

中華民國 109 年度 4-0501702

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

臺北市立育航幼兒園附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市立育航幼兒園編

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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 -7 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－公庫撥款收入明細表 .....	第 11 頁
(二) 基金來源－學雜費收入明細表 .....	第 12 頁
(三) 基金來源－雜項收入明細表 .....	第 13 頁
(四) 基金用途－學前教育計畫明細表 .....	第 14 -18 頁
(五) 基金用途－一般行政管理計畫明細表 .....	第 19 -21 頁
(六) 基金用途－建築及設備計畫明細表 .....	第 22 -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－臺北市立育航幼兒園

## 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	40,194	44,537	-4,343	-9.75
基金用途	44,328	45,347	-1,019	-2.25
賸餘(短絀)	-4,134	-810	-3,324	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,692	8,826	-4,134	-46.84
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-4,134	-810	-3,324	--

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 - 臺北市立育航幼兒園

## 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顧法頒布實施，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) 本園以著重民主領導、重視團隊精神、建立優質環境、重塑學習文化。期許教育民主化、幼園安全化、設施便利化、教學多元化、學習生活化；結合幼園、家長、社區、企業為「教育合夥人」，讓教學日新又新，贏得多數肯定與佳評；邁向優質幼兒園。

#### 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。

# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立育航幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

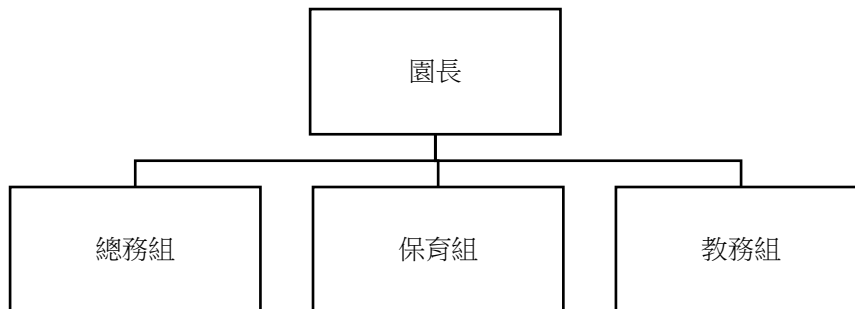
2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

### 三、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，下設教務組、保育組、總務組等單位。

內部分層業務如下：

- （一）教務組：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。
- （二）保育組：秉承園長之命，掌理全園幼兒保育、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。
- （三）總務組：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 - 臺北市立育航幼兒園

## 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	並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。	29,152	新購教具教材等教學設備，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。	10,816	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。	4,360	汰換、充實教學及電腦設備，並辦理幼兒教學空間改善第二期工程。

### 參、預算概要

#### 一、基金來源及用途之預計：

##### (一) 本年度基金來源：

公庫撥款收入 3,430 萬元 9 千元、學雜費收入 533 萬 5 千元、雜項收入 55 萬元，本年度基金來源 4,019 萬 4 千元，較上年度預算數 4,453 萬 7 千元，減少 434 萬 3 千元，約 9.75%，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 2,915 萬 2 千元，一般行政管理計畫 1,081 萬 6 千元，建築及設備計畫 436 萬元，本年度基金用途合計數 4,432 萬 8 千元，較上年度預算數 4,534 萬 7 千元，減少 101 萬 9 千元，約 2.25%，主要係減編修建工程所致。



# 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立育航幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 413 萬 4 千元，較上年度預算數差短 81 萬元，增加 332 萬 4 千元，約 410.37%，將移用以前基金餘額 413 萬 4 千元支應。

### 三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 413 萬 4 千元。

### 四、補辦預算事項：無。

### 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
推動教保服務人員增能	教保服務人員每年完成教保研習至少 18 小時人數比例	當年度完成完成教保研習至少 18 小時之教保服務人員人數/各園教保服務人員總人數 (單位：人數)	100%

### 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 4,434 萬 7 千元，較預算數 4,481 萬 4 千元，計減少 46 萬 7 千元，約 1.04%，主要係因雜項收入減少所致。

2.基金用途：決算數 4,438 萬 2 千元，較預算數 4,824 萬 6 千元，計

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

減少 386 萬 4 千元，約 8.01%，主要係因人事經費覈實支用所致。

(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	85.1	90.13

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 2,470 萬 3 千元，較預算分配數 2,540 萬 5 千元，計減少 70 萬 2 千元，約 2.76%，主要係因 5 歲免學費幼兒較預期增加所致。
2. 基金用途：實際執行數 2,137 萬 3 千元，較預算分配數 1,931 萬 1 千元，計增加 206 萬 2 千元，約 10.68%，主要係因教學空間改善工程順利執行所致。

(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
推動教保服務人員增能	教保服務人員每年完成教保研習至少 18 小時人數比例	當年度完成完成教保研習至少 18 小時之教保服務人員人數/各園教保服務人員總人數 (單位：人數)	100%

本 頁 空 白

# 預算主要表

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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（－）
44,347	基金來源	40,194	44,537	-4,343
	勞務收入		5	-5
	服務收入		5	-5
16	財產收入		1	-1
16	財產處分收入		1	-1
38,819	政府撥入收入	34,309	38,483	-4,174
38,777	公庫撥款收入	34,309	38,483	-4,174
41	政府其他撥入收入			
5,493	教學收入	5,335	5,335	
5,493	學雜費收入	5,335	5,335	
19	其他收入	550	713	-163
19	雜項收入	550	713	-163
44,382	基金用途	44,328	45,347	-1,019
30,596	學前教育計畫	29,152	30,425	-1,273
7,305	一般行政管理計畫	10,816	9,908	908
6,480	建築及設備計畫	4,360	5,014	-654
-35	本期賸餘(短絀)	-4,134	-810	-3,324
9,671	期初基金餘額	8,826	6,239	2,587
9,636	期末基金餘額	4,692	5,429	-737

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－臺北市立育航幼兒園

## 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)			-4,134	
業務活動之淨現金流入(流出)			-4,134	
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)			-4,134	
期初現金及約當現金			8,962	
期末現金及約當現金			4,828	

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－臺北市立育航幼兒園

## 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				34,309,000	
公庫撥款收入	年	1	34,309,000	34,309,000 34,309,000	較上年度預算數38,483,000元，減少4,174,000元。 市府補助款。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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				5,335,000	
學雜費收入				5,335,000	較上年度預算數5,335,000元，無增減。
	人、學期	260x2	7,000	3,640,000	幼兒園全日班學費收入預估學生260人。
	人、學期	260x2	2,955	1,536,600	幼兒園全日班雜費收入預估學生260人。
	人、學期	10x2	5,150	103,000	幼兒園半日班學費收入預估學生10人。
	人、學期	10x2	2,745	54,900	幼兒園半日班雜費收入預估學生10人。
	年	1	500	500	配合預算編列至千元，增列進位數500元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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	550,000	550,000 550,000 550,000	較上年度預算數713,000元，減少163,000元。 幼兒園代收代付計畫贖餘款繳納。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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
30,596,354	30,425,000	合計	29,152,000	
28,558,333	26,593,000	用人費用	26,490,000	
18,834,754	16,052,348	正式員額薪資	16,052,348	較上年度預算數16,052,348元，無增減。
17,759,434	14,828,348	職員薪金	14,828,348	
			11,517,452	教師18人薪金(詳用人費用彙計表)。
			3,310,896	特教班教職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,075,320	1,224,000	工員工資	1,224,000	
			1,224,000	廚工3人工資(詳用人費用彙計表)(含教育部補助款660,270元)。
536,893	171,600	聘僱及兼職人員薪資	171,600	較上年度預算數171,600元，無增減。
536,893	171,600	兼職人員酬金	171,600	
			171,600	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數22人，按9分之1計，編列3人，每人220節，3人*220節*260元=171,600元。
89,386	125,946	超時工作報酬	125,946	較上年度預算數125,946元，無增減。
89,386	125,946	加班費	125,946	
			125,946	不休假出勤加班費。
3,791,192	4,716,862	獎金	4,716,862	較上年度預算數4,716,862元，無增減。
1,656,730	2,329,000	考績獎金	2,329,000	
			1,935,000	依考績法規定核發之獎金。
			394,000	依考績法規定核發之獎金。
2,134,462	2,387,862	年終獎金	2,387,862	
			1,974,000	依規定於年節加發之獎金。
			413,862	依規定於年節加發之獎金。
2,813,909	2,170,386	退休及卹償金	2,067,386	較上年度預算數2,170,386元，減少103,000元。
2,539,391	1,898,010	職員退休及離職金	1,898,010	
			547,002	提撥退撫基金。
			307,008	提撥退撫基金。
			1,044,000	退休人員月退休金，3人*29,000元*12月=1,044,000元。
274,518	272,376	工員退休及離職金	169,376	
			169,376	提撥勞工退休準備金。
2,492,199	3,355,858	福利費	3,355,858	較上年度預算數3,355,858元，無增減。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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
1,994,086	1,811,508	分擔員工保險費	1,811,508	
			1,489,596	分擔公保、勞保、健保費。
			321,912	分擔公保、勞保、健保費。
58,137	178,660	傷病醫藥費	178,660	
			3,440	幼兒園廚工健康檢查費，4人*860元。
			128,000	健康檢查補助費，8人*16,000元。
			45,500	健康檢查補助費，13人*3,500元。
			1,720	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，2人*860元。
189,294	317,520	員工通勤交通費	317,520	
			12,600	員工上下班交通費，2人*10月*1段*630元。
			239,400	員工上下班交通費，19人*10月*2段*630元。
			50,400	特教教師上下班交通費，4人*10月*2段*630元。
			15,120	特教教師助理員上下班交通費，1人*12月*2段*630元。
250,682	1,048,170	其他福利費	1,048,170	
			96,000	休假旅遊補助費。
			476,200	教職員工子女教育補助。
			354,250	喪葬補助費(35,425元*5月*2人)。
			121,720	結婚補助費(30,430元*2月*2人)。
1,585,380	2,988,000	服務費用	1,563,000	
678,390	883,924	水電費	803,924	較上年度預算數883,924元，減少80,000元。
522,958	600,000	工作場所電費	600,000	
			600,000	班級電費。
104,581	223,828	工作場所水費	143,828	
			143,828	班級水費。
50,851	60,096	氣體費	60,096	
			60,096	瓦斯費。
1,653	1,052,400	旅運費	11,936	較上年度預算數1,052,400元，減少1,040,464元。
1,653	12,400	國內旅費	11,936	
			11,936	因公市外出差旅費。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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
	1,040,000	國外旅費		
6,510	8,700	印刷裝訂與廣告費	8,700	較上年度預算數8,700元，無增減。
6,510	8,700	印刷及裝訂費	8,700	
			8,700	社區教保資源中心及兒童學前啟蒙服務活動印刷費。
546,135	418,850	修理保養及保固費	418,850	較上年度預算數418,850元，無增減。
388,401	357,000	一般房屋修護費	357,000	
			357,000	依規定標準編列28,000元*15班*85%=357,000元(31年以上)學校校舍及其他建築物之修理。
32,600	5,600	機械及設備修護費	5,600	
			5,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
125,134	56,250	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。
	3,150	保險費	3,150	較上年度預算數3,150元，無增減。
	3,150	其他保險費	3,150	
			3,150	公共意外責任保險費(普通班班級業務費)。
101,840	359,776	一般服務費	55,240	較上年度預算數359,776元，減少304,536元。
1,854	7,776	佣金、匯費、經理費及手續費	3,240	
			3,240	委託超商代收學雜費手續費，270人*2學期*6元。
	300,000	外包費		
47,986		計時與計件人員酬金		
52,000	52,000	體育活動費	52,000	
			42,000	文康活動費，本園編列教職員21人，每人編列2,000元。
			10,000	文康活動費，本園編列特教班教職員5人，每人編列2,000元。
250,852	261,200	專業服務費	261,200	較上年度預算數261,200元，無增減。
83,000	83,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	83,200	
			14,400	特殊幼兒班教材編輯費，2班*12月*600元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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
			14,400	特殊幼兒班外聘講座訓練鐘點費(特教班業務費)，12節*1,200元。
			48,000	社區教保資源中心及學前啟蒙服務外聘講座鐘點費，30節*1,600元。
			6,400	性別平等教育宣導活動外聘講座鐘點費，4節*1,600元。
25,627	12,600	委託檢驗(定)試驗認證費	12,600	
			4,000	公共安檢簽證及申報費(普通班班級業務費)。
			5,000	消防安全檢測費(普通班班級業務費)。
			3,600	飲水機水質檢驗費，3臺*1,200元。
	3,400	試務甄選費	3,400	
			3,400	教師甄選試務費用。
142,225	162,000	其他專業服務費	162,000	
			81,000	學童午餐指導費，9班*2人*9月*500元。
			18,000	學童午餐指導費(特教班)，2班*2人*9月*500元。
			63,000	工作人員午餐指導費，14人*9月*500元。
425,331	385,000	材料及用品費	607,000	
176,744	119,950	使用材料費	411,150	較上年度預算數119,950元，增加291,200元。
176,744	119,950	設備零件	411,150	
			288,000	幼兒角落活動傢俱組合，32組*9,000元=288,000元(新增)。
			8,000	幼兒活動傢俱組合，1組*8,000元=8,000元(新增)。
			4,000	簡報遙控器，1組*4,000元=4,000元(新增)。
			27,640	特教知動及生活訓練用材料費，2班*13,820元=27,640元(新增)。
			83,510	教學相關教具教材(設備費移列)。
248,587	265,050	用品消耗	195,850	較上年度預算數265,050元，減少69,200元。
	2,600	辦公(事務)用品	2,600	
			2,600	性別平等教育宣導活動用文具、紙張。
25,000	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	
			25,000	健康中心醫療用品。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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
223,587	237,450	其他用品消耗	168,250	24,300 衛生器材費(普通班班級業務費)。 28,350 專用垃圾袋費(普通班班級業務費)。 800 配合預算編列至千元，增列進位數800元。 20,400 敬師活動費，34人*600元。 14,000 電腦耗材(電腦專案計畫)。 44,000 運動會經費。 4,800 社區教保資源中心及兒童學前啟蒙服務活動材料費。 10,000 性別平等教育宣導活動雜支等。 20,000 小田園教育體驗學習經費(由教育局移列)。 1,600 教師甄試工作人員逾時誤餐費用，20人次*80元=1,600元。
4,000	343,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	376,000	
4,000	343,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	376,000	較上年度預算數343,000元，增加33,000元。
4,000	343,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	376,000	85,434 身障幼兒教育補助。 23,266 低收入戶家庭幼生月費補助，1人*2學期*11,633元。 180,900 危機家庭幼生餐點費補助，10人*9月*2,010元。 86,400 補助學校午餐使用有機蔬菜計畫，270人*40週*1次*8元。
23,310	116,000	其他	116,000	
23,310	116,000	其他支出	116,000	較上年度預算數116,000元，無增減。
23,310	116,000	其他	116,000	95,315 幼兒導護費。 685 教職員工生流感疫苗接種經費，以特教班之帶班教師4人及教師助理員1人共5人編列，5人*137元=685元。 20,000 社區教保資源中心及兒童學前啟蒙服務活動雜支，10場*2,000元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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
7,305,179	9,908,000	合計	10,816,000	
6,816,401	9,038,000	用人費用	9,038,000	
4,338,082	5,700,000	正式員額薪資	5,700,000	較上年度預算數5,700,000元，無增減。
2,761,942	4,260,000	職員薪金	4,260,000	4,260,000 教職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
382,740	360,000	工員工資	360,000	360,000 工員1人工資(詳用人費用彙計表)。
1,193,400	1,080,000	警餉	1,080,000	1,080,000 校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
235,172	467,021	超時工作報酬	467,021	較上年度預算數467,021元，無增減。
235,172	467,021	加班費	467,021	110,400 不休假出勤加班費。 297,560 業務加班費。 59,061 兼任會計、人事人員加班費(統籌業務費)。
1,217,425	1,552,675	獎金	1,552,675	較上年度預算數1,552,675元，無增減。
674,008	852,000	考績獎金	852,000	852,000 依考績法規定核發之獎金。
543,417	700,675	年終獎金	700,675	700,675 依規定於年節加發之獎金。
346,877	482,892	退休及卹償金	482,892	較上年度預算數482,892元，無增減。
93,360	464,892	職員退休及離職金	464,892	464,892 提撥退撫基金。
253,517	18,000	工員退休及離職金	18,000	18,000 提撥勞工退休準備金。
678,845	835,412	福利費	835,412	較上年度預算數835,412元，無增減。
566,236	586,452	分擔員工保險費	586,452	586,452 分擔公保、勞保、健保費。
73,746	120,960	員工通勤交通費	120,960	120,960 員工上下班交通費，8人*12月*2段*630元。
38,863	128,000	其他福利費	128,000	128,000 休假旅遊補助費。
361,933	692,000	服務費用	1,598,000	
47,455	54,000	郵電費	54,088	較上年度預算數54,000元，增加88元。
47,455	54,000	電話費	54,088	



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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
			54,088	校園安全保全專線電話費等。
7,275		旅運費		
7,275		其他旅運費		
17,610	16,000	一般服務費	1,171,912	較上年度預算數16,000元，增加1,155,912元。
1,610		佣金、匯費、經理費及手續費		
		外包費	1,155,912	
			552,912	校警勞務外包費，1人*12月*46,076元。
			603,000	外包清潔費，10月*60,300元。
16,000	16,000	體育活動費	16,000	
			16,000	文康活動費，本園編列教職員5人，工員1人，校警2人，合計8人，每人編列2,000元。
218,000	550,000	專業服務費	300,000	較上年度預算數550,000元，減少250,000元。
218,000	550,000	其他專業服務費	300,000	
			300,000	校園安全經費(基本費)。
71,593	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
71,593	72,000	公共關係費	72,000	
			72,000	園長特別費，12月*6,000元。
125,445	177,000	材料及用品費	179,000	
125,445	177,000	用品消耗	179,000	較上年度預算數177,000元，增加2,000元。
116,245	171,000	辦公(事務)用品	171,000	
			171,000	本園奉核定11班，統籌業務費計算如下： 未達15班以15班標準編列，1,290元*15班*12月=232,200元，除移列加班費59,061元及會費1,000元外，另配合預算編列至千元，減列1,139元，其餘如列數。
8,000	6,000	服裝	7,600	
			4,400	校警冬服，2人*1套*2,200元(新增)。
			200	校警襪子，2人*1雙*100元。
			2,200	校警皮鞋，2人*1雙*1,100元。
			800	校警服裝配備，2人*400元。
1,200		其他用品消耗	400	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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
			400	配合預算編列至千元，增列進位數400元。
400		租金、償債、利息及相關手續費		
		雜項設備租金		
400		雜項設備租金		
1,000	1,000	會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	1,000	
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)。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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
6,480,295	5,014,000	合計	4,360,000	
6,480,295	5,014,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	4,360,000	
267,816	478,000	購建固定資產	178,000	
267,816	478,000	一般建築及設備計畫	178,000	
147,816	178,000	資訊設備	178,000	
147,816	178,000	購置機械及設備	178,000	
			28,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
			150,000	汰舊換新個人電腦，6部 *25,000元(電腦專案計畫)。
120,000	300,000	幼兒園設備		
120,000	63,000	購置機械及設備		
	237,000	購置雜項設備		
	36,000	購置無形資產	36,000	
	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
	36,000	資訊設備	36,000	
	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)。
6,212,479	4,500,000	遞延支出	4,146,000	
6,212,479	4,500,000	一般建築及設備計畫	4,146,000	
	4,461,220	幼兒教學空間改善第二期 工程	3,894,000	
	4,461,220	遞延修繕房屋建築支出	3,894,000	
			3,563,000	一、施工費。
			260,000	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			71,000	三、工程管理費(按施工費約 2%提列)。
		遮陽設施改善工程	252,000	
		遞延修繕房屋建築支出	252,000	
			233,000	一、施工費。
			15,000	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			4,000	三、工程管理費(按施工費約 2%提列)。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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
6,212,479	38,780	校園整修工程		
6,212,479	38,780	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－臺北市立育航幼兒園

## 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(-)
329,790	資產合計	324,846	328,980	-4,134
329,790	資產	324,846	328,980	-4,134
10,462	流動資產	5,518	9,652	-4,134
9,772	現金	4,828	8,962	-4,134
9,772	銀行存款	4,828	8,962	-4,134
690	預付款項	690	690	
690	預付費用	690	690	
5,134	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,134	5,134	
5,134	準備金	5,134	5,134	
336	退休及離職準備金	336	336	
4,798	其他準備金	4,798	4,798	
314,193	其他資產	314,193	314,193	
314,193	什項資產	314,193	314,193	
146	暫付及待結轉帳項	146	146	
314,047	代管資產	314,047	314,047	
329,790	負債及基金餘額合計	324,846	328,980	-4,134
320,154	負債	320,154	320,154	
5,097	流動負債	5,097	5,097	
5,097	應付款項	5,097	5,097	
5,097	應付代收款	5,097	5,097	
315,057	其他負債	315,057	315,057	
315,057	什項負債	315,057	315,057	
460	存入保證金	460	460	
336	應付退休及離職金	336	336	
314,047	應付代管資產	314,047	314,047	
214	暫收及待結轉帳項	214	214	
9,636	基金餘額	4,692	8,826	-4,134
9,636	基金餘額	4,692	8,826	-4,134
9,636	基金餘額	4,692	8,826	-4,134
9,636	累積餘額	4,692	8,826	-4,134

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年決算數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1,301,793元、無形資產18,000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

## 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			
44,381,828	45,347,000	合計		44,328,000	29,152,000
35,374,734	35,631,000	用人費用		35,528,000	26,490,000
23,172,836	21,752,348	正式員額薪資		21,752,348	16,052,348
20,521,376	19,088,348	職員薪金		19,088,348	14,828,348
1,458,060	1,584,000	工員工資		1,584,000	1,224,000
1,193,400	1,080,000	警餉		1,080,000	
536,893	171,600	聘僱及兼職人員薪資		171,600	171,600
536,893	171,600	兼職人員酬金		171,600	171,600
324,558	592,967	超時工作報酬		592,967	125,946
324,558	592,967	加班費		592,967	125,946
5,008,617	6,269,537	獎金		6,269,537	4,716,862
2,330,738	3,181,000	考績獎金		3,181,000	2,329,000
2,677,879	3,088,537	年終獎金		3,088,537	2,387,862
3,160,786	2,653,278	退休及卹償金		2,550,278	2,067,386
2,632,751	2,362,902	職員退休及離職金		2,362,902	1,898,010
528,035	290,376	工員退休及離職金		187,376	169,376
3,171,044	4,191,270	福利費		4,191,270	3,355,858
2,560,322	2,397,960	分擔員工保險費		2,397,960	1,811,508
58,137	178,660	傷病醫藥費		178,660	178,660
263,040	438,480	員工通勤交通費		438,480	317,520
289,545	1,176,170	其他福利費		1,176,170	1,048,170
1,947,313	3,680,000	服務費用		3,161,000	1,563,000
678,390	883,924	水電費		803,924	803,924
522,958	600,000	工作場所電費		600,000	600,000
104,581	223,828	工作場所水費		143,828	143,828
50,851	60,096	氣體費		60,096	60,096
47,455	54,000	郵電費		54,088	
47,455	54,000	電話費		54,088	
8,928	1,052,400	旅運費		11,936	11,936
1,653	12,400	國內旅費		11,936	11,936
	1,040,000	國外旅費			



# 一 臺北市立育航幼兒園

## 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				
10,816,000	4,360,000				
9,038,000					
5,700,000					
4,260,000					
360,000					
1,080,000					
467,021					
467,021					
1,552,675					
852,000					
700,675					
482,892					
464,892					
18,000					
835,412					
586,452					
120,960					
128,000					
1,598,000					
54,088					
54,088					

# 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
7,275		其他旅運費		
6,510	8,700	印刷裝訂與廣告費	8,700	8,700
6,510	8,700	印刷及裝訂費	8,700	8,700
546,135	418,850	修理保養及保固費	418,850	418,850
388,401	357,000	一般房屋修護費	357,000	357,000
32,600	5,600	機械及設備修護費	5,600	5,600
125,134	56,250	雜項設備修護費	56,250	56,250
	3,150	保險費	3,150	3,150
	3,150	其他保險費	3,150	3,150
119,450	375,776	一般服務費	1,227,152	55,240
3,464	7,776	佣金、匯費、經理費及手續費	3,240	3,240
	300,000	外包費	1,155,912	
47,986		計時與計件人員酬金		
68,000	68,000	體育活動費	68,000	52,000
468,852	811,200	專業服務費	561,200	261,200
83,000	83,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	83,200	83,200
25,627	12,600	委託檢驗(定)試驗認證費	12,600	12,600
	3,400	試務甄選費	3,400	3,400
360,225	712,000	其他專業服務費	462,000	162,000
71,593	72,000	公共關係費	72,000	
71,593	72,000	公共關係費	72,000	
550,776	562,000	材料及用品費	786,000	607,000
176,744	119,950	使用材料費	411,150	411,150
176,744	119,950	設備零件	411,150	411,150
374,032	442,050	用品消耗	374,850	195,850
116,245	173,600	辦公(事務)用品	173,600	2,600
8,000	6,000	服裝	7,600	
25,000	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	25,000
224,787	237,450	其他用品消耗	168,650	168,250
400		租金、償債、利息及相關手續費		
400		雜項設備租金		

# 一 臺北市立育航幼兒園

## 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				
<p>1,171,912</p> <p>1,155,912</p> <p>16,000</p> <p>300,000</p> <p>300,000</p> <p>72,000</p> <p>72,000</p> <p>179,000</p> <p>179,000</p> <p>171,000</p> <p>7,600</p> <p>400</p>					

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		
400		雜項設備租金		
6,480,295	5,014,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	4,360,000	
267,816	478,000	購建固定資產	178,000	
267,816	241,000	購置機械及設備	178,000	
	237,000	購置雜項設備		
	36,000	購置無形資產	36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
6,212,479	4,500,000	遞延支出	4,146,000	
6,212,479	4,500,000	遞延修繕房屋建築支出	4,146,000	
5,000	344,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	377,000	376,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
4,000	343,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	376,000	376,000
4,000	343,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	376,000	376,000
23,310	116,000	其他	116,000	116,000
23,310	116,000	其他支出	116,000	116,000
23,310	116,000	其他	116,000	116,000

# 一 臺北市立育航幼兒園

## 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				
	4,360,000				
	178,000				
	178,000				
	36,000				
	36,000				
	4,146,000				
	4,146,000				
1,000					
1,000					
1,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

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	34		34	
學前教育計畫部分	26		26	
正式職員	23		23	
正式工員	3		3	
一般行政管理計畫部分	8		8	
正式職員	7		7	
正式工員	1		1	

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.本校外包費編列校警勞務外包1人，計55萬2,912元；清潔勞務外包1人，計60萬3,000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	35,528,000	21,752,348		592,967		3,088,537	3,181,000	
學前教育計畫	26,490,000	16,052,348		125,946		2,387,862	2,329,000	
職員薪金	14,828,348	14,828,348						
工員工資	1,224,000	1,224,000						
兼職人員 酬金	171,600							
加班費	125,946			125,946				
考績獎金	2,329,000						2,329,000	
年終獎金	2,387,862					2,387,862		
職員退休 及離職金	1,898,010							
工員退休 及離職金	169,376							
分擔員工 保險費	1,811,508							
傷病醫藥 費	178,660							
員工通勤 交通費	317,520							
其他福利 費	1,048,170							
一般行政管理計畫	9,038,000	5,700,000		467,021		700,675	852,000	
職員薪金	4,260,000	4,260,000						
工員工資	360,000	360,000						
警餉	1,080,000	1,080,000						
加班費	467,021			467,021				
考績獎金	852,000						852,000	
年終獎金	700,675					700,675		
職員退休 及離職金	464,892							
工員退休 及離職金	18,000							
分擔員工 保險費	586,452							



# —臺北市立育航幼兒園

## 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		
2,550,278			2,397,960	178,660		438,480	1,176,170	171,600	
2,067,386			1,811,508	178,660		317,520	1,048,170	171,600	
								171,600	
1,898,010									
169,376			1,811,508						
				178,660					
						317,520			
							1,048,170		
482,892			586,452			120,960	128,000		
464,892									
18,000									
			586,452						

# 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
員工通勤 交通費	120,960							
其他福利 費	128,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。  
 2.本表兼任人員用人費用，係學校教職員兼課或請假代課鐘點費。3.本校外包費編列校警勞務外包1人，計55萬2,912元；清潔勞務外包1人，計60萬3,000元。

# —臺北市立育航幼兒園

## 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		
						120,960	128,000		

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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				44,328	
學前教育計畫				29,152	
一般行政管理計畫				10,816	
建築及設備計畫				4,360	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 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				29,152	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				30,425	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				30,596	
(106)年度決算數					
學前教育計畫				30,623	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				33,458	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

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			
合計	12,397	10,370	214		54		867	1,320	
機械及設備	6,158	5,216	178	增置			437	683	
交通及運輸 設備	558	544					14		
雜項設備	5,645	4,610					416	618	
電腦軟體	36		36	增置	54	無形資 產攤銷		18	