

中華民國 110 年度

4-0501702

臺北市總預算案

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110年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -10 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－公庫撥款收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－學雜費收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－雜項收入明細表	第 16 頁
(五) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 17 -21 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 22 -24 頁
(七) 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－臺北市立育航幼兒園

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	41,368	40,194	1,174	2.92
基金用途	41,341	44,328	-2,987	-6.74
賸餘(短絀)	27	-4,134	4,161	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,218	3,191	27	0.85
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	27	-4,134	4,161	--

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 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顧法頒布實施，由幼稚園改制為幼兒園，納入「臺北市地方教育發展基金」。
- (三) 本園肩負臺北市學前幼兒教育之課程發展、實驗、示範、研究之責，以人本主義為信念，尊重幼兒個體的發展，並以情感教育、探究式方案主題及環境探索等方式，以激發出幼兒多元智慧及無限創意，建構幼兒基本能力與素養，成為幼兒快樂成長的園地。

二、施政重點：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二) 培養生活能力：培養學生帶得走的公民關鍵能力，強化自我管理、閱讀理解、理性批判、問題解決、奉獻服務、溝通表達等核心素養。
- (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；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (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. 辦理各項活動、競賽及展演。
 2. 推動園內外學習服務。

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 110 年度

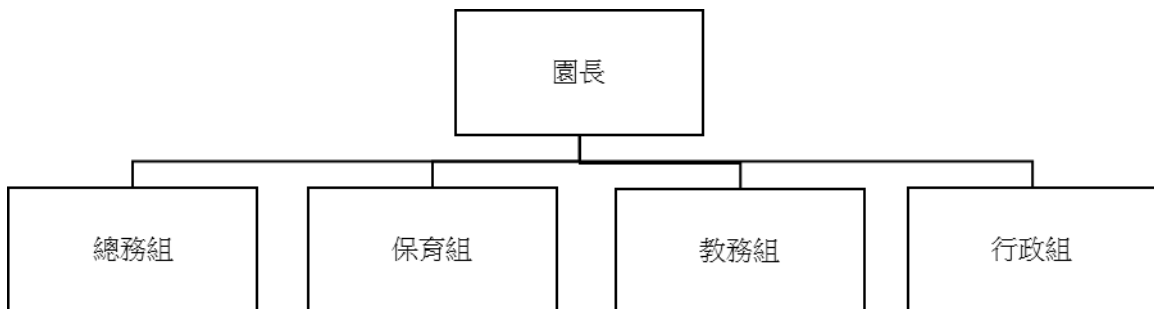
3. 鼓勵園外教學及體驗學習

三、組織概況：

本園設置園長 1 人，綜理全校園務，下設教務組、保育組、總務組、行政組等單位。

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、協助行政組辦理財產管理、事務管理、並辦理一般庶務相關事項。
- (四) 行政組：秉承園長之命，掌理全園行政活動與行政會議、資訊管理、採購核銷、財產管理、事務管理、協助教務組辦理教育局委託相關活動及其他臨時交辦事項。



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 110 年度

四、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	8	本年度預計財產報廢變賣之殘值收入。
政府撥入收入	35,475	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	5,335	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。
其他收入	550	本年度預計代收代付計畫贖餘款繳納等收入。

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	30,694	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	8,107	本年度預計辦理事項為： 1. 綜理本園總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。
建築及設備計畫	2,540	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. 辦理配膳室改善工程及大門入口改善工程。

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 110 年度

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 8 千元、公庫撥款收入 3,547 萬 5 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 4,136 萬 8 千元，較上年度預算數 4,019 萬 4 千元，增加 117 萬 4 千元，約 2.92%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 3,069 萬 4 千元，一般行政管理計畫 810 萬 7 千元，建築及設備計畫 254 萬元，本年度基金用途 4,134 萬 1 千元，較上年度預算數 4,432 萬 8 千元，減少 298 萬 7 千元，約 6.74%，主要係服務費用及工程費用減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2 萬 7 千元，較上年度預算數差短 413 萬 4 千元，增加 416 萬 1 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 2 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 76 萬 6 千元

1.109 年度為提升教學品質改善幼兒園環境確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 76 萬 6 千元。

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
勞務收入	本年度預計辦理甄選服務等收入。	本年度未收取。
財產收入	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入等。	本年度未收取。

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 110 年度

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 4,178 萬 6 千元及教育部之補助計畫 18 萬 3 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 422 萬 8 千元。
其他收入	本年度預計收取雜項收入等。	本年度已收取雜項收入 1 萬 1 千元。
學前教育計畫	<p>本年度預計辦理教學事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 上學期以群體遊戲與角落探索為主，配合「園慶」，師生設計親子互動遊戲，於園慶時邀請家長參加。班級設置豐富角落，提供孩子操作探索，從活動中培養孩子生活自理及參與班群活動的能力。 2. 下學期以班群活動為主，角落探索為輔，學習區與角落串連本園 10 個班（含特幼班）。每個班群分為積木建構區、桌遊區及戶外大地藝術區，幼兒可以依據興趣選擇學習區域。 3. 新購建構積木及益智教具，引導幼兒積極的學習態度，激發覺知辨識的潛能，發掘優勢能力，覺察自我存在建立自信成就，達成預期目標。
一般行政管理計畫	<p>本年度預計辦理事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 綜理本園總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。 	各組依權責業務區分，辦理本園總務、人事、會計等業務，並配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作，達成預期目標。

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 110 年度

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.辦理幼兒教學空間改善第一期工程。	1.購置各科教學課程所需教學設備。 2.辦理幼兒教學空間改善第一期工程，達成預期目標。
---------	--	--

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
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 1,262 萬 9 千元及教育部之補助計畫 22 萬 1 千元。
教學收入	本年度截至 5 月 31 日止預計預計收取學生之 1 學期學費、雜費、課業輔導等收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取學生 1 學期學費、雜費、課業輔導等收入 154 萬 8 千元。
其他收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取代收代付計畫贖餘款等收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取雜項收入 341 萬 9 千元。
學前教育計畫	本年度截至 5 月 31 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。	1.上學期以群體遊戲與角落探索為主，配合「園慶」，師生設計親子互動遊戲，於園慶時邀請家長參加。班級設置豐富角落，提供孩子操作探索，從活動中培養孩子生活自理及參與班群活動的能力。 2.下學期以班群活動為主，角落探索為輔，學習區與角落串連本園 10 個班（含特幼班）。每個班群分為積木建構區、桌遊區及戶外大地藝術區，幼兒可以依據興趣選擇學習區域。

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 110 年度

			3.新購建構積木及益智教具,引導幼兒積極的學習態度,激發覺知辨識的潛能,發掘優勢能力,覺察自我存在建立自信成就,達成預期目標。
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. 綜理本園總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。		各組依權責業務區分，辦理本園總務、人事、會計等業務，並配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作，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： 1. 購置各學科教學課程所需教學設備招標作業。 2. 辦理園舍遮陽設施改善工程建築師及工程招標作業。		1.購置各學科教學課程所需教學設備招標作業。 2.辦理園舍遮陽設施改善工程建築師及工程招標作業，並順利竣工。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

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	766,000		
固定資產之建設改良擴充	766,000		
購置機械及設備	66,000	109	為使本園教學活動及政令宣導能更即時且有效率的利用大圖輸出來完成，確實需要增購海報機，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
海報機	66,000		
購置雜項設備	700,000	109	為使本園自然體驗區設施設備能有效激發幼生探索大自然的興趣及能力，確實需要增設自然體驗區瞭望臺，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
自然體驗區瞭望臺	700,000		

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。

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（－）
46,208	基金來源	41,368	40,194	1,174
	財產收入	8		8
	財產處分收入	8		8
41,969	政府撥入收入	35,475	34,309	1,166
41,786	公庫撥款收入	35,475	34,309	1,166
183	政府其他撥入收入			
4,228	教學收入	5,335	5,335	
4,228	學雜費收入	5,335	5,335	
11	其他收入	550	550	
11	雜項收入	550	550	
48,520	基金用途	41,341	44,328	-2,987
31,540	學前教育計畫	30,694	29,152	1,542
7,388	一般行政管理計畫	8,107	10,816	-2,709
9,592	建築及設備計畫	2,540	4,360	-1,820
-2,311	本期賸餘(短絀)	27	-4,134	4,161
9,636	期初基金餘額	3,191	8,826	-5,635
7,325	期末基金餘額	3,218	4,692	-1,474

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)			27	
業務活動之淨現金流入(流出)			27	
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)			27	
期初現金及約當現金			7,605	
期末現金及約當現金			7,632	

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－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				8,000	
財產處分收入	年	1	8,000	8,000	較上年度預算數0元，增加8,000元。 幼兒園報廢資產處分收入。

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				35,475,000	
公庫撥款收入	年	1	35,475,000	35,475,000	較上年度預算數34,309,000元，增加1,166,000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				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	550,000	550,000 550,000 550,000	較上年度預算數550,000元，無增減。 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
31,539,758	29,152,000	合計	30,694,000	
27,940,421	26,490,000	用人費用	28,274,000	
18,602,789	16,052,348	正式員額薪資	17,966,208	較上年度預算數16,052,348元，增加1,913,860元。
17,510,429	14,828,348	職員薪金	16,194,480	
			3,258,480	特教班教職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
			12,936,000	教師18人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,092,360	1,224,000	工員工資	1,771,728	
			1,771,728	廚工4人工資(詳用人費用彙計表)。
144,851	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。
144,851	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23人，按9分之1計，編列3人，每人220節，3人X220節X260元=171,600元。
74,288	125,946	超時工作報酬	134,400	較上年度預算數125,946元，增加8,454元。
74,288	125,946	加班費	134,400	
			134,400	不休假出勤加班費。
3,894,600	4,716,862	獎金	4,160,814	較上年度預算數4,716,862元，減少556,048元。
1,677,625	2,329,000	考績獎金	1,904,000	
			1,700,000	依考績法規定核發之獎金。
			204,000	依考績法規定核發之獎金。
2,216,975	2,387,862	年終獎金	2,256,814	
			418,346	依規定於年節加發之獎金。
			1,838,468	依規定於年節加發之獎金。
2,607,093	2,067,386	退休及卹償金	2,714,064	較上年度預算數2,067,386元，增加646,678元。
2,337,158	1,898,010	職員退休及離職金	2,607,744	
			1,339,104	提撥退撫基金。
			224,640	提撥退撫基金。
			1,044,000	退休人員月退休金，3人X29,000元X12月=1,044,000元。
269,935	169,376	工員退休及離職金	106,320	
			106,320	提撥勞工退休準備金。

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
2,616,800	3,355,858	福利費	3,126,914	較上年度預算數3,355,858元，減少228,944元。
1,989,698	1,811,508	分擔員工保險費	1,560,468	
			1,271,352	分擔公保、勞保、健保費。
			289,116	分擔公保、勞保、健保費。
73,580	178,660	傷病醫藥費	227,400	
			3,440	幼兒園廚工健康檢查費，4人X860元。
			160,000	健康檢查補助費，10人X16,000元。
			59,500	健康檢查補助費，17人X3,500元。
			860	幼兒園教保人員健康檢查費，1人X860元。
			3,600	職業安全衛生健康檢查經費，3人*1,200元(新增)。
212,802	317,520	員工通勤交通費	393,120	
			15,120	特教教師助理員上下班交通費，1人X12月X2段X630元。
			50,400	特教教師上下班交通費，4人X10月X2段X630元。
			12,600	員工上下班交通費，2人X10月X1段X630元。
			315,000	員工上下班交通費，25人X10月X2段X630元。
340,720	1,048,170	其他福利費	945,926	
			64,000	特教教職員休假旅遊補助費。
			117,956	教職員工子女教育補助。
			354,250	喪葬補助費(2人x5月x236,500元)。
			121,720	結婚補助費(2人x2月x31,355元)。
			288,000	休假旅遊補助費。
3,349,584	1,563,000	服務費用	1,559,000	
715,122	803,924	水電費	803,924	較上年度預算數803,924元，無增減。
556,513	600,000	工作場所電費	600,000	
			600,000	班級電費。
109,482	143,828	工作場所水費	143,828	
			143,828	班級水費。
49,127	60,096	氣體費	60,096	
			60,096	瓦斯費。

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
1,036,422	11,936	旅運費	11,936	較上年度預算數11,936元，無增減。
	11,936	國內旅費	11,936	
		國外旅費	11,936	因公市外出差旅費。
1,036,422		印刷裝訂與廣告費	8,700	較上年度預算數8,700元，無增減。
	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。
981,025	418,850	修理保養及保固費	419,250	較上年度預算數418,850元，增加400元。
637,820	357,000	一般房屋修護費	357,000	
			357,000	依規定標準編列28,000元x15班x85%=357,000元(31年以上)學校校舍及其他建築物之修理。
18,000	5,600	機械及設備修護費	6,000	
			6,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
325,205	56,250	雜項設備修護費	56,250	
			56,250	依規定標準編列25,000元x15班x15%=56,250元(31年以上)各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
	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)。
350,363	55,240	一般服務費	57,240	較上年度預算數55,240元，增加2,000元。
2,106	3,240	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		
48,257	52,000	體育活動費	54,000	
			44,000	文康活動費，本園編列教職員22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。
266,652	261,200	專業服務費	254,800	較上年度預算數261,200元，減少6,400元。
87,100	83,200	講課鐘點、稿費、出席審查	76,800	

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
		及查詢費	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。
			14,400	特殊幼兒班教材編輯費，2班*12月*600元。
			14,400	特殊幼兒班外聘講座鐘點費(特教班業務費)，12節*1,200元。
35,727	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X1,200元。
	3,400	試務甄選費	3,400	
			3,400	教師甄選試務費用。
143,825	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。
118,578	607,000	材料及用品費	632,000	
12,088	411,150	使用材料費	441,150	較上年度預算數411,150元，增加30,000元。
12,088	411,150	設備零件	441,150	
			288,000	幼兒班群活動用傢俱組，32組X9,000元(設備費移列)(新增)。
			8,000	幼兒角落活動用傢俱組，1套X8,000元(設備費移列)(新增)。
			34,000	幼兒角落活動用傢俱組，4套X8,500元(設備費移列)(新增)。
			27,640	特教知動及生活訓練用材料費，2班X13,820元=27,640元(新增)。
			83,510	教學相關教具教材(設備費移列)。
106,490	195,850	用品消耗	190,850	較上年度預算數195,850元，減少5,000元。
	2,600	辦公(事務)用品		
24,935	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。
81,555	168,250	其他用品消耗	165,850	

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
			4,800	社區教保資源中心及兒童學前啟蒙服務活動材料費。
			2,000	教師甄試工作人員逾時誤餐費用，20人次X100元。
			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。
			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)。
			21,600	敬師活動費，36人*600元。
			10,000	兒童節慶活動費。
			800	配合預算編列至千元，增列進位數800元。
			44,000	運動會經費。
93,140	376,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	
93,140	376,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	113,000	較上年度預算數376,000元，減少263,000元。
93,140	376,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	113,000	
			774	配合預算編列至千元，增列進位數774元。
			23,266	低收入戶家庭幼生月費補助，2人*2學期*11,633元。
			88,960	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，278人*40週*1次*8元。
38,035	116,000	其他	116,000	
38,035	116,000	其他支出	116,000	較上年度預算數116,000元，無增減。
38,035	116,000	其他	116,000	
			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。
			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X137元=685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
7,387,919	10,816,000	合計	8,107,000	
6,528,002	9,038,000	用人費用	7,254,000	
4,386,090	5,700,000	正式員額薪資	4,751,124	較上年度預算數5,700,000元，減少948,876元。
2,809,950	4,260,000	職員薪金	3,311,124	3,311,124 教職員6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)。
174,145	467,021	超時工作報酬	469,125	較上年度預算數467,021元，增加2,104元。
174,145	467,021	加班費	469,125	112,504 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)。
967,296	1,552,675	獎金	1,005,213	較上年度預算數1,552,675元，減少547,462元。
419,718	852,000	考績獎金	421,890	421,890 依考績法規定核發之獎金。
547,578	700,675	年終獎金	583,323	583,323 依規定於年節加發之獎金。
298,249	482,892	退休及卹償金	199,440	較上年度預算數482,892元，減少283,452元。
93,360	464,892	職員退休及離職金	170,640	170,640 提撥退撫基金。
204,889	18,000	工員退休及離職金	28,800	28,800 提撥勞工退休準備金。
702,222	835,412	福利費	829,098	較上年度預算數835,412元，減少6,314元。
592,138	586,452	分擔員工保險費	629,460	629,460 分擔公保、勞保、健保費。
86,654	120,960	員工通勤交通費	136,080	136,080 員工上下班交通費，9人*12月*2段*630元。
23,430	128,000	其他福利費	63,558	63,558 休假旅遊補助費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

基金用途－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
650,797	1,598,000	服務費用	674,000	
46,470	54,088	郵電費	54,000	較上年度預算數54,088元，減少88元。
46,470	54,088	電話費	54,000	
			54,000	校園安全保全專線電話費等。
7,560		旅運費		
7,560		其他旅運費		
16,000	1,171,912	一般服務費	18,000	較上年度預算數1,171,912元，減少1,153,912元。
	1,155,912	外包費		
16,000	16,000	體育活動費	18,000	
			18,000	文康活動費，本園編列教職員6人，工員1人，校警2人，合計9人，每人編列2,000元。
508,767	300,000	專業服務費	530,000	較上年度預算數300,000元，增加230,000元。
508,767	300,000	其他專業服務費	530,000	
			530,000	校園安全經費(基本費，含保全費、機械費、環境維護費等)。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
			72,000	園長特別費，12月*6,000元。
209,120	179,000	材料及用品費	178,000	
209,120	179,000	用品消耗	178,000	較上年度預算數179,000元，減少1,000元。
203,120	171,000	辦公(事務)用品	171,800	
			171,800	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X15班X12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339元，其餘如列數。
6,000	7,600	服裝	6,200	
			200	校警襪子，2人*1雙*100元。
			2,200	校警皮鞋，2人*1雙*1,100元。
			3,000	校警夏服，2人*1套*1,500元(新增)。
			800	校警服裝配備，2人*400元。
	400	其他用品消耗		

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
	1,000	會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	1,000	
	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	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
9,591,944	4,360,000	合計	2,540,000	
9,591,944	4,360,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	2,540,000	
457,014	178,000	購建固定資產	902,000	
457,014	178,000	一般建築及設備計畫	902,000	
160,014	178,000	資訊設備	186,000	
160,014	178,000	購置機械及設備	186,000	
			30,000	汰換網路及資訊周邊設備費用 (電腦專案計畫)。
			81	配合預算編列至千元，增列進 位數81元。
			73,419	汰換桌上型電腦(含顯示器)，3 部*24,473元(電腦專案計畫)。
			82,500	汰換筆記型電腦，3臺*27,500 元(電腦專案計畫)。
297,000		幼兒園設備		
60,000		購置機械及設備		
237,000		購置雜項設備		
		配膳室改善工程設備採購	716,000	
		購置雜項設備	716,000	
			185,000	汰換消毒櫃，1臺。
			50,000	汰換不鏽鋼快速炒爐，1座。
			15,000	汰換湯爐，1座。
			30,000	汰換蒸爐，1座。
			20,000	汰換不鏽鋼貨架，1座。
			85,000	汰換油煙機，1臺。
			12,000	汰換靜電處理機，1臺。
			40,000	汰換排油風車，1臺。
			55,000	汰換油脂截油槽，1臺。
			90,000	汰換冷凍冰箱，2臺X45,000元 。
			84,000	汰換冷藏冰箱，2臺X42,000元 。
			20,000	汰換排油風管，1組。
			30,000	汰換蒸烤箱，1部。
	36,000	購置無形資產	36,000	

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
	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)。
9,134,930	4,146,000	遞延支出	1,602,000	
9,134,930	4,146,000	一般建築及設備計畫	1,602,000	
639,000		動支其他準備金		
639,000		遞延修繕房屋建築支出		
4,460,631		幼兒教學空間改善第一期工程		
4,460,631		遞延修繕房屋建築支出		
4,035,299		北側校舍教室改善工程		
4,035,299		遞延修繕房屋建築支出		
	252,000	配膳室改善工程	859,000	
	252,000	遞延修繕房屋建築支出	859,000	
			794,000	一、施工費。
			50,022	二、委託技術服務費(總包價法)。
			14,978	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
	3,894,000	大門入口改善工程	743,000	
	3,894,000	遞延修繕房屋建築支出	743,000	
			679,964	一、施工費。
			49,637	二、委託技術服務費(總包價法)。
			13,399	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。

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(-)
332,136	資產合計	328,029	328,002	27
332,136	資產	328,029	328,002	27
12,864	流動資產	8,757	8,730	27
11,739	現金	7,632	7,605	27
11,739	銀行存款	7,632	7,605	27
1,125	預付款項	1,125	1,125	
1,125	預付費用	1,125	1,125	
4,087	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,087	4,087	
4,087	準備金	4,087	4,087	
1,368	退休及離職準備金	1,368	1,368	
2,718	其他準備金	2,718	2,718	
315,185	其他資產	315,185	315,185	
315,185	什項資產	315,185	315,185	
212	暫付及待結轉帳項	212	212	
314,972	代管資產	314,972	314,972	
332,136	負債及基金餘額合計	328,029	328,002	27
324,811	負債	324,811	324,811	
7,903	流動負債	7,903	7,903	
7,903	應付款項	7,903	7,903	
1,087	應付帳款	1,087	1,087	
6,815	應付代收款	6,815	6,815	
316,909	其他負債	316,909	316,909	
316,909	什項負債	316,909	316,909	
568	存入保證金	568	568	
1,368	應付退休及離職金	1,368	1,368	
314,972	應付代管資產	314,972	314,972	
	暫收及待結轉帳項			
7,325	基金餘額	3,218	3,191	27
7,325	基金餘額	3,218	3,191	27
7,325	基金餘額	3,218	3,191	27
7,325	累積餘額	3,218	3,191	27

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2,158,959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

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			
48,519,621	44,328,000	合計		41,341,000	30,694,000
34,468,423	35,528,000	用人費用		35,528,000	28,274,000
22,988,879	21,752,348	正式員額薪資		22,717,332	17,966,208
20,320,379	19,088,348	職員薪金		19,505,604	16,194,480
1,475,100	1,584,000	工員工資		2,131,728	1,771,728
1,193,400	1,080,000	警餉		1,080,000	
144,851	171,600	聘僱及兼職人員薪資		171,600	171,600
144,851	171,600	兼職人員酬金		171,600	171,600
248,433	592,967	超時工作報酬		603,525	134,400
248,433	592,967	加班費		603,525	134,400
4,861,896	6,269,537	獎金		5,166,027	4,160,814
2,097,343	3,181,000	考績獎金		2,325,890	1,904,000
2,764,553	3,088,537	年終獎金		2,840,137	2,256,814
2,905,342	2,550,278	退休及卹償金		2,913,504	2,714,064
2,430,518	2,362,902	職員退休及離職金		2,778,384	2,607,744
474,824	187,376	工員退休及離職金		135,120	106,320
3,319,022	4,191,270	福利費		3,956,012	3,126,914
2,581,836	2,397,960	分擔員工保險費		2,189,928	1,560,468
73,580	178,660	傷病醫藥費		227,400	227,400
299,456	438,480	員工通勤交通費		529,200	393,120
364,150	1,176,170	其他福利費		1,009,484	945,926
4,000,381	3,161,000	服務費用		2,233,000	1,559,000
715,122	803,924	水電費		803,924	803,924
556,513	600,000	工作場所電費		600,000	600,000
109,482	143,828	工作場所水費		143,828	143,828
49,127	60,096	氣體費		60,096	60,096
46,470	54,088	郵電費		54,000	
46,470	54,088	電話費		54,000	
1,043,982	11,936	旅運費		11,936	11,936
	11,936	國內旅費		11,936	11,936
1,036,422		國外旅費			

一 臺北市立育航幼兒園

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				
8,107,000	2,540,000				
7,254,000					
4,751,124					
3,311,124					
360,000					
1,080,000					
469,125					
469,125					
1,005,213					
421,890					
583,323					
199,440					
170,640					
28,800					
829,098					
629,460					
136,080					
63,558					
674,000					
54,000					
54,000					

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			
7,560		其他旅運費			
	8,700	印刷裝訂與廣告費		8,700	8,700
	8,700	印刷及裝訂費		8,700	8,700
981,025	418,850	修理保養及保固費		419,250	419,250
637,820	357,000	一般房屋修護費		357,000	357,000
18,000	5,600	機械及設備修護費		6,000	6,000
325,205	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
366,363	1,227,152	一般服務費		75,240	57,240
2,106	3,240	佣金、匯費、經理費及手續費		3,240	3,240
300,000	1,155,912	外包費			
64,257	68,000	體育活動費		72,000	54,000
775,419	561,200	專業服務費		784,800	254,800
87,100	83,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		76,800	76,800
35,727	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
652,592	462,000	其他專業服務費		692,000	162,000
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
327,698	786,000	材料及用品費		810,000	632,000
12,088	411,150	使用材料費		441,150	441,150
12,088	411,150	設備零件		441,150	441,150
315,610	374,850	用品消耗		368,850	190,850
203,120	173,600	辦公(事務)用品		171,800	
6,000	7,600	服裝		6,200	
24,935	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)		25,000	25,000
81,555	168,650	其他用品消耗		165,850	165,850
9,591,944	4,360,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		2,540,000	
457,014	178,000	購建固定資產		902,000	
220,014	178,000	購置機械及設備		186,000	

一 臺北市立育航幼兒園

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				
18,000					
18,000					
530,000					
530,000					
72,000					
72,000					
178,000					
178,000					
171,800					
6,200					
	2,540,000				
	902,000				
	186,000				

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		
237,000		購置雜項設備	716,000	
	36,000	購置無形資產	36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
9,134,930	4,146,000	遞延支出	1,602,000	
9,134,930	4,146,000	遞延修繕房屋建築支出	1,602,000	
93,140	377,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	114,000	113,000
	1,000	會費	1,000	
	1,000	職業團體會費	1,000	
93,140	376,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	113,000	113,000
93,140	376,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	113,000	113,000
38,035	116,000	其他	116,000	116,000
38,035	116,000	其他支出	116,000	116,000
38,035	116,000	其他	116,000	116,000

—臺北市立育航幼兒園

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				
1,000 1,000 1,000	716,000 36,000 36,000 1,602,000 1,602,000				

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	34	2	36	
學前教育計畫部分	26	1	27	
職員	23		23	
技工	3	1	4	
一般行政管理計畫部分	8	1	9	
職員	5	1	6	
駐衛警	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。

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	22,717,332		603,525		2,840,137	2,325,890	
學前教育計畫	28,274,000	17,966,208		134,400		2,256,814	1,904,000	
職員薪金	16,194,480	16,194,480						
工員工資	1,771,728	1,771,728						
兼職人員 酬金	171,600							
加班費	134,400			134,400				
考績獎金	1,904,000						1,904,000	
年終獎金	2,256,814					2,256,814		
職員退休 及離職金	2,607,744							
工員退休 及離職金	106,320							
分擔員工 保險費	1,560,468							
傷病醫藥 費	227,400							
員工通勤 交通費	393,120							
其他福利 費	945,926							
一般行政管理計畫	7,254,000	4,751,124		469,125		583,323	421,890	
職員薪金	3,311,124	3,311,124						
工員工資	360,000	360,000						
警餉	1,080,000	1,080,000						
加班費	469,125			469,125				
考績獎金	421,890						421,890	
年終獎金	583,323					583,323		

—臺北市立育航幼兒園

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		
2,913,504			2,189,928	227,400		529,200	1,009,484	171,600	
2,714,064			1,560,468	227,400		393,120	945,926	171,600	
								171,600	
2,607,744									
106,320									
			1,560,468						
				227,400					
						393,120			
							945,926		
199,440			629,460			136,080	63,558		

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
職員退休 及離職金	170,640							
工員退休 及離職金	28,800							
分擔員工 保險費	629,460							
員工通勤 交通費	136,080							
其他福利 費	63,558							

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。

—臺北市立育航幼兒園

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		
170,640									
28,800									
			629,460				136,080		
								63,558	

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				41,341	
學前教育計畫				30,694	
一般行政管理計畫				8,107	
建築及設備計畫				2,540	

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				30,694	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				29,152	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				31,540	
(107)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	

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	12,214	10,245	938		36		676	2,195	
機械及設備	6,315	5,484	186	增置			購置新設備。	282	735
交通及運輸 設備	558	310						4	245
雜項設備	5,305	4,451	716	增置			購置新設備。	390	1,180
電腦軟體	36		36	增置	36	無形資 產攤銷	購置新軟體；無 形資產之攤銷。		36

註：預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。