

貳-14-901

中華民國114年度

議會審定

# 高雄市總預算

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立前金幼兒園

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

高雄市立前金幼兒園編

高雄市立前金幼兒園  
高雄市教育發展基金

目次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明.....	1
二、預算主要表	
(一)、基金來源、用途及餘絀預計表.....	5
(二)、現金流量預計表.....	6
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表.....	7
(二)、基金用途明細表.....	8
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	13
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	14
(二)、員工人數彙計表.....	15
(三)、用人費用彙計表.....	16
(四)、各項費用彙計表.....	18
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	21
(二)、資本資產明細表.....	22

高雄市立前金幼兒園  
高雄市教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 114 年度

**壹、基金概況**

**一、設立宗旨及願景**

- (一) 本園遵照幼兒教育及照顧法、幼兒園行政組織及員額編制標準、幼兒教育暨相關法規，奉行幼兒教育目標。
- (二) 本校係依據「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，設置「高雄市教育發展基金」，並依規定據以編列本校附屬單位預算之分預算，期能維護教育健全發展之需要，提昇教育經費運用績效之目標。
- (三) 實施教育發展基金後，預期經費支用更具彈性而實際，賸餘可滾存下年度繼續支用，使基金之運用達最大效益。

**二、施政重點**

- (一) 本園 113 學年度核定班級數 18 班(普通班 16 班、特教班 2 班)，預計學生人數 480 人。
- (二) 辦理學前特教班。
- (三) 推動開放教育，創造思考教學，引導幼兒全方位發展。
- (四) 實施融合教育，重視幼兒個別差異，協助特殊幼兒適應環境，發展潛能。
- (五) 營造溫馨、健康、快樂、安全的優質環境、尊重人本教育理念，塑造幼兒優良氣質。
- (六) 重視幼兒生活教育，健康安全教育的教育，培養良好生活習慣，提高幼兒自我保護能力。
- (七) 加強維護校舍，整理學校環境，蔚為社會風氣。

**三、組織概況**

本園設置園長 1 人，綜理園務，設教務組、保育組、總務組、行政組等單位，編制正式教員 36 人、正式工員 2 人，總計 38 人。

各組業務職掌如下：

教務組：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。

保育組：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。

總務組：出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理及技工管理等其他庶務相關事項。

行政組：會計、人事、廚工、幼兒經費補助及其他一般行政業務事項。

**四、基金歸類及屬性**

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

高雄市立前金幼兒園  
高雄市教育發展基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入計畫	64	1. 本校場地出租收入、太陽能光電租賃收入。 2. 較上年度預計收入 5 萬 3 千元，增加 1 萬 1 千元，主要係太陽能光電發電情形良好致租賃收入增加所致。
政府撥入收入計畫	67,782	1. 市政府補助教育經費 6,778 萬 2 千元。 2. 較上年度預計收入 6,607 萬 4 千元，增加 170 萬 8 千元，主要為辦理本年度學前教育計畫預算增加，致公庫撥款收入增加所致。
其他收入計畫	222	1. 教師甄試報名費收入、延長照顧服務等雜項收入。 2. 較上年度預計收入 200 萬 1 千元，減少 177 萬 9 千元，主要係延長照顧服務辦法修正致收入減少所致。

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	53,150	1. 辦理二歲以上至入國民小學前之幼兒教育及照顧計畫，充實各領域能力及學習面向，推動多元化教學活動，提高教學效能。 2. 較上年度預計支出 5,241 萬元，增加 74 萬元，主要係教員薪資預算數增加所致。
一般行政管理計畫	15,118	1. 配合校務推動行政處室支援工作。 2. 較上年度預計支出 1,541 萬 8 千元，減少 30 萬元，主要係辦理行政業務預算數減少所致。
建築及設備計畫	112	1. 汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程等業務。 2. 較上年度預計支出 59 萬 8 千元，減少 48 萬 6 千元，主要係辦理行政與教學設備業務減少所致。

高雄市立前金幼兒園  
高雄市教育發展基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 114 年度

**叁、預算概要**

**一、基金來源及用途之預計**

- (一) 本年度基金來源預算數 6,806 萬 8 千元，較上年度預算數 6,812 萬 8 千元，減少 6 萬元，約 0.09%，主要係雜項收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 6,838 萬元，較上年度預算數 6,842 萬 6 千元，減少 4 萬 6 千元，約 0.07%，主要係辦理行政與教學設備業務減少所致。

**二、基金餘絀之預計**

本年度基金來源及用途相抵後，差短 31 萬 2 千元，較上年度預算數差短 29 萬 8 千元，減少差短 1 萬 4 千元，約 4.70%，將移用以前年度基金餘額 31 萬 2 千元支應。

**三、補辦預算事項**

無。

**肆、以前年度計畫實施成果概述**

**一、前(112)年度計畫實施成果概述**

業務計畫	實施概況	實施成果
學前教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1. 112 學年預定招收 18 班，實際招收 18 班，預計學生人數 480 人，實際學生人數 367 人。 2. 辦理教保研習活動、延長照顧服務、教學參訪等項目。 3. 開設學前特教班 1 班、學前特教巡迴輔導 1 班，針對學生個別潛能給予適當發展。 4. 購置教具，改善幼生學習環境及提高教學效能。
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務。	執行行政運作計畫，配合教育業務推動、強化行政管理功能，增進校務運作效能。
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。	辦理充實及改善教學環境設施設備，營造優質與安全學習環境。

高雄市立前金幼兒園  
高雄市教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 114 年度

**二、上年度已過期間（113 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
學前教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	1. 辦理幼兒園教師甄選、教保研習活動、延長照顧服務等項目。 2. 開設學前特教班 1 班、學前特教巡迴輔導 1 班，針對學生個別潛能給予適當發展。
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務。	執行行政運作計畫，配合教育業務推動、強化行政管理功能，增進校務運作效能。
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。	辦理汰換行政與教學電腦及活動中心冷氣設備，營造優質與安全校園環境。

**伍、其他**

一、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
改善及充實教學環境設備，營造優質與安全學習環境	資本支出執行率	(建築及設備計畫決算數+執行結餘數)/建築及設備計畫可用預算數*100%	80%

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
 中華民國114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(-)
65,987	基金來源	68,068	68,128	-60
223	財產收入	64	53	11
223	租金收入	64	53	11
62,189	政府撥入收入	67,782	66,074	1,708
62,189	公庫撥款收入	67,782	66,074	1,708
3,575	其他收入	222	2,001	-1,779
3,575	雜項收入	222	2,001	-1,779
66,294	基金用途	68,380	68,426	-46
50,445	學前教育計畫	53,150	52,410	740
50,445	學前教育	53,150	52,410	740
15,607	一般行政管理計畫	15,118	15,418	-300
15,607	行政管理及推展	15,118	15,418	-300
242	建築及設備計畫	112	598	-486
242	其他設備	112	598	-486
-308	本期賸餘 (短絀-)	-312	-298	-14
2,308	期初基金餘額	1,703	1,766	-64
0	解繳公庫	0	0	0
2,001	期末基金餘額	1,391	1,468	-78

備註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

2.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。

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
**現金流量預計表**  
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-312	
調整非現金項目	7,004	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	7,004	
業務活動之淨現金流入(流出)	6,692	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	33	
增加其他負債	33	
其他活動之淨現金流入(流出)	33	
現金及約當現金之淨增(淨減)	6,724	
期初現金及約當現金	10,296	
期末現金及約當現金	17,021	

註：

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
**基金來源明細表**  
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入 租金收入	年	1	64,000	64 64	1.太陽能光電租賃收入44,000元 2.場地租借收入20,000元
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	67,781,860	67,782 67,782	政府補助經常支出67,781,860元
其他收入 雜項收入	年	1	222,000	222 222	1.課後留園班收入221,000元 2.教師甄試報名費收入1,000元
總 計：				68,068	

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
**基金用途明細表**  
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
50,445	54 學前教育計畫	53,150	52,410	
50,445	541 學前教育	53,150	52,410	
47,009	54120000 各幼兒園經常門分支計畫	52,864	50,356	
43,215	1 用人費用	49,430	46,495	
28,795	11 正式員額薪資	35,097	33,141	
28,795	113 職員薪金	2,073	3,700	代理教師3人薪資2,073,048元
0		33,024	29,441	教員薪資
1,007	12 聘僱及兼職人員薪資	1,196	1,302	
1,007	124 兼職人員酬金	456	558	代課鐘點費455,837元
0		740	744	兼代課鐘點費(專項計畫)
390	13 加(夜)班費	460	350	
390	134 未休假加班費	460	350	兼行政教師未休假加班費
8,318	15 獎金	8,340	7,500	
4,274	151 考績獎金	4,540	4,000	教師考績獎金
4,044	152 年終獎金	3,800	3,500	教師年終工作獎金
4,705	18 福利費	4,337	4,202	
3,282	181 分擔員工保險費	3,000	3,000	教師公、健保費機關補助部分
77	183 傷病醫藥費	77	67	1.教職員健康檢查費73,000元
1,347	18Y 其他福利費	491	335	2.職工健康檢查費3,500元 教職員子女教育補助費490,500元
0		98	112	兼行政教師休假旅遊補助費
0		671	688	教職員婚喪及生育補助費 671,205元
2,923	2 服務費用	2,572	3,023	
292	21 水電費	307	307	
224	212 工作場所電費	217	217	電費217,200元
68	214 工作場所水費	90	90	水費
34	22 郵電費	36	43	
0	221 郵費	1	3	資料郵寄費
34	222 電話費	35	40	電話費
9	23 旅運費	10	12	
9	231 國內旅費	10	12	教師出差旅費
0	24 印刷裝訂與廣告費	5	8	
0	241 印刷及裝訂費	5	8	一般教學圖表、獎狀、研究資料、補充教材、計畫等印刷費
413	25 修理保養及保固費	388	344	
59	252 一般房屋修護費	218	214	校舍維護費217,600元
25	255 機械及設備修護費	50	80	其他機械及設備維護費

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
**基金用途明細表**  
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
329257	雜項設備修護費	120	50	各項設備維護費
726	<b>保險費</b>	30	6	
7268	責任保險費	30	6	公共意外險、火災險保險費
2,16928	<b>專業服務費</b>	1,796	2,303	
444285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	200	0	教師授課鐘點費
0287	委託檢驗(定)試驗認 證費	0	3	飲用水委託水質檢驗費
2288	委託考選訓練費	0	4	幼教資源中心教師參加各項研 習、訓練等費用
1,723289	試務甄選費	1,596	2,296	辦理幼兒園教師、契約進用人 員甄選試務費
1713	<b>材料及用品費</b>	176	101	
17132	<b>用品消耗</b>	176	101	
15321	辦公(事務)用品	20	20	一般教學用文具、紙張等費用
127323	農業與園藝用品及環 境美化費	80	40	環境清潔及衛生用品
19328	醫療用品(非醫療院 所使用)	15	15	保健及醫療衛生用品、藥品等
0		15	0	學生齲齒防治費(各國小)15360 元
1032Y	其他用品消耗	6	6	體育衛生用品6,120元
0		40	20	教學與活動經費
07	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費</b>	0	1	
071	<b>會費</b>	0	1	
0712	學術團體會費	0	1	教育會年費
7009	<b>其他</b>	686	736	
70091	<b>其他支出</b>	686	736	
70091Y	其他	0	50	教師辦理活動、會議等經費
0		686	686	幼兒園訪視或評鑑
3,43654120300	<b>各校自有財源及其他計畫</b>	286	2,054	
3,2872	<b>服務費用</b>	212	1,871	
11621	<b>水電費</b>	60	70	
106212	工作場所電費	50	50	延長照顧班電費
10214	工作場所水費	10	20	延長照顧班水費
3,17128	<b>專業服務費</b>	152	1,801	
1289	試務甄選費	1	1	教師甄試經費
3,17028Y	其他專業服務費	151	1,800	延長照顧班教師鐘點及勞、健 保費機關補助部分

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
**基金用途明細表**  
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
73	<b>材料及用品費</b>	10	13	
732	<b>用品消耗</b>	10	13	
7321	辦公（事務）用品	0	1	採購案用文具、紙張等
0		10	4	延長照顧班用文具、紙張等
032Y	其他用品消耗	0	8	各項活動所需文具紙張等零星用品
1429	<b>其他</b>	64	170	
14291	<b>其他支出</b>	64	170	
14291Y	其他	64	125	延長照顧班行政工作費
0		0	45	開放場地行政相關費用
15,6075L	<b>一般行政管理計畫</b>	15,118	15,418	
15,6075L1	<b>行政管理及推展</b>	15,118	15,418	
1,5835L100100	<b>人員維持費</b>	1,374	1,315	
1,5831	<b>用人費用</b>	1,374	1,315	
53411	正式員額薪資	460	429	
534114	工員工資	460	429	工員薪資
43612	聘僱及兼職人員薪資	454	436	
436122	約僱職員薪金	454	436	約僱職員薪金453,600元
2413	加（夜）班費	24	24	
24134	未休假加班費	24	24	技工友未休假加班費
28715	<b>獎金</b>	186	180	
125151	考績獎金	72	72	技工友考績獎金
162152	年終獎金	57	54	約僱護士年終工作獎金56,700元
0		57	54	技工友年終工作獎金
2816	<b>退休及卹償金</b>	28	28	
28162	工員退休及離職金	28	28	提撥約僱護士勞工退休準備金補助款27,504元
27418	<b>福利費</b>	221	217	
185181	分擔員工保險費	70	70	工員勞、健保費機關補助部分
0		61	62	約僱護士勞、健保費機關補助部分61,188元
8918Y	其他福利費	48	42	退休人員、遺眷三節慰問金(8人*6000元)
0		16	16	技工友休假旅遊補助費
0		26	27	約僱護士休假旅遊補助費
019	<b>提繳費</b>	1	1	
0191	提繳工資墊償費用	1	1	技工提繳工資墊償費用
5005L100200	<b>基本行政工作維持</b>	976	891	
4692	<b>服務費用</b>	948	828	

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
**基金用途明細表**  
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
122	<b>郵電費</b>	0	5	
1221	郵費	0	5	郵資
523	<b>旅運費</b>	11	21	
0231	國內旅費	5	9	行政人員出差旅費
523Y	其他旅運費	6	12	公文交換車資
324	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	3	8	
3241	印刷及裝訂費	3	8	表冊、資料印刷及裝訂費
39927	<b>一般服務費</b>	874	734	
399279	外包費	874	734	委託保全公司辦理安全維護服務費427,725元 外包費(勞務替代)446,451元
6029	<b>公共關係費</b>	60	60	
60291	公共關係費	60	60	園長因公所需費用
233	<b>材料及用品費</b>	18	53	
2332	用品消耗	18	53	
7321	辦公(事務)用品	8	32	業務用文具、紙張等
0322	報章雜誌	0	1	訂閱報章雜誌
1732Y	其他用品消耗	10	20	行政業務用品等
89	<b>其他</b>	10	10	
891	其他支出	10	10	
891Y	其他	10	10	職員工辦理活動、會議等經費
13,5245L100300	<b>教職員退休及撫卹給付</b>	12,768	13,212	
13,5241	用人費用	12,768	13,212	
13,51416	退休及卹償金	12,758	13,187	
12,531161	職員退休及離職金	140	70	教職員退休金140,000元
0		3,433	3,309	撥繳政府負擔部分退撫基金補助款3,433,277元
0		9,143	9,083	以前年度退休人員月退休金9,142,884元
273162	工員退休及離職金	1	1	提撥雇主負擔兼代課教師退休金878元
0		41	41	撥繳勞工退休準備金補助款41,256元
710163	卹償金	0	633	遺屬一次金與遺屬年金
0		0	50	撫卹金
1018	<b>福利費</b>	10	25	
1018Y	其他福利費	10	25	服務獎章獎勵金
2425M	<b>建築及設備計畫</b>	112	598	
2425M4	其他設備	112	598	

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
**基金用途明細表**  
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
242	5M420000	112	598	
	由學校編列執行之其他設備			
242	5	112	598	
	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出			
242	51	112	598	
	購建固定資產			
242	514	112	224	個人電腦4部。
	購置機械及設備			
0		0	374	
66,294	總計	68,380	68,426	

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
**單位（或計畫）成本分析表**  
 中華民國 114 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
學前教育計畫				53,150	
學前教育				53,150	
一般行政管理計畫				15,118	
行政管理及推展				15,118	
建築及設備計畫				112	
其他設備				112	
合 計				68,380	

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
 5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 114 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	預 ( 決 ) 算 數	說 明
本年度預算數				68,380	
學前教育計畫				53,150	
一般行政管理計畫				15,118	
建築及設備計畫				112	
上年度預算數				68,426	
學前教育計畫				52,410	
一般行政管理計畫				15,418	
建築及設備計畫				598	
前年度決算數				66,294	
學前教育計畫				50,445	
一般行政管理計畫				15,607	
建築及設備計畫				242	
111年度決算數				64,341	
學前教育計畫				48,335	
一般行政管理計畫				15,907	
建築及設備計畫				99	
110年度決算數				61,376	
學前教育計畫				44,531	
一般行政管理計畫				16,535	
建築及設備計畫				310	

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
 中華民國 114 年度

單位:人

科 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
專任人員	38	0	38	依據113學年度各級 學校員額規劃 案，保留空 缺3人(代理教師)
職員	36	0	36	
技工	1	0	1	
約僱人員	1	0	1	
總 計	38	0	38	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：

高雄市立  
高雄市教  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	35,557	454	484		3,914	4,612		12,786
學前教育計畫	35,097		460		3,800	4,540		
正式人員	35,097		460		3,800	4,540		
兼任人員								
其他人員								
一般行政管理計畫	460	454	24		114	72		12,786
正式人員	460		24		57	72		3,474
聘僱人員		454			57			28
兼任人員								1
其他人員								9,283

- 1.年終獎金編列依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，人數為38人，金額為3,914千元。  
2.考績獎金編列依據公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法及工友管理要點，人數為34人，金額為4,612千元。

前金幼兒園  
育發展基金  
彙計表  
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		3,131	77		1,360	1	62,376	1,196	63,572
		3,000	77		1,260		48,234	1,196	49,430
		3,000	77		1,260		48,234		48,234
								740	740
								456	456
		131			100	1	14,142		14,142
		70			16	1	4,174		4,174
		61			26		626		626
							1		1
					58		9,341		9,341

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
 各項費用彙計表  
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
58,323	61,022	用人費用	63,572	49,430	14,142	0
29,329	33,570	正式員額薪資	35,557	35,097	460	0
28,795	33,141	職員薪金	35,097	35,097	0	0
534	429	工員工資	460	0	460	0
1,443	1,738	聘僱及兼職人員薪資	1,650	1,196	454	0
436	436	約僱職員薪金	454	0	454	0
1,007	1,302	兼職人員酬金	1,196	1,196	0	0
414	374	加(夜)班費	484	460	24	0
414	374	未休假加班費	484	460	24	0
8,605	7,680	獎金	8,526	8,340	186	0
4,399	4,072	考績獎金	4,612	4,540	72	0
4,206	3,608	年終獎金	3,914	3,800	114	0
13,542	13,215	退休及卹償金	12,786	0	12,786	0
12,531	12,462	職員退休及離職金	12,716	0	12,716	0
300	70	工員退休及離職金	70	0	70	0
710	683	卹償金	0	0	0	0
4,989	4,444	福利費	4,568	4,337	231	0
3,467	3,132	分擔員工保險費	3,131	3,000	131	0
77	67	傷病醫藥費	77	77	0	0
1,446	1,245	其他福利費	1,360	1,260	100	0
	1	提繳費	1	0	1	0
	1	提繳工資墊償費用	1	0	1	0
6,678	5,722	服務費用	3,732	2,784	948	0
408	377	水電費	367	367	0	0
330	267	工作場所電費	267	267	0	0
78	110	工作場所水費	100	100	0	0
35	48	郵電費	36	36	0	0
1	8	郵費	1	1	0	0
34	40	電話費	35	35	0	0
14	33	旅運費	21	10	11	0

本年度公共關係費60千元。

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
 各項費用彙計表  
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	學前教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
9	21	國內旅費	15	10	5	0
5	12	其他旅運費	6	0	6	0
3	16	印刷裝訂與廣告費	8	5	3	0
3	16	印刷及裝訂費	8	5	3	0
413	344	修理保養及保固費	388	388	0	0
59	214	一般房屋修護費	218	218	0	0
25	80	機械及設備修護費	50	50	0	0
329	50	雜項設備修護費	120	120	0	0
7	6	保險費	30	30	0	0
7	6	責任保險費	30	30	0	0
399	734	一般服務費	874	0	874	0
399	734	外包費	874	0	874	0
5,340	4,104	專業服務費	1,948	1,948	0	0
444		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	200	200	0	0
	3	委託檢驗(定)試驗 認證費	0	0	0	0
2	4	委託考選訓練費	0	0	0	0
1,724	2,297	試務甄選費	1,597	1,597	0	0
3,170	1,800	其他專業服務費	151	151	0	0
60	60	公共關係費	60	0	60	0
60	60	公共關係費	60	0	60	0
202	167	材料及用品費	204	186	18	0
202	167	用品消耗	204	186	18	0
29	57	辦公(事務)用品	38	30	8	0
	1	報章雜誌	0	0	0	0
127	40	農業與園藝用品及 環境美化費	80	80	0	0
19	15	醫療用品(非醫療 院所使用)	30	30	0	0
27	54	其他用品消耗	56	46	10	0

本年度公共關係費60千元。

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
242	598	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	112	0	0	112
242	598	購建固定資產	112	0	0	112
242	598	購置機械及設備	112	0	0	112
	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	0	0
	1	會費	0	0	0	0
	1	學術團體會費	0	0	0	0
850	916	其他	760	750	10	0
850	916	其他支出	760	750	10	0
850	916	其他	760	750	10	0
66,294	68,426	合計	68,380	53,150	15,118	112

本年度公共關係費60千元。

高雄市立前金幼兒園  
 高雄市教育發展基金  
**預計平衡表**  
 中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
14,940	資 產 合 計	17,021	10,296	6,724
14,940	資 產	17,021	10,296	6,724
14,940	流動資產	17,021	10,296	6,724
14,727	現金	17,021	10,296	6,724
14,727	銀行存款	17,021	10,296	6,724
212	預付款項	0	0	0
212	預付費用	0	0	0
12,939	負 債	15,630	8,594	7,036
12,390	流動負債	15,597	8,593	7,004
12,390	應付款項	15,597	8,593	7,004
12,390	應付代收款	15,597	8,593	7,004
549	其他負債	33	0	33
549	什項負債	33	0	33
549	存入保證金	33	0	33
1	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
2,001	基金餘額	1,391	1,703	-312
2,001	基金餘額	1,391	1,703	-312
2,001	基金餘額	1,391	1,703	-312
2,001	累積餘額	1,391	1,703	-312
14,940	負債及基金餘額合計	17,021	10,296	6,724

高雄市立前金幼兒園

高雄市教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	283,705							283,705	
土地改良物	2,673	-948					-64	1,661	
房屋及建築	42,220	-24,145					-905	17,170	
機械及設備	4,358	-3,045	112	(1)增置			-360	1,065	
交通及運輸設備	1,329	-1,114					-90	125	
雜項設備	11,004	-7,370					-393	3,241	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	345,289	-36,622	112				-1,812	306,967	

註：