

中華民國105年度 4-0501714

議會
審定

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

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)

主辦會計人員 許建章(兼)

機關長官 劉香蘭

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105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、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 9 -10 頁
(二) 現金流量預計表	第 11 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－市庫撥款收入明細表	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 -24 頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 25 -28 頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 29 -31 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 33 -34 頁
(二) 各項費用彙計表	第 35 -38 頁
(三) 員工人數彙計表	第 39 頁
(四) 用人費用彙計表	第 40 -43 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 44 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 45 頁
(七) 固定項目明細表	第 46 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-1

財務摘要

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	14,349,650	14,207,039	142,611	1.00
基金用途	17,010,826	17,145,966	-135,140	-0.79
賸餘(短絀－)	-2,661,176	-2,938,927	277,751	--
餘絀情形：				
基金餘額	81,377	2,742,553	-2,661,176	-97.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-2,661,176	-2,938,927	277,751	--

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

中華民國 105 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，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養幼兒七大學習領域及十大基本能力。

(二) 本園自 101 年 8 月 1 日起因應幼兒教育及照顧法，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」。

二、組織概況（另附組織系統圖）：

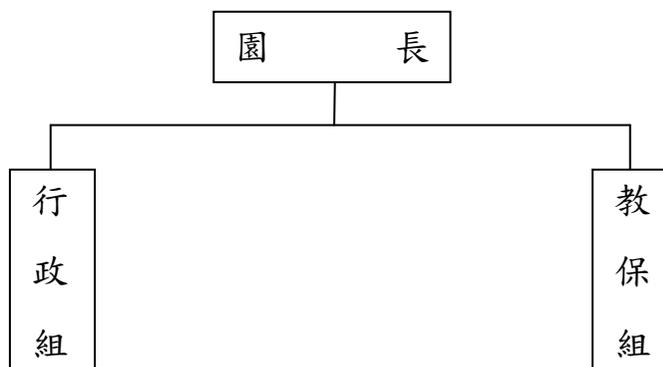
本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教保組、行政組，現編制教師 2 人、教保員 8 人、職員 2 人、人事 1 人、廚工 2 人，總計 16 人。

內部分層業務如下：

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、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管理與運用調配及其他教務相關事項。

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。

組織系統圖：



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 105 年度

三、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。

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

- (一) 為保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展。
- (二) 據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，辦理特殊幼童輔導及提早規劃接受專業輔導，使特殊幼童提早接受輔導治療，能有效改善其學習及生活障礙。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年 度	101 年度決算 金 額	102 年度決算 金 額	103 年度決算 金 額	104 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分		8,552,660	20,426,961	17,827,851	14,207,039	14,349,650
用途部分		6,071,021	17,452,648	17,602,323	17,145,966	17,010,826
餘絀部分		2,481,639	2,974,313	225,528	-2,938,927	-2,661,176

註：因應幼兒教育及照顧法，101 年 8 月 1 日由公立托兒所改制為幼兒園，故 101 年度決算僅為納入後之決算數。

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

參、業務計畫

一、業務計畫及目標：

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：

- (一) 學前教育計畫：本年度預算編列9,622,430元，預定招收5班，預定招收幼童人數118人，辦理性別平等教育宣導等活動，革新教學方法，充實各科教材以提高教學效能，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智能。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列6,015,941元，係配合園業務推動行政支援工作，增進全園業務運作效能。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列1,372,455元，係購置各項教學設備及行政設備，並辦理1樓活動室搬遷整修工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、執行政府重要政策：

- (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－臺北市立南港幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 105 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。

肆、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 18,000 元，財產處分收入 15,000 元，市庫撥款收入 12,803,400 元，學雜費收入 1,493,250 元，雜項收入 20,000 元，基金來源合計 14,349,650 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 9,622,430 元，一般行政管理計畫 6,015,941 元，建築及設備計畫 1,372,455 元，基金用途合計 17,010,826 元，並辦理 1 樓活動室搬遷整修工程 1,078,455 元，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 2,661,176 元。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金淨減 2,661,176 元，主要係業務活動之淨現金流出。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減之分析：本年度園長 1 人、教師 2 人、教保員 8 人、職員 2 人、護士 1 人、人事 1 人、廚工 2 人、工友 2 人，總計 19 人，較上年度無增減。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 服務收入本年度預算數 18,000 元，較上年度預算數 12,000 元，核實增列 6,000 元。
2. 財產處分收入本年度預算數 15,000 元，較上年度預算數 4,500 元，核實增列 10,500 元。
3. 市庫撥款收入本年度預算數 12,803,400 元，較上年度預算數 12,906,257 元，核實減列 102,857 元。
4. 學雜費收入本年度預算數 1,493,250 元，較上年度預算數 1,254,330 元，核實增列 238,920 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-7

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

5.雜項收入本年度預算數 20,000 元，較上年度預算數 29,952 元，核實減列 9,952 元。

6.用人費用本年度預算數 13,736,431 元，較上年度預算數 14,715,664 元，係因職員薪金等核實減列 979,233 元。

7.服務費用本年度預算數 1,040,052 元，較上年度預算數 1,034,122 元，依業務需要核實增列 5,930 元。

8.材料及用品費本年度預算數 298,280 元，較上年度預算數 343,080 元，依業務需要核實減列 44,800 元。

9.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 1,372,455 元，較上年度預算數 172,300 元，係因修建工程等核實增列 1,200,155 元。

10.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 563,608 元，較上年度預算數 880,800 元，依業務需要核實減列 317,192 元。

二、其他有關說明：本園 104 學年度第 2 學期核定招收 5 班，幼童人數 118 人，105 學年度第 1 學期預定招收 5 班，預定招收幼童人數 118 人。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-9

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
17,827,851	4	基金來源	14,349,650	14,207,039	142,611
	43	勞務收入	18,000	12,000	6,000
	431	服務收入	18,000	12,000	6,000
16,610	45	財產收入	15,000	4,500	10,500
16,610	451	財產處分收入	15,000	4,500	10,500
16,074,057	46	政府撥入收入	12,803,400	12,906,257	-102,857
14,813,619	462	市庫撥款收入	12,803,400	12,906,257	-102,857
1,260,438	46Y	政府其他撥入收入			
1,710,693	4S	教學收入	1,493,250	1,254,330	238,920
1,710,693	4S1	學雜費收入	1,493,250	1,254,330	238,920
26,491	4Y	其他收入	20,000	29,952	-9,952
26,491	4YY	雜項收入	20,000	29,952	-9,952
17,602,323	5	基金用途	17,010,826	17,145,966	-135,140
10,108,207	54	學前教育計畫	9,622,430	11,509,196	-1,886,766
7,237,551	5L	一般行政管理計畫	6,015,941	5,464,470	551,471
256,565	5M	建築及設備計畫	1,372,455	172,300	1,200,155
225,528	6	本期賸餘(短絀-)	-2,661,176	-2,938,927	277,751

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
5,455,952	71	期初基金餘額	2,742,553	3,005,813	-263,260
5,681,480	73	期末基金餘額	81,377	66,886	14,491

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-11

現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-2,661,176	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-2,661,176	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-2,661,176	
84	期初現金及約當現金	3,062,391	
85	期末現金及約當現金	401,215	

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。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-13

基金來源－服務收入明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	12,000		合計				18,000	
	12,000	431	服務收入	年	1	18,000	18,000	較上年度預算數12,000元，增加6,000元。 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－財產處分收入明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
16,610	4,500		合計				15,000	
16,610	4,500	451	財產處分收入	年	1	15,000	15,000	較上年度預算數4,500元，增加10,500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

40501714-15

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
14,813,619	12,906,257		合計				12,803,400	
14,813,619	12,906,257	462	市庫撥款收入	年	1	12,803,400	12,803,400	較上年度預算數12,906,257元，減少102,857元。市府補助款。

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105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
1,710,693	1,254,330		合計				1,493,250	
1,710,693	1,254,330	4S1	學雜費收入				1,493,250	較上年度預算數1,254,330元，增加238,920元。
				人、學期	75x2	2,955	443,250	幼兒園雜費收入。
				人、學期	75x2	7,000	1,050,000	幼兒園學費收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-17

基金來源－雜項收入明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
26,491	29,952		合計				20,000	
26,491	29,952	4YY	雜項收入	年	1	20,000	20,000	較上年度預算數29,952元，減少9,952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105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
10,108,207	11,509,196		合 計				9,622,430	
7,479,063	9,693,634	1	用人費用				8,211,670	
5,271,568	6,281,280	11	正式員額薪資				5,253,280	較上年度預算數6,281,280元，減少1,028,000元。
5,271,568	5,537,280	113	職員薪金	年	1	5,166,880	5,253,280	教職員11人薪金(詳用人費用彙計表)。
	744,000	114	工員工資	人、月	8x12	900	86,400	教保員教保費。
9,639	57,200	12	聘僱及兼職人員薪資				57,200	較上年度預算數57,200元，無增減。
9,639	57,200	124	兼職人員酬金	節	220	260	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。
166,798	64,533	13	超時工作報酬				27,733	較上年度預算數64,533元，減少36,800元。
166,798	64,533	131	加班費	年	1	27,733	27,733	不休假出勤加班費。
814,050	1,017,364	15	獎金				844,864	較上年度預算數1,017,364元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-19

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
209,100	243,000	151	考績獎金	年	1	174,000	174,000	少172,500元。 依考績法規定核發之獎金。
604,950	774,364	152	年終獎金	年	1	670,864	670,864	依規定於年節加發之獎金。
373,616	712,368	16	退休及卹償金				679,968	較上年度預算數712,368元，減少32,400元。
373,616	689,328	161	職員退休及離職金	年	1	679,968	679,968	提撥退撫基金。
	23,040	162	工員退休及離職金					
843,392	1,560,889	18	福利費				1,348,625	較上年度預算數1,560,889元，減少212,264元。
542,753	641,544	181	分擔員工保險費	年	1	563,760	563,760	分擔公保、勞保、健保費。
3,500	19,500	183	傷病醫藥費	人	9	860	7,740	幼兒園教保人員健康檢查費(新增)。
				人	1	16,000	16,000	健康檢查補助費。
				人	1	3,500	3,500	健康檢查補助費。
142,622	189,000	187	員工通勤交通費	人、月、段	3x12x1	630	143,640	員工上下班交通費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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	
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額		
154,517	710,845	18Y	其他福利費	人、月、段	8x12x2	630	120,960	員工上下班交通費。	
								613,985	
				年	1	176,000	176,000	休假旅遊補助費。	
				年	1	200,000	200,000	教職員工子女教育補助。	
				年	1	60,860	60,860	結婚補助費(30,430元*2月*1人)。	
年	1	177,125	177,125	喪葬補助費(35,425*5月*1人)。					
878,229	892,462	2	服務費用				849,652		
219,986	209,502	21	水電費				205,312	較上年度預算數209,502元，減少4,190元。	
204,557	151,192	212	工作場所電費				148,168		
				年	1	148,168	148,168	班級電費。	
15,429	58,310	214	工作場所水費				57,144		
				年	1	57,144	57,144	班級水費。	
346	12,400	23	旅運費				12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。	
346	12,400	231	國內旅費				12,400		
				年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。	
	4,000	24	印刷裝訂與廣告費					較上年度預算數4,000元，減少4,000元。	
	4,000	241	印刷及裝訂費						

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-21

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
424,357	387,500	25	修理保養及保固費				386,100	較上年度預算數387,500元，減少1,400元。
374,106	299,625	252	一般房屋修護費	班、年	15x1	19,975	299,625	依規定標準編列23,500元*15班*85%=299,625元(建物年齡7-15年)園舍及其他建物之維修。
3,000	35,000	255	機械及設備修護費	年	1	33,600	33,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
47,251	52,875	257	什項設備修護費	班、年	15x1	3,525	52,875	依規定標準編列23,500元*15班*15%=52,875元，各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
2,500		26	保險費					
2,500		268	責任保險費					
95,337	85,560	27	一般服務費				88,340	較上年度預算數85,560元，增加2,780元。
3,775	5,700	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	95x2	18	3,420	委託超商代收學雜費手續費。
69,782	62,920	27D	計時與計件人員酬金				62,920	

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105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				小時	440	143	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小時，總時數2人*220小時=440小時。
21,780	16,940	27F	體育活動費				22,000	
				人、年	11x1	2,000	22,000	文康活動費，本園編列教師2人、教保員8人、護士1人，合計11人，每人編列2,000元。
135,703	193,500	28	專業服務費				157,500	較上年度預算數193,500元，減少36,000元。
59,200	72,000	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				72,000	
				節	12	1,600	19,200	運動會外聘活動帶領講師鐘點費。
				節	30	1,600	48,000	社區教保資源中心授課鐘點費。
				節	3	1,600	4,800	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費。
4,875		287	委託檢驗(定)試驗認證費					
11,330	36,000	28A	電子計算機軟體服務費					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-23

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
60,298	85,500	28Y	其他	人、月	9x9	500	40,500	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	5x2x9	500	45,000	學童午餐指導費。
284,380	213,000	3	材料及用品費				168,200	
60,049	64,800	31	使用材料費				35,200	較上年度預算數64,800元，減少29,600元。
60,049	64,800	315	設備零件	年	1	35,200	35,200	電腦耗材(電腦專案計畫)。
224,331	148,200	32	用品消耗				133,000	較上年度預算數148,200元，減少15,200元。
26,413	3,200	321	辦公(事務)用品	年	1	3,200	3,200	性別平等教育宣導活動用文具紙張。
	15,200	325	服裝					
2,107	15,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	15,000	15,000	學童保健用品。
195,811	114,800	32Y	其他	班	5	7,200	36,000	班級業務費(含垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室佈置費等)。

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105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				年	1	24,800	24,800	運動會器材用品場地佈置等經費。
				年	1	52,000	52,000	社區教保資源中心材料用品費。
				年	1	2,000	2,000	性別平等教育宣導活動佈置場地費用。
1,466,535	710,100	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費				392,908	
1,466,535	710,100	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				392,908	較上年度預算數710,100元，減少317,192元。
1,466,535	710,100	74Y	其他				392,908	
				人、月	5x9	2,010	90,450	危機家庭幼生餐點費補助。
				人、學期	13x2	11,633	302,458	低收入戶家庭幼生月費補助。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-25

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
7,237,551	5,464,470		合 計				6,015,941	
6,778,700	5,022,030	1	用人費用				5,524,761	
4,011,117	3,192,000	11	正式員額薪資				3,592,519	較上年度預算數3,192,000元，增加400,519元。
2,467,557	2,472,000	113	職員薪金	年	1	2,248,000	2,248,000	職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,543,560	720,000	114	工員工資	年	1	1,344,519	1,344,519	工員4人工資(詳用人費用彙計表)。
114,870	243,986	13	超時工作報酬				275,986	較上年度預算數243,986元，增加32,000元。
114,870	243,986	131	加班費	年	1	173,866	173,866	不休假出勤加班費。
				人、小時	13x36	185	86,580	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
				人、小時	1x84	185	15,540	人事趕辦業務加班費(統籌業務費)。
1,067,125	665,000	15	獎金				815,000	較上年度預算數665,000元，增加150,000元。
561,840	266,000	151	考績獎金	年	1	326,000	326,000	依考績法規定核發之獎金。

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105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
505,285	399,000	152	年終獎金	年	1	489,000	489,000	依規定於年節加發之獎金。
889,304	405,612	16	退休及卹償金				261,216	較上年度預算數405,612元，減少144,396元。
704,072	369,612	161	職員退休及離職金	年	1	202,176	202,176	提撥退撫基金。
185,232	36,000	162	工員退休及離職金	年	1	59,040	59,040	提撥勞工退休準備金。
696,284	515,432	18	福利費				580,040	較上年度預算數515,432元，增加64,608元。
491,175	297,792	181	分擔員工保險費	年	1	386,640	386,640	分擔公保、勞保、健保費。
90,909	105,840	187	員工通勤交通費	人、月、段	7x12x2	630	105,840	上下班交通費。
				人、月、段	1x12x1	630	7,560	上下班交通費。
114,200	111,800	18Y	其他福利費	年	1	80,000	80,000	休假旅遊補助費。
136,882	141,660	2	服務費用				190,400	
85		22	郵電費					
85		221	郵費					
5,939		25	修理保養及保固費					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-27

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
2,000		252	一般房屋修護費					
3,939		257	什項設備修護費					
30,000	47,260	27	一般服務費				96,000	較上年度預算數47,260元，增加48,740元。
30,000	40,000	279	外包費	人、年	2x1	40,000	80,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
	7,260	27F	體育活動費	人、年	8x1	2,000	16,000	員工文康活動費，編列職員4人、工員4人，合計8人，每人編列2,000元。
56,458	50,000	28	專業服務費				50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
56,458	50,000	28Y	其他	年	1	50,000	50,000	校園安全保全系統服務費用。
44,400	44,400	29	公共關係費				44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
44,400	44,400	291	公共關係費	月	12	3,700	44,400	園長特別費。
151,269	130,080	3	材料及用品費				130,080	
5,942		31	使用材料費					

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105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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
5,942		315	設備零件					
145,327	130,080	32	用品消耗				130,080	較上年度預算數130,080元，無增減。
145,327	130,080	321	辦公(事務)用品				130,080	
				年	1	130,080	130,080	統籌業務費計算如下：幼兒園5班，1,290元x15班x12月=232,200元，除依實際需求移列加班費102,120元外，其餘如列數。
170,700	170,700	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				170,700	
170,700	170,700	73	分擔				170,700	較上年度預算數170,700元，無增減。
170,700	170,700	732	分擔大樓管理費				170,700	
				月	12	14,225	170,700	社區大樓管理費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-29

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
256,565	172,300		合計				1,372,455	
256,565	172,300	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				1,372,455	
256,565	172,300	51	購置固定資產				258,000	
256,565	172,300		一般建築及設備計畫				258,000	新增。
149,800	112,300		班級設備				150,000	
	41,000	514	購置機械及設備				150,000	
				臺	3	34,000	102,000	汰舊換新一對一分離式冷氣機(7.3kw)。
				臺	1	48,000	48,000	新購全自動身高體重計。
149,800	71,300	516	購置什項設備					
106,765	60,000		資訊設備				108,000	
106,765	60,000	514	購置機械及設備				108,000	
				年	1	16,000	16,000	新購電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
				部	4	23,000	92,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。

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105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		52	購置無形資產				36,000	
			一般建築及設備計畫				36,000	新增。
			資訊設備				36,000	
		521	購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	新購套裝軟體(電腦專案計畫)。
		58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				1,078,455	
			一般建築及設備計畫				1,078,455	新增。
			1樓活動室搬遷整修工程				1,078,455	
		581	遞延修繕房屋建築支出				1,078,455	
				公尺	10	6,300	998,570	一、施工費
				公尺	10	6,300	63,000	矮櫃施作(120cm以下)。
				公尺	10	10,500	105,000	高櫃施作(120cm以上)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-31

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				公尺	13	5,250	68,250	高吊櫃施作。
				平方公尺	3	4,080	12,240	鋁窗施作(含拆除運棄)。
				平方公尺	10	5,660	56,600	鋁門施作。
				公尺	28	3,220	90,160	不鏽鋼雙層式扶手施作。
				座	1	21,000	21,000	洗手台組施作。
				組	4	10,950	43,800	坐式馬桶施作。
				平方公尺	54	3,440	185,760	一般高架實木地板施作(含拆除運棄)。
				平方公尺	2	1,550	3,100	出入口整修。
				平方公尺	35	350	12,250	辦公室地坪整修。
				平方公尺	11	6,000	66,000	樓梯整修鋪面。
				間	2	26,250	52,500	舊有設施設備拆除運棄。
				間	2	18,900	37,800	開關及插座(含安全插座)檢修整理。
				平方公尺	61	1,310	79,910	外牆整修(含防水)。
				平方公尺	220	460	101,200	內牆面粉刷。
				式	1	59,914	59,914	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	19,971	19,971	三、工程管理費(按施工費2%提列)。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-33

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
7,682,152	100.00		資產合計	2,082,049	100.00	2,138,428	2,604,797	4,743,225	100.00	-2,661,176
7,682,152	100.00	1	資產	2,082,049	100.00	2,138,428	2,604,797	4,743,225	100.00	-2,661,176
6,081,318	79.16	11	流動資產	481,215	23.11	557,471	2,584,920	3,142,391	66.25	-2,661,176
6,001,318	78.12	111	現金	401,215	19.27	492,471	2,569,920	3,062,391	64.56	-2,661,176
6,001,318	78.12	1112	銀行存款	401,215	19.27	492,471	2,569,920	3,062,391	64.56	-2,661,176
80,000	1.04	115	預付款項	80,000	3.84	65,000	15,000	80,000	1.69	
80,000	1.04	1154	預付費用	80,000	3.84	65,000	15,000	80,000	1.69	
1,600,834	20.84	12	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	1,600,834	76.89	1,580,957	19,877	1,600,834	33.75	
1,600,834	20.84	124	準備金	1,600,834	76.89	1,580,957	19,877	1,600,834	33.75	
1,519,457	19.78	1241	退休及離職準備金	1,519,457	72.98	1,514,071	5,386	1,519,457	32.03	
81,377	1.06	124Y	其他準備金	81,377	3.91	66,886	14,491	81,377	1.72	
7,682,152	100.00		負債及基金餘額合計	2,082,049	100.00	2,138,428	2,604,797	4,743,225	100.00	-2,661,176
2,000,672	26.04	2	負債	2,000,672	96.09	2,071,542	-70,870	2,000,672	42.18	
481,215	6.26	21	流動負債	481,215	23.11	557,471	-76,256	481,215	10.15	
481,215	6.26	212	應付款項	481,215	23.11	557,471	-76,256	481,215	10.15	
260,695	3.39	2123	應付代收款	260,695	12.52	322,410	-61,715	260,695	5.50	
220,520	2.87	2125	應付費用	220,520	10.59	235,061	-14,541	220,520	4.65	

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105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
1,519,457	19.78	22	其他負債	1,519,457	72.98	1,514,071	5,386	1,519,457	32.03	
1,519,457	19.78	221	什項負債	1,519,457	72.98	1,514,071	5,386	1,519,457	32.03	
1,519,457	19.78	2213	應付退休及離職金	1,519,457	72.98	1,514,071	5,386	1,519,457	32.03	
5,681,480	73.96	3	基金餘額	81,377	3.91	66,886	2,675,667	2,742,553	57.82	-2,661,176
5,681,480	73.96	31	基金餘額	81,377	3.91	66,886	2,675,667	2,742,553	57.82	-2,661,176
5,681,480	73.96	311	基金餘額	81,377	3.91	66,886	2,675,667	2,742,553	57.82	-2,661,176
5,681,480	73.96	3111	累積餘額	81,377	3.91	66,886	2,675,667	2,742,553	57.82	-2,661,176

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3,302,270元、無形資產36,000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－臺北市立南港幼兒園

40501714-35

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
17,602,323	17,145,966	合計	17,010,826	9,622,430	6,015,941	1,372,455	
14,257,763	14,715,664	用人費用	13,736,431	8,211,670	5,524,761		
9,282,685	9,473,280	正式員額薪資	8,845,799	5,253,280	3,592,519		
7,739,125	8,009,280	職員薪金	7,501,280	5,253,280	2,248,000		
1,543,560	1,464,000	工員工資	1,344,519		1,344,519		
9,639	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200			
9,639	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200			
281,668	308,519	超時工作報酬	303,719	27,733	275,986		
281,668	308,519	加班費	303,719	27,733	275,986		
1,881,175	1,682,364	獎金	1,659,864	844,864	815,000		
770,940	509,000	考績獎金	500,000	174,000	326,000		
1,110,235	1,173,364	年終獎金	1,159,864	670,864	489,000		
1,262,920	1,117,980	退休及卹償金	941,184	679,968	261,216		
1,077,688	1,058,940	職員退休及離職金	882,144	679,968	202,176		
185,232	59,040	工員退休及離職金	59,040		59,040		
1,539,676	2,076,321	福利費	1,928,665	1,348,625	580,040		
1,033,928	939,336	分擔員工保險費	950,400	563,760	386,640		
3,500	19,500	傷病醫藥費	27,240	27,240			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
233,531	294,840	員工通勤交通費	257,040	143,640	113,400		
268,717	822,645	其他福利費	693,985	613,985	80,000		
1,015,111	1,034,122	服務費用	1,040,052	849,652	190,400		
219,986	209,502	水電費	205,312	205,312			
204,557	151,192	工作場所電費	148,168	148,168			
15,429	58,310	工作場所水費	57,144	57,144			
85		郵電費					
85		郵費					
346	12,400	旅運費	12,400	12,400			
346	12,400	國內旅費	12,400	12,400			
	4,000	印刷裝訂與廣告費					
	4,000	印刷及裝訂費					
430,296	387,500	修理保養及保固費	386,100	386,100			
376,106	299,625	一般房屋修護費	299,625	299,625			
3,000	35,000	機械及設備修護費	33,600	33,600			
51,190	52,875	什項設備修護費	52,875	52,875			
2,500		保險費					
2,500		責任保險費					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-37

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別		
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
125,337	132,820	一般服務費	184,340	88,340	96,000	
3,775	5,700	佣金、匯費、經理費及手續費	3,420	3,420		
30,000	40,000	外包費	80,000		80,000	
69,782	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920		
21,780	24,200	體育活動費	38,000	22,000	16,000	
192,161	243,500	專業服務費	207,500	157,500	50,000	
59,200	72,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,000	72,000		
4,875		委託檢驗(定)試驗認證費				
11,330	36,000	電子計算機軟體服務費				
116,756	135,500	其他	135,500	85,500	50,000	
44,400	44,400	公共關係費	44,400		44,400	
44,400	44,400	公共關係費	44,400		44,400	
435,649	343,080	材料及用品費	298,280	168,200	130,080	
65,991	64,800	使用材料費	35,200	35,200		
65,991	64,800	設備零件	35,200	35,200		
369,658	278,280	用品消耗	263,080	133,000	130,080	
171,740	133,280	辦公(事務)用品	133,280	3,200	130,080	
	15,200	服裝				

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
2,107	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
195,811	114,800	其他	114,800	114,800			
256,565	172,300	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	1,372,455			1,372,455	
256,565	172,300	購置固定資產	258,000			258,000	
106,765	101,000	購置機械及設備	258,000			258,000	
149,800	71,300	購置什項設備					
		購置無形資產	36,000			36,000	
		購置電腦軟體	36,000			36,000	
		遞延支出(臺北市地方教育 發展基金及臺北市臺北都會 區捷運固定資產重置基金專 用)	1,078,455			1,078,455	
		遞延修繕房屋建築支出	1,078,455			1,078,455	
1,637,235	880,800	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	563,608	392,908	170,700		
170,700	170,700	分擔	170,700		170,700		
170,700	170,700	分擔大樓管理費	170,700		170,700		
1,466,535	710,100	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	392,908	392,908			
1,466,535	710,100	其他	392,908	392,908			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-39

員工人數彙計表

中華民國105年度

單位：人

計畫及項目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增減原因
合計	19	19		
學前教育計畫部分	11	13	-2	
正式職員	11	11		
正式工員		2	-2	
一般行政管理計畫部分	8	6	2	
正式職員	4	4		
正式工員	4	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。

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	13,736,431	8,845,799	57,200	303,719		1,159,864		500,000
學前教育計畫	8,211,670	5,253,280	57,200	27,733		670,864		174,000
職員薪金	5,253,280	5,253,280						
兼職人員酬金	57,200		57,200					
加班費	27,733			27,733				
考績獎金	174,000							174,000
年終獎金	670,864					670,864		
職員退休及離職金	679,968							
分擔員工保險費	563,760							
傷病醫藥費	27,240							
員工通勤交通費	143,640							
其他福利費	613,985							
一般行政管理計畫	5,524,761	3,592,519		275,986		489,000		326,000
職員薪金	2,248,000	2,248,000						
工員工資	1,344,519	1,344,519						
加班費	275,986			275,986				
考績獎金	326,000							326,000
年終獎金	489,000					489,000		

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	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	其他福利費	
	941,184			950,400	27,240		257,040	693,985	
	679,968			563,760	27,240		143,640	613,985	
	679,968			563,760	27,240		143,640	613,985	
	261,216			386,640			113,400	80,000	

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
職員退休及離職金	202,176							
工員退休及離職金	59,040							
分擔員工保險費	386,640							
員工通勤交通費	113,400							
其他福利費	80,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

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105年度

單位：新臺幣元

計 畫 別	單位	單位成本	數量	預算數	說 明
合計				17,010,826	
學前教育計畫				9,622,430	
一般行政管理計畫				6,015,941	
建築及設備計畫				1,372,455	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

40501714-45

5年來主要業務計畫分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				9,622,430	
學前教育計畫				9,622,430	
(上)年度預算數				11,509,196	
學前教育計畫				11,509,196	
(前)年度決算數				10,108,207	
學前教育計畫				10,108,207	
(102)年度決算數				9,967,737	
學前教育計畫				9,967,737	
(101)年度決算數				3,385,732	
學前教育計畫				3,385,732	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

固定項目明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	3,044,270	294,000		3,338,270	
房屋及建築	93,638			93,638	
機械及設備	973,999	258,000		1,231,999	
交通及運輸設備	39,167			39,167	
什項設備	1,937,466			1,937,466	
電腦軟體		36,000		36,000	