

中華民國 111 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 -21 頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 22 -23 頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 24 -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－臺北市立南港幼兒園

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	18,630	16,287	2,343	14.39
基金用途	18,359	16,270	2,089	12.84
賸餘(短絀)	271	17	254	1,494.12
餘絀情形：				
基金餘額	1,605	1,334	271	20.31
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減)	271	17	254	1,494.12

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 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

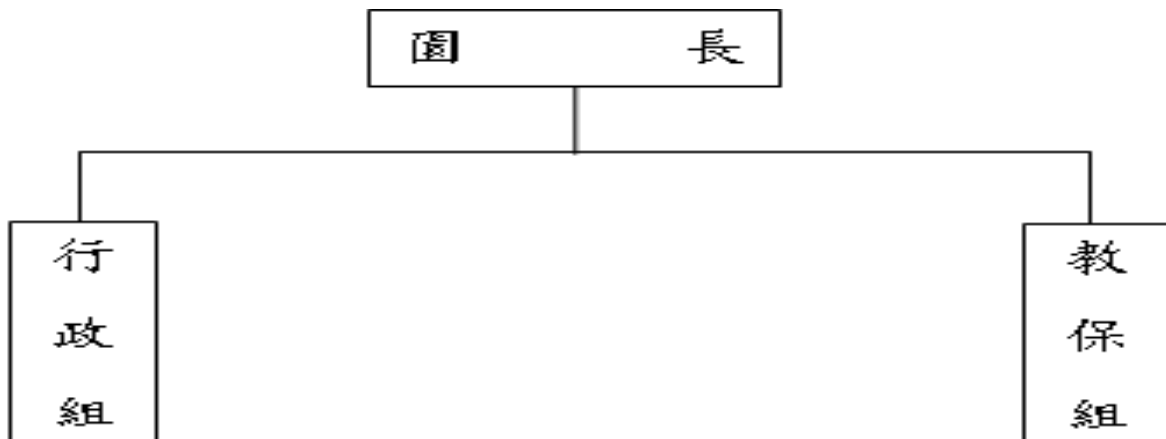
中華民國 111 年度

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 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	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	16,132	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	2,410	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。
其他收入	50	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	8,603	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	7,795	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	1,961	本年度預計辦理事項為： 1. 購置各學科教學課程所需教學設備。 2. 辦理園區入口空間改善工程。

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 1,613 萬 2 千元、學雜費收入 241 萬元、雜項收入 5 萬元，本年度基金來

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 111 年度

源 1,863 萬元，較上年度預算數 1,628 萬 7 千元，增加 234 萬 3 千元，約 14.39%，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 860 萬 3 千元，一般行政管理計畫 779 萬 5 千元，建築及設備計畫 196 萬 1 千元，本年度基金用途 1,835 萬 9 千元，較上年度預算數 1,627 萬元，增加 208 萬 9 千元，約 12.84%，主要係建築及設備計畫增編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 27 萬 1 千元，較上年度預算數賸餘 1 萬 7 千元，增加 25 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 27 萬 1 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 13 萬元

1.109 年度為小熊班等印表機故障汰換確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 3 萬 6 千元。

2.110 年度為班級幼兒鞋櫃老舊汰換確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 9 萬 4 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	本年度預計辦理財產報廢變賣殘值收入、教職員工停車收入等。	本年度已收取財產報廢變賣殘值收入 1 萬 1 千元、教職員工停車收入 1 萬 8 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 1,418 萬 4 千元及教育部之補助計畫 17 萬 4 千元。
教學收入	本年度預計收取學生之學	本年度已收取學生之學

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 111 年度

	費、雜費等收入。	費、雜費等收入 231 萬 2 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 4 萬 7 千元。
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： 購置各科教學課程所需教學設備。	汰換數位攝影機、新購教室整理架等設備。

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 6 月 30 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 9 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 974 萬 2 千元及教育部之補助計畫 10 萬 5 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 日止已收取學生 1 學期學費、雜費等收入 111 萬 1 千元。

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 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。	本年度截至 6 月 30 日止已收取 1 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。	辦理社區教保資源中心活動、小田園教育體驗計畫等。
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 6 月 30 日止預計辦理事項為：購置各學科教學課程所需教學設備。	汰換數位電子琴、電動釘書機等教學設備。

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	130,000		
固定資產之建設改良擴充	130,000		
購置機械及設備	36,000	109	
印表機(彩色雷射、27頁/分鐘、無線列印)	36,000		為小熊班等印表機故障更新，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。
購置雜項設備	94,000	110	
幼兒鞋櫃(120*56*85cm)	46,000		為班級幼兒鞋櫃老舊，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。
幼兒鞋櫃(150*56*85cm)	26,000		為班級幼兒鞋櫃老舊，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。
幼兒鞋櫃(200*56*56cm)	22,000		為班級幼兒鞋櫃老舊，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。

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（－）
16,746	基金來源	18,630	16,287	2,343
29	財產收入	38	38	
11	財產處分收入	20	20	
18	其他財產收入	18	18	
14,358	政府撥入收入	16,132	13,484	2,648
14,184	公庫撥款收入	16,132	13,484	2,648
174	政府其他撥入收入			
2,312	教學收入	2,410	2,370	40
2,312	學雜費收入	2,410	2,370	40
47	其他收入	50	395	-345
47	雜項收入	50	395	-345
17,177	基金用途	18,359	16,270	2,089
9,238	學前教育計畫	8,603	8,913	-310
7,713	一般行政管理計畫	7,795	7,076	719
225	建築及設備計畫	1,961	281	1,680
-431	本期賸餘(短絀)	271	17	254
1,748	期初基金餘額	1,334	2,271	-937
1,317	期末基金餘額	1,605	2,288	-683

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)			271	
業務活動之淨現金流入(流出)			271	
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)			271	
期初現金及約當現金			2,048	
期末現金及約當現金			2,319	

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				20,000	
財產處分收入	年	1	20,000	20,000	較上年度預算數20,000元，無增減。 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				18,000	
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				16,132,000	
公庫撥款收入	年	1	16,132,000	16,132,000	較上年度預算數13,484,000元，增加2,648,000元。 市府補助款。
				16,132,000	

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				2,410,000	
學雜費收入				2,410,000	較上年度預算數2,370,000元，增加40,000元。
	人、學期	121x2	7,000	1,694,000	幼兒園全日班學費收入預估學生121人。
	人、學期	121x2	2,955	715,110	幼兒園全日班雜費收入預估學生121人。
	年	1	890	890	配合預算編列至千元，增列進位數890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	50,000	50,000 50,000 50,000	較上年度預算數395,000元，減少345,000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
9,238,148	8,913,000	合計	8,603,000	
7,846,423	7,626,000	用人費用	7,308,000	
5,335,839	5,068,620	正式員額薪資	4,713,368	較上年度預算數5,068,620元，減少355,252元。
5,335,839	5,068,620	職員薪金	4,713,368	
			75,600	教保員教保費，7人*12月*900元。
			4,637,768	教員10人薪金(詳用人費用彙計表)。
101,573	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。
101,573	57,200	兼職人員酬金	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。
35,120	54,750	超時工作報酬	55,066	較上年度預算數54,750元，增加316元。
35,120	54,750	加班費	55,066	不休假出勤加班費。
773,490	742,131	獎金	742,131	較上年度預算數742,131元，無增減。
157,140	118,000	考績獎金	118,000	依考績法規定核發之獎金。
616,350	624,131	年終獎金	624,131	依規定於年節加發之獎金。
737,917	939,132	退休及卹償金	1,040,376	較上年度預算數939,132元，增加101,244元。
701,073	939,132	職員退休及離職金	1,040,376	
			718,704	提撥退撫基金。
			321,672	退休人員月退休金，1人*14,186元*12月=170,232元；1人*12,620元*12月=151,440元，合計321,672元。
36,844		工員退休及離職金		
862,484	764,167	福利費	699,859	較上年度預算數764,167元，減少64,308元。
574,204	490,536	分擔員工保險費	498,048	分擔公保、勞保、健保費。
44,440	28,440	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。
			6,020	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，7人*860元。
			1,200	職業安全衛生健康檢查經費，1人*1,200元。
116,160	143,640	員工通勤交通費	71,820	

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
			18,900	教師上下班交通費，3人*10月*1段*630元。
			52,920	教保員上下班交通費，7人*12月*1段*630元。
127,680	101,551	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。
893,248	900,000	服務費用	961,000	
330,500	258,404	水電費	322,204	較上年度預算數258,404元，增加63,800元。
307,633	236,342	工作場所電費	301,000	班級電費。
22,867	22,062	工作場所水費	21,204	班級水費。
27,696		郵電費		
104		郵費		
27,592		電話費		
4,697	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	教職員工因公出差旅費。
4,697		其他旅運費		
35,082		印刷裝訂與廣告費		
35,082		印刷及裝訂費		
258,238	378,200	修理保養及保固費	378,600	較上年度預算數378,200元，增加400元。
	318,750	一般房屋修護費	318,750	學校校舍及其他建築物修理(85%)。
17,000	3,200	機械及設備修護費	3,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
241,238	56,250	雜項設備修護費	56,250	各項教學設備及公用用具之養護(15%)。
7,329		保險費		
7,329		其他保險費		
94,686	84,096	一般服務費	84,096	較上年度預算數84,096元，無增減。
2,946	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。
67,740	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。
24,000	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。

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	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)。
135,020	173,100	專業服務費	169,900	較上年度預算數173,100元，減少3,200元。
50,706	85,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	82,000	
			16,000	運動會外聘活動帶領主持費，8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。
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。
75,764	85,500	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。
321,220	176,000	材料及用品費	153,000	較上年度預算數176,000元，減少23,000元。
86,033		使用材料費		
86,033		設備零件		
235,187	176,000	用品消耗	153,000	
550	2,000	辦公(事務)用品		
	15,200	服裝		
12,418	14,600	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	健康中心藥品。
222,219	144,200	其他用品消耗	138,000	
			10,000	兒童節慶活動費。
			36,000	垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室布置費等，5班*7,200元(班級業務費)。
			4,000	性別平等教育活動場地布置費。
			20,000	小田園教育體驗實習計畫。
			28,000	運動會器材用品、場地布置等。
			40,000	社區教保資源中心材料用品費。
80,457	115,000	會費、捐助、補助、分攤、照	80,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立南港幼兒園

基金用途－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
		護、救濟與交流活動費		
80,457	115,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	較上年度預算數115,000元，減少35,000元。
10,659		獎勵費用	11,400	敬師活動費，19人*600元。
69,798	115,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	68,600	
			214	配合預算編列至千元，增列進位數214元。
			23,266	低收入戶家庭幼生月費補助，1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。
96,800	96,000	其他	101,000	
96,800	96,000	其他支出	101,000	較上年度預算數96,000元，增加5,000元。
96,800	96,000	其他	101,000	
			5,000	退休人員紀念品，1人*5,000元(由教育局移列)。
			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
7,713,141	7,076,000	合計	7,795,000	
6,815,008	5,968,000	用人費用	6,661,000	
4,512,419	3,770,000	正式員額薪資	4,476,000	較上年度預算數3,770,000元，增加706,000元。
3,304,679	2,672,000	職員薪金	3,372,000	職員6人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,207,740	1,098,000	工員工資	1,104,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
215,125	300,968	超時工作報酬	300,380	較上年度預算數300,968元，減少588元。
215,125	300,968	加班費	300,380	
			198,260	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)。
988,156	932,500	獎金	932,500	較上年度預算數932,500元，無增減。
479,736	373,000	考績獎金	373,000	依考績法規定核發之獎金。
508,420	559,500	年終獎金	559,500	依規定於年節加發之獎金。
365,217	336,384	退休及卹償金	383,808	較上年度預算數336,384元，增加47,424元。
220,293	284,544	職員退休及離職金	331,968	提撥退撫基金。
144,924	51,840	工員退休及離職金	51,840	提撥勞工退休準備金。
734,091	628,148	福利費	568,312	較上年度預算數628,148元，減少59,836元。
561,383	412,068	分擔員工保險費	436,272	分擔公保、勞保、健保費。
84,708	136,080	員工通勤交通費	68,040	
			22,680	工員上下班交通費，3人*12月*1段*630元。
			45,360	職員上下班交通費，6人*12月*1段*630元。
88,000	80,000	其他福利費	64,000	休假旅遊補助費。
680,890	827,000	服務費用	837,000	
459		郵電費		
459		郵費		
538,052	705,684	一般服務費	715,584	較上年度預算數705,684元，增加9,900元。
526,052	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。
12,000	18,000	體育活動費	18,000	
			8,000	文康活動費，本園編列職員2人，工員2

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
				人，合計4人，每人編列2,000元。
			10,000	文康活動費，本園編列契約進用職員3人，教保員1人，工員1人，合計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)。
86,479	49,316	專業服務費	49,416	較上年度預算數49,316元，增加100元。
86,479	49,316	其他專業服務費	49,416	校園安全保全系統服務經費。
55,900	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
55,900	72,000	公共關係費	72,000	園長特別費，12月*6,000元。
49,959	114,000	材料及用品費	130,000	
49,959	114,000	用品消耗	130,000	較上年度預算數114,000元，增加16,000元。
49,959	114,000	辦公(事務)用品	130,000	
			129,080	本園奉核定普通班5班，統籌業務費計算如下：1,290元*15班*12月=232,200元，除依實際需求移列加班費102,120元及會費1,000元外，其餘如列數。
			920	配合預算編列至千元，增列進位數920元。
167,284	167,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	167,000	
1,300	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
1,300	1,000	職業團體會費	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
225,470	281,000	合計	1,961,000	
225,470	281,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	1,961,000	
225,470	245,000	購建固定資產	272,000	
225,470	245,000	一般建築及設備計畫	272,000	
138,900	150,000	班級設備	149,800	
	28,000	購置機械及設備	27,800	27,800 新購電腦機櫃1座。
138,900	122,000	購置雜項設備	122,000	
			70,000	新購大單位積木，2套*35,000 元。
			13,000	新購小單位積木1套。
			39,000	汰換會議桌(180*80*75CM)，3 張*13,000元。
86,570	95,000	資訊設備	122,200	
86,570	95,000	購置機械及設備	122,200	
			55,000	汰換筆記型電腦，2部*27,500 元(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)。
			18,000	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
	36,000	購置無形資產	36,000	
	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)。
	36,000	校園軟體設備		
	36,000	購置電腦軟體		
		遞延支出	1,653,000	
		一般建築及設備計畫	1,653,000	
		園區入口空間改善工程	1,653,000	
		遞延修繕房屋建築支出	1,653,000	
			1,499,300	一、施工費。
			124,442	二、委託技術服務費(總包價 法)。

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
			29,258	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。

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(-)
12,144	資產合計	12,432	12,161	271
12,144	資產	12,432	12,161	271
2,111	流動資產	2,399	2,128	271
2,031	現金	2,319	2,048	271
2,031	銀行存款	2,319	2,048	271
80	預付款項	80	80	
80	預付費用	80	80	
7,299	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,299	7,299	
7,299	準備金	7,299	7,299	
6,210	退休及離職準備金	6,210	6,210	
1,089	其他準備金	1,089	1,089	
2,734	其他資產	2,734	2,734	
2,734	什項資產	2,734	2,734	
2,734	代管資產	2,734	2,734	
12,144	負債及基金餘額合計	12,432	12,161	271
10,827	負債	10,827	10,827	
1,853	流動負債	1,853	1,853	
1,853	應付款項	1,853	1,853	
1,852	應付代收款	1,852	1,852	
	應付費用			
8,974	其他負債	8,974	8,974	
8,974	什項負債	8,974	8,974	
30	存入保證金	30	30	
6,210	應付退休及離職金	6,210	6,210	
2,734	應付代管資產	2,734	2,734	
1,317	基金餘額	1,605	1,334	271
1,317	基金餘額	1,605	1,334	271
1,317	基金餘額	1,605	1,334	271
1,317	累積餘額	1,605	1,334	271

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714,028元、無形資產51,470元及

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		
17,176,759	16,270,000	合計	18,359,000	8,603,000
14,661,431	13,594,000	用人費用	13,969,000	7,308,000
9,848,258	8,838,620	正式員額薪資	9,189,368	4,713,368
8,640,518	7,740,620	職員薪金	8,085,368	4,713,368
1,207,740	1,098,000	工員工資	1,104,000	
101,573	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200
101,573	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200
250,245	355,718	超時工作報酬	355,446	55,066
250,245	355,718	加班費	355,446	55,066
1,761,646	1,674,631	獎金	1,674,631	742,131
636,876	491,000	考績獎金	491,000	118,000
1,124,770	1,183,631	年終獎金	1,183,631	624,131
1,103,134	1,275,516	退休及卹償金	1,424,184	1,040,376
921,366	1,223,676	職員退休及離職金	1,372,344	1,040,376
181,768	51,840	工員退休及離職金	51,840	
1,596,575	1,392,315	福利費	1,268,171	699,859
1,135,587	902,604	分擔員工保險費	934,320	498,048
44,440	28,440	傷病醫藥費	28,440	28,440
200,868	279,720	員工通勤交通費	139,860	71,820
215,680	181,551	其他福利費	165,551	101,551
1,574,138	1,727,000	服務費用	1,798,000	961,000
330,500	258,404	水電費	322,204	322,204
307,633	236,342	工作場所電費	301,000	301,000
22,867	22,062	工作場所水費	21,204	21,204
28,155		郵電費		
563		郵費		
27,592		電話費		
4,697	6,200	旅運費	6,200	6,200
	6,200	國內旅費	6,200	6,200
4,697		其他旅運費		
35,082		印刷裝訂與廣告費		

一 臺北市立南港幼兒園

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				
7,795,000	1,961,000				
6,661,000					
4,476,000					
3,372,000					
1,104,000					
300,380					
300,380					
932,500					
373,000					
559,500					
383,808					
331,968					
51,840					
568,312					
436,272					
68,040					
64,000					
837,000					

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			
35,082		印刷及裝訂費			
258,238	378,200	修理保養及保固費		378,600	378,600
	318,750	一般房屋修護費		318,750	318,750
17,000	3,200	機械及設備修護費		3,600	3,600
241,238	56,250	雜項設備修護費		56,250	56,250
7,329		保險費			
7,329		其他保險費			
632,738	789,780	一般服務費		799,680	84,096
2,946	1,176	佣金、匯費、經理費及手續費		1,176	1,176
526,052	687,684	外包費		697,584	
67,740	62,920	計時與計件人員酬金		62,920	62,920
36,000	38,000	體育活動費		38,000	20,000
221,499	222,416	專業服務費		219,316	169,900
50,706	85,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		82,000	82,000
8,550	2,400	委託檢驗(定)試驗認證費		2,400	2,400
162,243	134,816	其他專業服務費		134,916	85,500
55,900	72,000	公共關係費		72,000	
55,900	72,000	公共關係費		72,000	
371,179	290,000	材料及用品費		283,000	153,000
86,033		使用材料費			
86,033		設備零件			
285,146	290,000	用品消耗		283,000	153,000
50,509	116,000	辦公(事務)用品		130,000	
	15,200	服裝			
12,418	14,600	醫療用品(非醫療院所使用)		15,000	15,000
222,219	144,200	其他用品消耗		138,000	138,000
225,470	281,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		1,961,000	
225,470	245,000	購建固定資產		272,000	
86,570	123,000	購置機械及設備		150,000	
138,900	122,000	購置雜項設備		122,000	
	36,000	購置無形資產		36,000	

一 臺北市立南港幼兒園

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				
715,584					
697,584					
18,000					
49,416					
49,416					
72,000					
72,000					
130,000					
130,000					
130,000					
	1,961,000				
	272,000				
	150,000				
	122,000				
	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		
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
		遞延支出	1,653,000	
		遞延修繕房屋建築支出	1,653,000	
247,741	282,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	247,000	80,000
1,300	1,000	會費	1,000	
1,300	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	
80,457	115,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	80,000
10,659		獎勵費用	11,400	11,400
69,798	115,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	68,600	68,600
96,800	96,000	其他	101,000	101,000
96,800	96,000	其他支出	101,000	101,000
96,800	96,000	其他	101,000	101,000

一 臺北市立南港幼兒園

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				
	36,000				
	1,653,000				
	1,653,000				
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	19		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	9		9	
職員	6		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69萬7,584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	13,969,000	9,189,368		355,446		1,183,631	491,000	
學前教育計畫	7,308,000	4,713,368		55,066		624,131	118,000	
職員薪金	4,713,368	4,713,368						
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	624,131					624,131		
職員退休 及離職金	1,040,376							
分擔員工 保險費	498,048							
傷病醫藥 費	28,440							
員工通勤 交通費	71,820							
其他福利 費	101,551							
一般行政管理計畫	6,661,000	4,476,000		300,380		559,500	373,000	
職員薪金	3,372,000	3,372,000						
工員工資	1,104,000	1,104,000						
加班費	300,380			300,380				
考績獎金	373,000						373,000	
年終獎金	559,500					559,500		
職員退休 及離職金	331,968							
工員退休 及離職金	51,840							

—臺北市立南港幼兒園

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		
1,424,184			934,320	28,440		139,860	165,551	57,200	
1,040,376			498,048	28,440		71,820	101,551	57,200	
1,040,376			498,048	28,440		71,820	101,551	57,200	
383,808			436,272			68,040	64,000		
331,968									
51,840									

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	436,272							
員工通勤 交通費	68,040							
其他福利 費	64,000							

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費、工友外包3人，計69萬7,584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。

—臺北市立南港幼兒園

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		
			436,272			68,040	64,000		

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				18,359	
學前教育計畫				8,603	
一般行政管理計畫				7,795	
建築及設備計畫				1,961	

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				8,603	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				8,913	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				9,238	
(108)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	

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	3,694	2,889	308		23		324	765	
房屋及建築	47	46							
機械及設備	1,634	1,264	150	增置			192	328	
雜項設備	1,974	1,578	122	增置			132	386	
電腦軟體	39		36	增置	23	無形資 產攤銷		51	