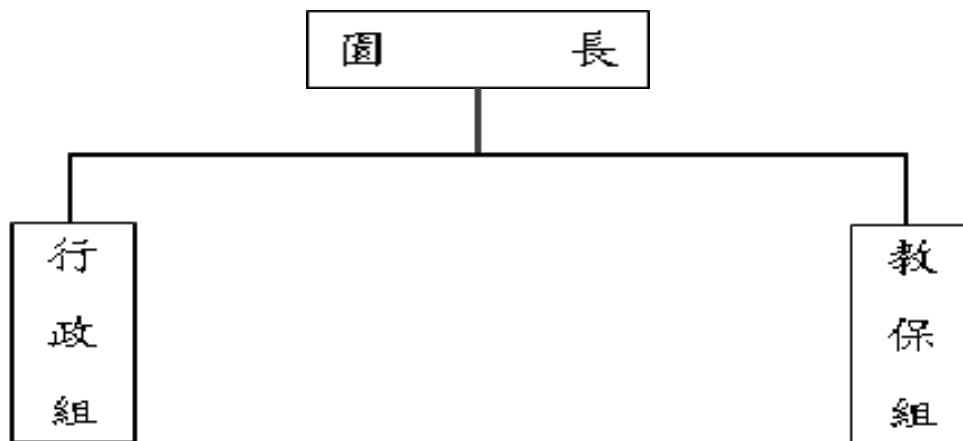
中華民國 109 年度

三、組織概況：

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 - 臺北市立南港幼兒園

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	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。	8,828	新購數位攝影機等教學設備，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。	7,442	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。	240	汰換、充實教學及電腦設備。

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 萬元、其他財產收入 1 萬 8 千元、公庫撥款收入 1,418 萬 4 千元、學雜費收入 217 萬 1 千元、雜項收入 65 萬元，本年度基金來源 1,703 萬 3 千元，較上年度預算數 1,624 萬 8 千元，增加 78 萬 5 千元，約 4.83%，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 882 萬 8 千元，一般行政管理計畫 744 萬 2 千元，建築及設備計畫 24 萬元，本年度基金用途 1,651 萬元，較上年度預算數 1,754 萬 9 千元，減少 103 萬 9 千元，約 5.92%，主要係減編整修工程所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 52 萬 3 千元，較上年度預算數差短

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南港幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

130 萬 1 千元，增加 182 萬 4 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入 52 萬 3 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 購建固定資產 9 萬 8 千元

1.107 年度為改善班級空氣品質確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 9 萬 8 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
減輕幼兒園家長之學費負擔	FC1.1 3 歲、4 歲幼兒就讀幼兒園學費補助受惠人次	當年度核予 3 歲、4 歲幼兒就讀幼兒園學費補助人次 單位：人次	36,000

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 1,610 萬元，較預算數 1,581 萬 9 千元，計增加 28 萬 1 千元，約 1.78%，主要係因代辦費剩餘轉列其他準備金所致。

2.基金用途：決算數 1,681 萬 3 千元，較預算數 1,655 萬 6 千元，計增加 25 萬 7 千元，約 1.55%，主要係因用人費用依實際情形支付所致。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立南港幼兒園

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
提升幼兒園滿意度	公私立幼兒園家長滿意度	85	90.22

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：實際執行數 861 萬 8 千元，較預算分配數 862 萬 5 千元，計減少 7 千元，約 0.08%，主要係因學雜費收入較預算數少所致。
2. 基金用途：實際執行數 904 萬 1 千元，較預算分配數 992 萬 6 千元，計減少 88 萬 5 千元，約 8.92%，主要係因人事費依實際情形支付所致。

(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
提升幼兒園滿意度	FC1.1 公私立幼兒園家長滿意度	90	5-6 月發放問卷填答 7-8 月問卷資料整理 9-11 月進行統計分析 12 月公布調查結果

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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	98,000		
購建固定資產	98,000		
購置雜項設備	98,000	107	
壁掛式全熱交換機	98,000		為改善班級空氣品質所需，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。

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 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－臺北市立南港幼兒園

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（－）
16,100	基金來源	17,033	16,248	785
31	財產收入	28	43	-15
11	財產處分收入	10	25	-15
20	其他財產收入	18	18	
13,306	政府撥入收入	14,184	13,714	470
13,306	公庫撥款收入	14,184	13,714	470
2,109	教學收入	2,171	2,131	40
2,109	學雜費收入	2,171	2,131	40
655	其他收入	650	360	290
655	雜項收入	650	360	290
16,813	基金用途	16,510	17,549	-1,039
8,945	學前教育計畫	8,828	8,917	-89
7,439	一般行政管理計畫	7,442	7,225	217
429	建築及設備計畫	240	1,407	-1,167
-713	本期賸餘(短絀)	523	-1,301	1,824
3,142	期初基金餘額	1,128	2,405	-1,277
2,429	期末基金餘額	1,651	1,104	547

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－臺北市立南港幼兒園

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)			523	
業務活動之淨現金流入(流出)			523	
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)			523	
期初現金及約當現金			710	
期末現金及約當現金			1,233	

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－臺北市立南港幼兒園

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				10,000	
財產處分收入	年	1	10,000	10,000	較上年度預算數25,000元，減少15,000元。 報廢財產殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金來源－其他財產收入明細表

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				18,000	
其他財產收入	年	1	18,000	18,000	較上年度預算數18,000元，無增減。 教職員工停車收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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				14,184,000	
公庫撥款收入	年	1	14,184,000	14,184,000	較上年度預算數13,714,000元，增加470,000元。 市府補助款。
				14,184,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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				2,171,000	
學雜費收入				2,171,000	較上年度預算數2,131,000元，增加40,000元。
	人、學期	109x2	7,000	1,526,000	幼兒園全日班學費收入預估學生109人。
	人、學期	109x2	2,955	644,190	幼兒園全日班雜費收入預估學生109人。
	年	1	810	810	配合預算編列至千元，增列進位數810元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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 雜項收入	年	1	650,000	650,000 650,000 650,000	較上年度預算數360,000元，增加290,000元。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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
8,945,253	8,917,000	合計	8,828,000	
7,313,917	7,273,000	用人費用	7,206,000	
4,959,928	4,781,746	正式員額薪資	4,781,280	較上年度預算數4,781,746元，減少466元。
4,959,928	4,781,746	職員薪金	4,781,280	
			4,694,880	教員10人薪金(詳用人費用彙計表)。
			86,400	教保員教保費，8人*12月*900元。
27,722	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。
27,722	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2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。
3,784	55,066	超時工作報酬	55,066	較上年度預算數55,066元，無增減。
3,784	55,066	加班費	55,066	
			55,066	不休假出勤加班費。
709,667	704,864	獎金	704,864	較上年度預算數704,864元，無增減。
113,815	118,000	考績獎金	118,000	
			118,000	依考績法規定核發之獎金。
595,852	586,864	年終獎金	586,864	
			586,864	依規定於年節加發之獎金。
818,896	921,385	退休及卹償金	857,735	較上年度預算數921,385元，減少63,650元。
483,777	794,040	職員退休及離職金	857,735	
			623,808	提撥退撫基金。
			233,927	退休人員月退休金，1人*14,186元*12月=170,232元；1人*12,739元*5月=63,695元，合計233,927元。
335,119	127,345	工員退休及離職金		
793,920	752,739	福利費	749,855	較上年度預算數752,739元，減少2,884元。
548,762	477,624	分擔員工保險費	480,144	
			480,144	分擔公保、勞保、健保費。
28,960	27,240	傷病醫藥費	24,600	
			16,000	健康檢查補助費，1人*16,000元。
			1,720	幼兒園廚工健康檢查費，2人*860元。
			6,880	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，8人*860元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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
116,298	136,080	員工通勤交通費	133,560	
			12,600	教師上下班交通費，2人*10月*1段*630元。
			120,960	教保員上下班交通費，8人*12月*2段*630元。
99,900	111,795	其他福利費	111,551	
			80,000	休假旅遊補助費。
			12,000	退休人員三節慰問金，2人*6,000元。
			19,551	教職員工子女教育補助。
928,460	887,000	服務費用	929,000	
292,179	277,324	水電費	292,128	較上年度預算數277,324元，增加14,804元。
270,985	256,352	工作場所電費	270,985	
			270,985	班級電費。
21,194	20,972	工作場所水費	21,143	
			21,143	班級水費。
26,784		郵電費		
801		郵費		
25,983		電話費		
3,589	12,400	旅運費	6,200	較上年度預算數12,400元，減少6,200元。
560	12,400	國內旅費	6,200	
			6,200	因公市外出差旅費。
3,029		其他旅運費		
38,935		印刷裝訂與廣告費		
38,935		印刷及裝訂費		
267,979	355,500	修理保養及保固費	378,000	較上年度預算數355,500元，增加22,500元。
12,000	299,625	一般房屋修護費	318,750	
			318,750	依規定標準編列25,000元*15班*85%=318,750元(建物年齡16-30年)園舍及其他建物之維修。
15,675	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)。
240,304	52,875	雜項設備修護費	56,250	
			56,250	依規定標準編列25,000元*15班*15%=56,250元，各項教學設備及其他公用用具之保養修護。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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
98,065	86,376	一般服務費	84,072	較上年度預算數86,376元，減少2,304元。
3,068	3,456	佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	
			1,152	委託超商代收學雜費手續費，96人*2學期*6元。
74,997	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8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，每節143元。
20,000	20,000	體育活動費	20,000	
			10,000	文康活動費，本園編列教師2人、教保員3人，合計5人，每人編列2,000元。
			10,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員5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)。
200,929	155,400	專業服務費	168,600	較上年度預算數155,400元，增加13,200元。
65,200	72,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,200	
			19,200	運動會外聘活動帶領講師鐘點費，12節*2,000元。
			60,000	社區教保資源中心講座鐘點費，30節*2,000元。
			6,000	性別平等教育宣導活動外聘講座鐘點費，3節*2,000元。
15,990	2,400	委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1,200元。
12,500		電腦軟體服務費		
107,239	81,000	其他專業服務費	81,000	
			36,000	工作人員午餐指導費，8人*9月*500元。
			45,000	學童午餐指導費，5班*2人*9月*500元。
391,872	241,000	材料及用品費	168,000	
10,000		使用材料費		
10,000		設備零件		
381,872	241,000	用品消耗	168,000	較上年度預算數241,000元，減少73,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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
	3,200	辦公(事務)用品	2,000	
			2,000	性別平等教育活動用文具紙張。
4,110	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	14,900	
			14,900	健康中心藥品。
377,762	222,800	其他用品消耗	151,100	
			10,000	兒童節慶活動費(新增)。
			10,800	敬師活動費，18人*600元。
			36,000	垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室佈置費等(班級業務費)，5班*7,200元。
			7,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			24,800	運動會器材用品、場地佈置等。
			40,000	社區教保資源中心材料用品費。
			2,000	性別平等教育活動場地佈置費。
			20,000	小田園教育體驗實習計畫。
264,924	420,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	429,000	
264,924	420,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	429,000	較上年度預算數420,000元，增加9,000元。
264,924	420,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	429,000	
			90,450	危機家庭幼生餐點費補助，5人*9月*2,010元。
			302,458	低收入戶家庭幼生月費補助，13人*2學期*11,633元。
			252	配合預算編列至千元，增列進位數252元。
			35,840	補助學校午餐使用有機蔬菜計畫，112人*40週*1次*8元。
46,080	96,000	其他	96,000	
46,080	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
46,080	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費，4人*2學期*20週*5天*2次*60元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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
7,438,686	7,225,000	合計	7,442,000	
6,784,644	6,403,000	用人費用	6,388,000	
4,206,017	4,284,000	正式員額薪資	4,284,000	較上年度預算數4,284,000元，無增減。
2,929,342	3,180,000	職員薪金	3,180,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,276,675	1,104,000	工員工資	1,104,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
2,206		聘僱及兼職人員薪資		
2,206		兼職人員酬金		
291,707	291,724	超時工作報酬	292,519	較上年度預算數291,724元，增加795元。
291,707	291,724	加班費	292,519	190,399 不休假出勤加班費。 86,580 趕辦業務加班費(統籌業務費)。 15,540 人事趕辦業務加班費(統籌業務費)。
1,224,887	892,500	獎金	892,500	較上年度預算數892,500元，無增減。
644,143	357,000	考績獎金	357,000	依考績法規定核發之獎金。
580,744	535,500	年終獎金	535,500	依規定於年節加發之獎金。
394,613	321,408	退休及卹償金	321,408	較上年度預算數321,408元，無增減。
242,971	269,568	職員退休及離職金	269,568	提撥退撫基金。
151,642	51,840	工員退休及離職金	51,840	提撥勞工退休準備金。
665,214	613,368	福利費	597,573	較上年度預算數613,368元，減少15,795元。
490,836	396,408	分擔員工保險費	396,613	分擔公保、勞保、健保費。
78,378	120,960	員工通勤交通費	120,960	45,360 工員上下班交通費，3人*12月*2段*630元。 75,600 職員上下班交通費，5人*12月*2段*630元。
96,000	96,000	其他福利費	80,000	80,000 休假旅遊補助費。
450,716	525,000	服務費用	757,000	
944		郵電費		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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
944		郵費		
2,145		旅運費		
2,145		其他旅運費		
3,000		修理保養及保固費		
3,000		雜項設備修護費		
346,111	430,651	一般服務費	663,256	較上年度預算數430,651元，增加232,605元。
328,111	414,651	外包費	647,256	
			527,256	校園安全保全人員費用，1人*12月*43,938元。
			120,000	消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。
18,000	16,000	體育活動費	16,000	
			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)。
			10,000	員工文康活動費，本園編列職員2人、工員3人，合計5人，每人編列2,000元。
55,804	49,949	專業服務費	49,344	較上年度預算數49,949元，減少605元。
55,804	49,949	其他專業服務費	49,344	
			49,344	校園安全保全系統服務經費。
42,712	44,400	公共關係費	44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
42,712	44,400	公共關係費	44,400	
			44,400	園長特別費，12月*3,700元。
36,342	130,000	材料及用品費	130,000	
36,342	130,000	用品消耗	130,000	較上年度預算數130,000元，無增減。
36,342	130,000	辦公(事務)用品	130,000	
			920	配合預算編列至千元，增列進位數920元。
			129,080	本園奉核定普通班5班，統籌業務費計算如下：1,290元x15班x12月=232,200元，除依實際需求移列加班費102,120元及會費1,000元外，其餘如列數。
166,984	167,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	167,000	
1,000	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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
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)。
165,984	166,000	分擔	166,000	較上年度預算數166,000元，無增減。
165,984	166,000	分擔大樓管理費	166,000	
			16	配合預算編列至千元，增列進位數16元。
			165,984	社區大樓管理費，12月*13,832元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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
429,393	1,407,000	合計	240,000	
429,393	1,407,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	240,000	
420,393	240,000	購建固定資產	240,000	
420,393	240,000	一般建築及設備計畫	240,000	
139,650	150,000	班級設備	150,000	
123,750	50,000	購置機械及設備		
15,900	100,000	購置雜項設備	150,000	
			80,000	汰舊換新除濕機，4臺*20,000 元。
			50,000	新購教具室整理架，1組 *50,000元。
			20,000	汰舊換新數位攝影機(4K高畫 質、防手震)，1臺*20,000元。
84,243	90,000	資訊設備	90,000	
84,243	90,000	購置機械及設備	90,000	
			75,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案 計畫)，3部*25,000元。
			15,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
196,500		幼兒園設備		
196,500		購置雜項設備		
	36,000	購置無形資產		
	36,000	一般建築及設備計畫		
	36,000	資訊設備		
	36,000	購置電腦軟體		
9,000	1,131,000	遞延支出		
9,000	1,131,000	一般建築及設備計畫		
9,000	1,131,000	校園整修工程		
9,000	1,131,000	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－臺北市立南港幼兒園

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(-)
12,275	資產合計	11,497	10,974	523
12,275	資產	11,497	10,974	523
2,350	流動資產	1,572	1,049	523
2,011	現金	1,233	710	523
2,011	銀行存款	1,233	710	523
339	預付款項	339	339	
339	預付費用	339	339	
7,053	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,053	7,053	
7,053	準備金	7,053	7,053	
5,901	退休及離職準備金	5,901	5,901	
1,151	其他準備金	1,151	1,151	
2,872	其他資產	2,872	2,872	
2,872	什項資產	2,872	2,872	
2,872	代管資產	2,872	2,872	
12,275	負債及基金餘額合計	11,497	10,974	523
9,846	負債	9,846	9,846	
1,072	流動負債	1,072	1,072	
1,072	應付款項	1,072	1,072	
955	應付代收款	955	955	
117	應付費用	117	117	
8,773	其他負債	8,773	8,773	
8,773	什項負債	8,773	8,773	
	存入保證金			
5,901	應付退休及離職金	5,901	5,901	
2,872	應付代管資產	2,872	2,872	
2,429	基金餘額	1,651	1,128	523
2,429	基金餘額	1,651	1,128	523
2,429	基金餘額	1,651	1,128	523
2,429	累積餘額	1,651	1,128	523

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757,323元、無形資產6,730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			
16,813,332	17,549,000	合計		16,510,000	8,828,000
14,098,561	13,676,000	用人費用		13,594,000	7,206,000
9,165,945	9,065,746	正式員額薪資		9,065,280	4,781,280
7,889,270	7,961,746	職員薪金		7,961,280	4,781,280
1,276,675	1,104,000	工員工資		1,104,000	
29,928	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
29,928	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
295,491	346,790	超時工作報酬		347,585	55,066
295,491	346,790	加班費		347,585	55,066
1,934,554	1,597,364	獎金		1,597,364	704,864
757,958	475,000	考績獎金		475,000	118,000
1,176,596	1,122,364	年終獎金		1,122,364	586,864
1,213,509	1,242,793	退休及卹償金		1,179,143	857,735
726,748	1,063,608	職員退休及離職金		1,127,303	857,735
486,761	179,185	工員退休及離職金		51,840	
1,459,134	1,366,107	福利費		1,347,428	749,855
1,039,598	874,032	分擔員工保險費		876,757	480,144
28,960	27,240	傷病醫藥費		24,600	24,600
194,676	257,040	員工通勤交通費		254,520	133,560
195,900	207,795	其他福利費		191,551	111,551
1,379,176	1,412,000	服務費用		1,686,000	929,000
292,179	277,324	水電費		292,128	292,128
270,985	256,352	工作場所電費		270,985	270,985
21,194	20,972	工作場所水費		21,143	21,143
27,728		郵電費			
1,745		郵費			
25,983		電話費			
5,734	12,400	旅運費		6,200	6,200
560	12,400	國內旅費		6,200	6,200
5,174		其他旅運費			
38,935		印刷裝訂與廣告費			

一 臺北市立南港幼兒園

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				
7,442,000	240,000				
6,388,000					
4,284,000					
3,180,000					
1,104,000					
292,519					
292,519					
892,500					
357,000					
535,500					
321,408					
269,568					
51,840					
597,573					
396,613					
120,960					
80,000					
757,000					

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
38,935		印刷及裝訂費		
270,979	355,500	修理保養及保固費	378,000	378,000
12,000	299,625	一般房屋修護費	318,750	318,750
15,675	3,000	機械及設備修護費	3,000	3,000
243,304	52,875	雜項設備修護費	56,250	56,250
444,176	517,027	一般服務費	747,328	84,072
3,068	3,456	佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	1,152
328,111	414,651	外包費	647,256	
74,997	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920
38,000	36,000	體育活動費	36,000	20,000
256,733	205,349	專業服務費	217,944	168,600
65,200	72,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,200	85,200
15,990	2,400	委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	2,400
12,500		電腦軟體服務費		
163,043	130,949	其他專業服務費	130,344	81,000
42,712	44,400	公共關係費	44,400	
42,712	44,400	公共關係費	44,400	
428,214	371,000	材料及用品費	298,000	168,000
10,000		使用材料費		
10,000		設備零件		
418,214	371,000	用品消耗	298,000	168,000
36,342	133,200	辦公(事務)用品	132,000	2,000
4,110	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	14,900	14,900
377,762	222,800	其他用品消耗	151,100	151,100
429,393	1,407,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	240,000	
420,393	240,000	購建固定資產	240,000	
207,993	140,000	購置機械及設備	90,000	
212,400	100,000	購置雜項設備	150,000	
	36,000	購置無形資產		
	36,000	購置電腦軟體		
9,000	1,131,000	遞延支出		

一 臺北市立南港幼兒園

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				
663,256					
647,256					
16,000					
49,344					
49,344					
44,400					
44,400					
130,000					
130,000					
130,000					
	240,000				
	240,000				
	90,000				
	150,000				

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		
9,000	1,131,000	遞延修繕房屋建築支出		
431,908	587,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	596,000	429,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
165,984	166,000	分擔	166,000	
165,984	166,000	分擔大樓管理費	166,000	
264,924	420,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	429,000	429,000
264,924	420,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	429,000	429,000
46,080	96,000	其他	96,000	96,000
46,080	96,000	其他支出	96,000	96,000
46,080	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立南港幼兒園

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				
167,000					
1,000					
1,000					
166,000					
166,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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	18		18	
學前教育計畫部分	10		10	
正式職員	10		10	
一般行政管理計畫部分	8		8	
正式職員	5		5	
正式工員	3		3	

- 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.外包費編列保全人力外包費、工友外包3人，計64萬7,256元。
 4.按時與計件人員酬金編列教保員請假代課鐘點費，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	13,594,000	9,065,280		347,585		1,122,364	475,000	
學前教育計畫	7,206,000	4,781,280		55,066		586,864	118,000	
職員薪金	4,781,280	4,781,280						
兼職人員 酬金	57,200							
加班費	55,066			55,066				
考績獎金	118,000						118,000	
年終獎金	586,864					586,864		
職員退休 及離職金	857,735							
分擔員工 保險費	480,144							
傷病醫藥 費	24,600							
員工通勤 交通費	133,560							
其他福利 費	111,551							
一般行政管理計畫	6,388,000	4,284,000		292,519		535,500	357,000	
職員薪金	3,180,000	3,180,000						
工員工資	1,104,000	1,104,000						
加班費	292,519			292,519				
考績獎金	357,000						357,000	
年終獎金	535,500					535,500		
職員退休 及離職金	269,568							
工員退休 及離職金	51,840							
分擔員工 保險費	396,613							
員工通勤 交通費	120,960							
其他福利 費	80,000							

—臺北市立南港幼兒園

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		
1,179,143			876,757	24,600		254,520	191,551	57,200	
857,735			480,144	24,600		133,560	111,551	57,200	
857,735			480,144	24,600		133,560	111,551	57,200	
321,408			396,613			120,960	80,000		
269,568									
51,840			396,613			120,960	80,000		

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

- 註：1.本表不包含臨時工員薪津。
 2.本表兼任人員用人費用，係學校教師請假代課鐘點費。
 3.外包費編列保全人力外包費、工友外包3人，計64萬7,256元。
 4.按時與計件人員酬金編列教保員請假代課鐘點費，計6萬2,920元。

—臺北市立南港幼兒園

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		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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				16,510	
學前教育計畫				8,828	
一般行政管理計畫				7,442	
建築及設備計畫				240	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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				8,828	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				8,917	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				8,945	
(106)年度決算數					
學前教育計畫				8,727	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				13,527	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

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			
資產	3,483	2,767	240		5		188	764	
房屋及建築	94							94	
機械及設備	1,598	1,239	90	增置			96	353	
雜項設備	1,780	1,528	150	增置			92	310	
電腦軟體	11				5	無形資 產攤銷		7	