

中華民國 110 年度

4-0501714

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110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 -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) 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－臺北市立南港幼兒園

財務摘要

中華民國110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	16,287	17,033	-746	-4.38
基金用途	16,270	16,510	-240	-1.45
賸餘(短絀)	17	523	-506	-96.75
餘絀情形：				
基金餘額	2,288	2,271	17	0.75
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	17	523	-506	-96.75

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 110 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：尊重每個幼童獨特的個性，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。
 3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (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. 加強關懷特殊幼兒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

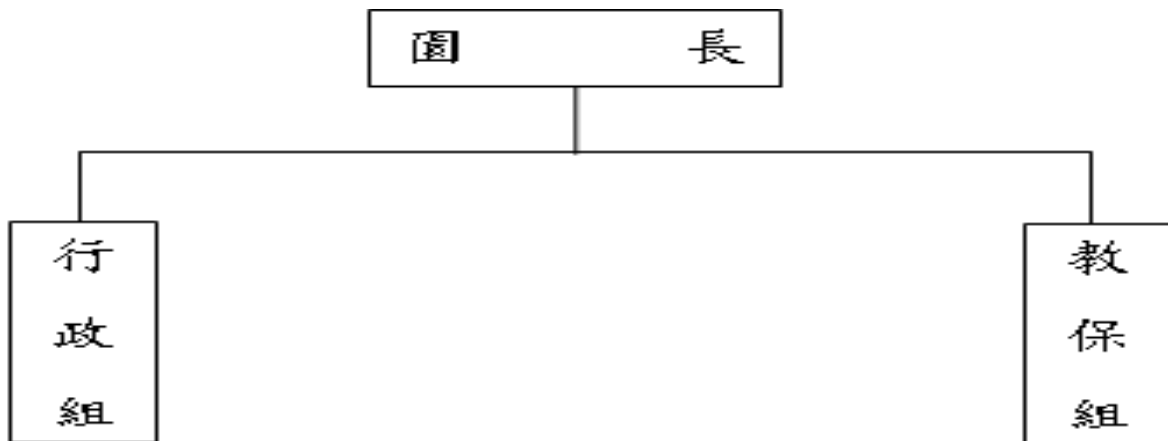
中華民國 110 年度

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。秉承校長之命，辦理全校教務事項。
- (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 110 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	38	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入、教職員工停車收入等。
政府撥入收入	13,484	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	2,370	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。
其他收入	395	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	8,913	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	7,076	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. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	281	本年度預計辦理事項為：購置各學科教學課程所需教學設備。

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 2 萬元、其他財產收入 1 萬 8 千元、公庫撥款收入 1,348 萬 4 千元、學雜費收入 237 萬元、雜項收入 39 萬 5 千元，本年度基金來源 1,628 萬 7 千元，較上年度預算數 1,703 萬 3 千元，減少 74 萬

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 110 年度

6 千元，約 4.38%，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 891 萬 3 千元，一般行政管理計畫 707 萬 6 千元，建築及設備計畫 28 萬 1 千元，本年度基金用途 1,627 萬元，較上年度預算數 1,651 萬元，減少 24 萬元，約 1.45%，主要係一般行政管理計畫減編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 萬 7 千元，較上年度預算數賸餘 52 萬 3 千元，減少 50 萬 6 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 1 萬 7 千元。

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 4 萬元

1.108 年度為改善班級使用品質確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 4 萬元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（108）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	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入、教職員工停車收入等。	本年度已收取財產報廢變賣之殘值收入 1 萬 7 千元、教職員工停車收入 2 萬元。
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 1,371 萬 4 千元及教育部之補助計畫 9 萬 4 千元。
教學收入	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。	本年度已收取學生之學費、雜費等收入 217 萬 3 千元。
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 15 萬 4 千

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 110 年度

		元。
學前教育計畫	本年度預計辦理教學事項為： 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。	辦理社區教保資源中心活動、小田園教育體驗計畫、親職教育等。
一般行政管理計畫	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. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。	綜理學校總務、人事、會計等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作，達成預期目標。
建築及設備計畫	本年度預計辦理事項為： 1. 購置各科教學課程所需教學設備。 2. 辦理兒童廁所整修工程。	1. 汰換冷凍冷藏冰箱、高溫消毒櫃等設備。 2. 完成兒童廁所整修工程。

二、上年度已過期間（109 年 1 月 1 日至 5 月 31 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 5 月 31 日止預計辦理財產報廢變賣之殘值收入、教職員工停車收入等。	本年度截至 5 月 31 日止已收取財產報廢變賣殘值收入 1 萬元、教職員工停車收入 5 千元。
政府撥入收入	本年度截至 5 月 31 日止預計公庫撥入數。	本年度截至 5 月 31 日止已收取公庫撥入數 814 萬 6 千元。
教學收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取學生之 1 學期學費、雜費等收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取學生 1 學期學費、雜費等收入 28 萬 6 千元。
其他收入	本年度預計收取採購圖說費等其他雜項收入。	本年度截至 5 月 31 日止未收取。
學前教育計畫	本年度截至 5 月 31 日止預	辦理社區教保資源中心活

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 110 年度

	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。	動、小田園教育體驗計畫等。
一般行政管理計畫	本年度截至 5 月 31 日止預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。	持續辦理學校總務、人事、會計等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作，以達成預期目標。
建築及設備計畫	本年度截至 5 月 31 日止預計辦理事項為：購置各學科教學課程所需教學設備。	新購教具室整理架、汰換數位攝影機等教學設備。

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110年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	40,000		
固定資產之建設改良擴充	40,000		
購置雜項設備	40,000	108	
除濕機(17公升/日)	19,000		為改善班級使用品質，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支應。 為改善班級空氣品質，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。
空氣清淨機	21,000		

備註：各基金依預算法第 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。

本 頁 空 白

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110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（－）
16,172	基金來源	16,287	17,033	-746
37	財產收入	38	28	10
17	財產處分收入	20	10	10
20	其他財產收入	18	18	
13,808	政府撥入收入	13,484	14,184	-700
13,714	公庫撥款收入	13,484	14,184	-700
94	政府其他撥入收入			
2,173	教學收入	2,370	2,171	199
2,173	學雜費收入	2,370	2,171	199
154	其他收入	395	650	-255
154	雜項收入	395	650	-255
16,853	基金用途	16,270	16,510	-240
8,575	學前教育計畫	8,913	8,828	85
6,901	一般行政管理計畫	7,076	7,442	-366
1,377	建築及設備計畫	281	240	41
-681	本期賸餘(短絀)	17	523	-506
2,429	期初基金餘額	2,271	1,128	1,143
1,748	期末基金餘額	2,288	1,651	637

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110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)			17	
業務活動之淨現金流入(流出)			17	
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)			17	
期初現金及約當現金			2,796	
期末現金及約當現金			2,813	

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110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				20,000	
財產處分收入	年	1	20,000	20,000	較上年度預算數10,000元，增加10,000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110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110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				13,484,000	
公庫撥款收入	年	1	13,484,000	13,484,000	較上年度預算數14,184,000元，減少700,000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110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				2,370,000	
學雜費收入				2,370,000	較上年度預算數2,171,000元，增加199,000元。
	人、學期	119x2	2,955	703,290	幼兒園全日班雜費收入預估學生119人。
	人、學期	119x2	7,000	1,666,000	幼兒園全日班學費收入預估學生119人。
	年	1	710	710	配合預算編列至千元，增列進位數710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110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	395,000	395,000 395,000 395,000	較上年度預算數650,000元，減少255,000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110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
8,575,004	8,828,000	合計	8,913,000	
7,015,459	7,206,000	用人費用	7,626,000	
4,925,575	4,781,280	正式員額薪資	5,068,620	較上年度預算數4,781,280元，增加287,340元。
4,925,575	4,781,280	職員薪金	5,068,620	
			4,993,020	教員10人薪金(詳用人費用彙計表)。
			75,600	教保員教保費，7人*12月*900元。
25,290	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。
25,290	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3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。
1,448	55,066	超時工作報酬	54,750	較上年度預算數55,066元，減少316元。
1,448	55,066	加班費	54,750	
			54,750	不休假出勤加班費。
676,472	704,864	獎金	742,131	較上年度預算數704,864元，增加37,267元。
102,735	118,000	考績獎金	118,000	
			118,000	依考績法規定核發之獎金。
573,737	586,864	年終獎金	624,131	
			624,131	依規定於年節加發之獎金。
563,384	857,735	退休及卹償金	939,132	較上年度預算數857,735元，增加81,397元。
489,043	857,735	職員退休及離職金	939,132	
			616,032	提撥退撫基金。
			323,100	退休人員月退休金，1人*14,186元*12月=170,232元；1人*12,739元*12月=152,868元，合計323,100元。
74,341		工員退休及離職金		
823,290	749,855	福利費	764,167	較上年度預算數749,855元，增加14,312元。
558,580	480,144	分擔員工保險費	490,536	
			490,536	分擔公保、勞保、健保費。
23,740	24,600	傷病醫藥費	28,440	
			1,720	幼兒園廚工健康檢查費，2人*860元。
			16,000	健康檢查補助費，1人*16,000元。
			3,500	健康檢查補助費，1人*3,500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110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
			1,200	職業安全衛生健康檢查經費，1人*1,200元(新增)。
			6,020	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，7人*860元。
122,118	133,560	員工通勤交通費	143,640	
			37,800	教師上下班交通費，3人*10月*2段*630元。
			105,840	教保員上下班交通費，7人*12月*2段*630元。
118,852	111,551	其他福利費	101,551	
			64,000	休假旅遊補助費。
			19,551	教職員工子女教育補助。
			18,000	退休人員三節慰問金，3人*6,000元。
851,758	929,000	服務費用	900,000	
258,964	292,128	水電費	258,404	較上年度預算數292,128元，減少33,724元。
236,902	270,985	工作場所電費	236,342	
			236,342	電費。
22,062	21,143	工作場所水費	22,062	
			22,062	水費。
24,256		郵電費		
572		郵費		
23,684		電話費		
6,918	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
	6,200	國內旅費	6,200	
			6,200	因公市外出差旅費。
6,918		其他旅運費		
48,360		印刷裝訂與廣告費		
48,360		印刷及裝訂費		
222,545	378,000	修理保養及保固費	378,200	較上年度預算數378,000元，增加200元。
28,165	318,750	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。
17,000	3,000	機械及設備修護費	3,200	
			3,200	電腦設備維護費(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－學前教育計畫明細表

中華民國110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
177,380	56,250	雜項設備修護費	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。
167,904	84,072	一般服務費	84,096	較上年度預算數84,072元，增加24元。
3,883	1,152	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。
129,108	62,920	計時與計件人員酬金	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7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。
34,913	20,000	體育活動費	20,000	10,000 文康活動費，本園編列教師3人、教保員2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)。
122,811	168,600	專業服務費	173,100	較上年度預算數168,600元，增加4,500元。
30,550	85,200	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*1,600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。
8,550	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。
83,711	81,000	其他專業服務費	85,500	45,000 學童午餐指導費，5班*2人*9月*500元。 40,500 工作人員午餐指導費，9人*9月*500元。
500,806	168,000	材料及用品費	176,000	
163,690		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－學前教育計畫明細表

中華民國110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
163,690		設備零件		
337,116	168,000	用品消耗	176,000	較上年度預算數168,000元，增加8,000元。
	2,000	辦公(事務)用品	2,000	
			2,000	性別平等教育活動用文具紙張。
		服裝	15,200	
			15,200	工作圍服，19套*800元(統籌業務費)(新增)。
5,010	14,900	醫療用品(非醫療院所使用)	14,600	
			14,600	健康中心藥品。
332,106	151,100	其他用品消耗	144,200	
			10,000	兒童節慶活動費。
			11,400	敬師活動費，19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，5班*7,200元(班級業務費)。
			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。
114,957	429,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	115,000	
114,957	429,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	115,000	較上年度預算數429,000元，減少314,000元。
114,957	429,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	115,000	
			82	配合預算編列至千元，增列進位數82元。
			69,798	低收入戶家庭幼生月費補助，3人*2學期*11,633元。
			45,120	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，141人*40週*1次*8元。
92,024	96,000	其他	96,000	
92,024	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
92,024	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110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
6,901,040	7,442,000	合計	7,076,000	
6,210,700	6,388,000	用人費用	5,968,000	
4,023,695	4,284,000	正式員額薪資	3,770,000	較上年度預算數4,284,000元，減少514,000元。
2,815,955	3,180,000	職員薪金	2,672,000	
			2,672,000	職員6人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,207,740	1,104,000	工員工資	1,098,000	
			1,098,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
230,739	292,519	超時工作報酬	300,968	較上年度預算數292,519元，增加8,449元。
230,739	292,519	加班費	300,968	
			198,848	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)。
956,502	892,500	獎金	932,500	較上年度預算數892,500元，增加40,000元。
449,953	357,000	考績獎金	373,000	
			373,000	依考績法規定核發之獎金。
506,549	535,500	年終獎金	559,500	
			559,500	依規定於年節加發之獎金。
372,057	321,408	退休及卹償金	336,384	較上年度預算數321,408元，增加14,976元。
227,133	269,568	職員退休及離職金	284,544	
			284,544	提撥退撫基金。
144,924	51,840	工員退休及離職金	51,840	
			51,840	提撥勞工退休準備金。
627,707	597,573	福利費	628,148	較上年度預算數597,573元，增加30,575元。
492,021	396,613	分擔員工保險費	412,068	
			412,068	分擔公保、勞保、健保費。
79,338	120,960	員工通勤交通費	136,080	
			45,360	工員上下班交通費，3人*12月*2段*630元。
			90,720	職員上下班交通費，6人*12月*2段*630元。
56,348	80,000	其他福利費	80,000	
			80,000	休假旅遊補助費。
482,602	757,000	服務費用	827,000	
435		郵電費		
435		郵費		

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110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
331,063	663,256	一般服務費	705,684	較上年度預算數663,256元，增加42,428元。
331,063	647,256	外包費	687,684	
			120,000	消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。
			567,684	校園安全保全人員費用，1人*12月*47,307元。
	16,000	體育活動費	18,000	
			10,000	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。
			8,000	文康活動費，本園編列契約進用職員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)。
106,704	49,344	專業服務費	49,316	較上年度預算數49,344元，減少28元。
106,704	49,344	其他專業服務費	49,316	
			49,316	校園安全保全系統服務經費。
44,400	44,400	公共關係費	72,000	較上年度預算數44,400元，增加27,600元。
44,400	44,400	公共關係費	72,000	
			72,000	園長特別費，12月*6,000元。
40,754	130,000	材料及用品費	114,000	
8,925		使用材料費		
8,925		設備零件		
31,829	130,000	用品消耗	114,000	較上年度預算數130,000元，減少16,000元。
31,829	130,000	辦公(事務)用品	114,000	
			113,880	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、服裝15,200元及會費1,000元外，其餘如列數。
			120	配合預算編列至千元，增列進位數120元。
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。
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	

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110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
			16 165,984	配合預算編列至千元，增列進位數16元。 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110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
1,376,952	240,000	合計	281,000	
1,376,952	240,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	281,000	
274,298	240,000	購建固定資產	245,000	
274,298	240,000	一般建築及設備計畫	245,000	
147,600	150,000	班級設備	150,000	
50,000		購置機械及設備	28,000	
			15,000	汰換類單眼數位相機，1臺 *15,000元。
			13,000	汰換電動釘書機(可釘70張)，1 臺*13,000元。
97,600	150,000	購置雜項設備	122,000	
			40,000	新購電動鑽孔機，1臺*40,000 元。
			25,000	汰換開水機(40加侖)，1臺 *25,000元。
			15,000	汰換數位電子琴(含琴架)，1臺 *15,000元。
			42,000	汰換一對一分離式冷氣機 (8.0KW)，1臺*42,000元。
88,046	90,000	資訊設備	95,000	
88,046	90,000	購置機械及設備	95,000	
			55,000	汰換筆記型電腦，2部*27,500 元(電腦專案計畫)。
			24,473	汰換桌上型電腦(含顯示器)，1 部*24,473元(電腦專案計畫)。
			15,527	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
38,652		幼兒園設備		
38,652		購置雜項設備		
		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	36,000	
			36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計 畫)。
1,102,654		遞延支出		

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110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
1,102,654		一般建築及設備計畫		
1,102,654		校園整修工程		
1,102,654		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－臺北市立南港幼兒園

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年(前年) 12月31日 決算數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減(-)
12,191	資產合計	12,731	12,714	17
12,191	資產	12,731	12,714	17
2,353	流動資產	2,893	2,876	17
2,273	現金	2,813	2,796	17
2,273	銀行存款	2,813	2,796	17
80	預付款項	80	80	
80	預付費用	80	80	
7,035	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,035	7,035	
7,035	準備金	7,035	7,035	
5,770	退休及離職準備金	5,770	5,770	
1,266	其他準備金	1,266	1,266	
2,803	其他資產	2,803	2,803	
2,803	什項資產	2,803	2,803	
2,803	代管資產	2,803	2,803	
12,191	負債及基金餘額合計	12,731	12,714	17
10,443	負債	10,443	10,443	
1,841	流動負債	1,841	1,841	
1,841	應付款項	1,841	1,841	
1,836	應付代收款	1,836	1,836	
5	應付費用	5	5	
8,603	其他負債	8,603	8,603	
8,603	什項負債	8,603	8,603	
30	存入保證金	30	30	
5,770	應付退休及離職金	5,770	5,770	
2,803	應付代管資產	2,803	2,803	
1,748	基金餘額	2,288	2,271	17
1,748	基金餘額	2,288	2,271	17
1,748	基金餘額	2,288	2,271	17
1,748	累積餘額	2,288	2,271	17

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1日起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產317,216元、無形資產32,863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			
16,852,996	16,510,000	合計		16,270,000	8,913,000
13,226,159	13,594,000	用人費用		13,594,000	7,626,000
8,949,270	9,065,280	正式員額薪資		8,838,620	5,068,620
7,741,530	7,961,280	職員薪金		7,740,620	5,068,620
1,207,740	1,104,000	工員工資		1,098,000	
25,290	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
25,290	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
232,187	347,585	超時工作報酬		355,718	54,750
232,187	347,585	加班費		355,718	54,750
1,632,974	1,597,364	獎金		1,674,631	742,131
552,688	475,000	考績獎金		491,000	118,000
1,080,286	1,122,364	年終獎金		1,183,631	624,131
935,441	1,179,143	退休及卹償金		1,275,516	939,132
716,176	1,127,303	職員退休及離職金		1,223,676	939,132
219,265	51,840	工員退休及離職金		51,840	
1,450,997	1,347,428	福利費		1,392,315	764,167
1,050,601	876,757	分擔員工保險費		902,604	490,536
23,740	24,600	傷病醫藥費		28,440	28,440
201,456	254,520	員工通勤交通費		279,720	143,640
175,200	191,551	其他福利費		181,551	101,551
1,334,360	1,686,000	服務費用		1,727,000	900,000
258,964	292,128	水電費		258,404	258,404
236,902	270,985	工作場所電費		236,342	236,342
22,062	21,143	工作場所水費		22,062	22,062
24,691		郵電費			
1,007		郵費			
23,684		電話費			
6,918	6,200	旅運費		6,200	6,200
	6,200	國內旅費		6,200	6,200
6,918		其他旅運費			
48,360		印刷裝訂與廣告費			

一 臺北市立南港幼兒園

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
7,076,000	281,000				
5,968,000					
3,770,000					
2,672,000					
1,098,000					
300,968					
300,968					
932,500					
373,000					
559,500					
336,384					
284,544					
51,840					
628,148					
412,068					
136,080					
80,000					
827,000					

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			
48,360		印刷及裝訂費			
222,545	378,000	修理保養及保固費		378,200	378,200
28,165	318,750	一般房屋修護費		318,750	318,750
17,000	3,000	機械及設備修護費		3,200	3,200
177,380	56,250	雜項設備修護費		56,250	56,250
498,967	747,328	一般服務費		789,780	84,096
3,883	1,152	佣金、匯費、經理費及手續費		1,176	1,176
331,063	647,256	外包費		687,684	
129,108	62,920	計時與計件人員酬金		62,920	62,920
34,913	36,000	體育活動費		38,000	20,000
229,515	217,944	專業服務費		222,416	173,100
30,550	85,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		85,200	85,200
8,550	2,400	委託檢驗(定)試驗認證費		2,400	2,400
190,415	130,344	其他專業服務費		134,816	85,500
44,400	44,400	公共關係費		72,000	
44,400	44,400	公共關係費		72,000	
541,560	298,000	材料及用品費		290,000	176,000
172,615		使用材料費			
172,615		設備零件			
368,945	298,000	用品消耗		290,000	176,000
31,829	132,000	辦公(事務)用品		116,000	2,000
		服裝		15,200	15,200
5,010	14,900	醫療用品(非醫療院所使用)		14,600	14,600
332,106	151,100	其他用品消耗		144,200	144,200
1,376,952	240,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		281,000	
274,298	240,000	購建固定資產		245,000	
138,046	90,000	購置機械及設備		123,000	
136,252	150,000	購置雜項設備		122,000	
		購置無形資產		36,000	
		購置電腦軟體		36,000	
1,102,654		遞延支出			

一 臺北市立南港幼兒園

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
705,684					
687,684					
18,000					
49,316					
49,316					
72,000					
72,000					
114,000					
114,000					
114,000					
	281,000				
	245,000				
	123,000				
	122,000				
	36,000				
	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		
1,102,654		遞延修繕房屋建築支出		
281,941	596,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	282,000	115,000
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	
114,957	429,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	115,000	115,000
114,957	429,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	115,000	115,000
92,024	96,000	其他	96,000	96,000
92,024	96,000	其他支出	96,000	96,000
92,024	96,000	其他	96,000	96,000

一 臺北市立南港幼兒園

彙計表

110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110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	1	19	
學前教育計畫部分	10		10	
職員	10		10	
一般行政管理計畫部分	8	1	9	
職員	5	1	6	
技工	2		2	
工友	1		1	

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費、工友外包3人，計68萬7,684元。
 3.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	8,838,620		355,718		1,183,631	491,000	
學前教育計畫	7,626,000	5,068,620		54,750		624,131	118,000	
職員薪金	5,068,620	5,068,620						
兼職人員 酬金	57,200							
加班費	54,750			54,750				
考績獎金	118,000						118,000	
年終獎金	624,131					624,131		
職員退休 及離職金	939,132							
分擔員工 保險費	490,536							
傷病醫藥 費	28,440							
員工通勤 交通費	143,640							
其他福利 費	101,551							
一般行政管理計畫	5,968,000	3,770,000		300,968		559,500	373,000	
職員薪金	2,672,000	2,672,000						
工員工資	1,098,000	1,098,000						
加班費	300,968			300,968				
考績獎金	373,000						373,000	
年終獎金	559,500					559,500		
職員退休 及離職金	284,544							
工員退休 及離職金	51,840							

—臺北市立南港幼兒園

彙計表

110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		
1,275,516			902,604	28,440		279,720	181,551	57,200	
939,132			490,536	28,440		143,640	101,551	57,200	
939,132			490,536	28,440		143,640	101,551	57,200	
336,384			412,068			136,080	80,000		
284,544									
51,840									

—臺北市立南港幼兒園

彙計表

110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		
			412,068			136,080	80,000		

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110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				16,270	
學前教育計畫				8,913	
一般行政管理計畫				7,076	
建築及設備計畫				281	

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110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				8,913	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				8,828	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				8,575	
(107)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	

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110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	3,623	3,001	281		14		538	350	
房屋及建築	47	46							
機械及設備	1,602	1,335	123	增置			260	130	
雜項設備	1,963	1,620	122	增置			279	186	
電腦軟體	11		36	增置	14	無形資 產攤銷		33	