

中華民國 111 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111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 -23 頁
(七) 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－臺北市立育航幼兒園

## 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	35,258	41,368	-6,110	-14.77
基金用途	39,986	41,341	-1,355	-3.28
賸餘(短絀)	-4,728	27	-4,755	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,491	8,219	-4,728	-57.53
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-4,728	27	-4,755	--

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 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 111 年度

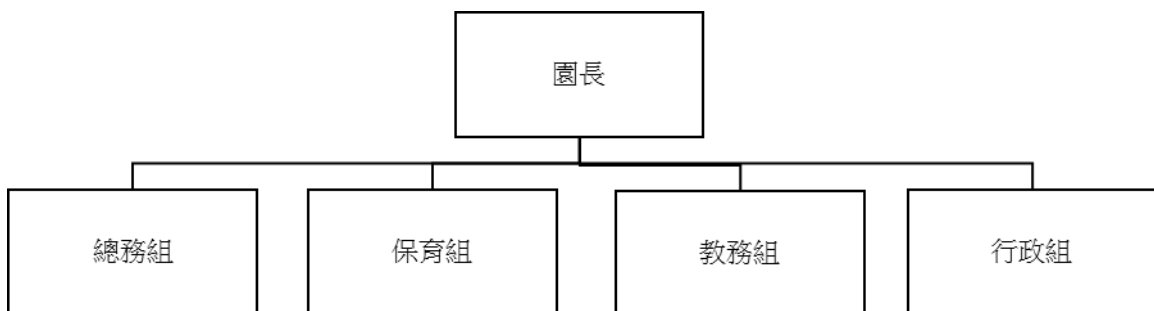
### 3. 鼓勵園外教學及體驗學習

#### 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 111 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	29,465	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	5,535	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。
其他收入	250	本年度預計廠商履約逾期罰款等收入。

#### 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	29,519	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	9,364	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	1,103	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。

### 參、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 111 年度

### 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 2,946 萬 5 千元、學雜費收入 553 萬 5 千元、雜項收入 25 萬元，本年度基金來源 3,525 萬 8 千元，較上年度預算數 4,136 萬 8 千元，減少 611 萬元，約 14.77%，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 2,951 萬 9 千元，一般行政管理計畫 936 萬 4 千元，建築及設備計畫 110 萬 3 千元，本年度基金用途 3,998 萬 6 千元，較上年度預算數 4,134 萬 1 千元，減少 135 萬 5 千元，約 3.28%，主要係建築及設備計畫減編所致。

### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 472 萬 8 千元，較上年度預算數賸餘 2 萬 7 千元，減少 475 萬 5 千元，將移用以前基金餘額支應。

### 三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 472 萬 8 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 29 萬 9 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 27 萬 8 千元。

2.110 年度為提升教學品質改善教學設備，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 2 萬 1 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之殘值收入等。	本年度未收取財產報廢變賣之殘值收入等。

# 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 111 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 3,430 萬 9 千元及教育部之補助計畫 40 萬元。
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 571 萬 5 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 433 萬 9 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"> <li>1. 辦理幼兒園各項教學及活動。</li> <li>2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。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。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol>
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"> <li>1. 綜理本園總務、人事、會計等業務。</li> <li>3. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。</li> </ol>	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	本年度預計辦理事項為：	1. 購置各科教學課程所需

# 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 111 年度

畫	1.購置各科教學課程所需教學設備。 2.2.辦理幼兒教學空間改善第二期工程及遮陽設施改善工程。	教學設備，達成預期目標。 2.辦理幼兒教學空間改善第二期工程及遮陽設施改善工程，達成預期目標。
---	--	--

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日止預計收取財產報廢變賣之殘值等收入。	本年度截至6月30日止已收取財產報廢變賣之殘值收入2千元。
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1,973萬8千元及教育部之補助計畫11萬3千元。
教學收入	本年度截至6月30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6月30日止已收取學生1學期學費、雜費、課業輔導等收入259萬7千元。
其他收入	本年度截至6月30日止預計收取代收代付計畫贖餘款等收入。	本年度截至6月30日止已收取雜項收入9千元。
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。	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

# 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 111 年度

			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	本年度截至 6 月 30 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 6 月 30 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. 辦理園舍配膳室改善工程及大門入口改善工程招標作業。		1.購置各學科教學課程所需教學設備招標作業，並順利完成。 2. 辦理園舍配膳室改善工程及大門入口改善工程招標作業，並順利完成。

# 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111年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	299,000		
固定資產之建設改良擴充	299,000		
購置機械及設備	278,000	109	
窗型變頻式冷氣機7.1KW	121,000		因2間幼生教室各只有1臺冷氣且為舊式機型，冷房能力不足又耗電；另有2間幼生教室共2臺冷氣不僅故障且逾使用年限；為避免幼生因教室高溫而造成熱傷害，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。
考勤機	25,000		
測溫顯像設備(ITRI校園體溫快篩系統)	100,000		
一對一變頻分離式冷氣機3.6KW	32,000		為避免廚工夏日廚房工作因高溫而造成熱傷害，確實需要新購分離式冷氣機，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
購置機械及設備	21,000	110	
投影機	21,000		為避免影響幼生學習品質及視力，確實需要辦理汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本園其他準備金支應。

備註：各基金依預算法第88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（－）
44,785	基金來源	35,258	41,368	-6,110
21	財產收入	8	8	
	財產處分收入	8	8	
21	其他財產收入			
34,709	政府撥入收入	29,465	35,475	-6,010
34,309	公庫撥款收入	29,465	35,475	-6,010
400	政府其他撥入收入			
5,715	教學收入	5,535	5,335	200
5,715	學雜費收入	5,535	5,335	200
4,339	其他收入	250	550	-300
4,339	雜項收入	250	550	-300
43,917	基金用途	39,986	41,341	-1,355
30,422	學前教育計畫	29,519	30,694	-1,175
8,767	一般行政管理計畫	9,364	8,107	1,257
4,728	建築及設備計畫	1,103	2,540	-1,437
867	本期賸餘(短絀)	-4,728	27	-4,755
7,325	期初基金餘額	8,219	3,191	5,028
8,192	期末基金餘額	3,491	3,218	273

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)			-4,728	
業務活動之淨現金流入(流出)			-4,728	
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)			-4,728	
期初現金及約當現金			10,226	
期末現金及約當現金			5,498	

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				8,000	
財產處分收入	年	1	8,000	8,000	較上年度預算數8,000元，無增減。 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				29,465,000	
公庫撥款收入	年	1	29,465,000	29,465,000	較上年度預算數35,475,000元，減少6,010,000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				5,535,000	
學雜費收入				5,535,000	較上年度預算數5,335,000元，增加200,000元。
	人、學期	278x2	2,955	1,642,980	幼兒園全日班雜費收入預估學生278人。
	人、學期	278x2	7,000	3,892,000	幼兒園全日班學費收入預估學生278人。
	年	1	20	20	配合預算編列至千元，增列進位數20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				250,000	
雜項收入	年	1	250,000	250,000	較上年度預算數550,000元，減少300,000元。 其他雜項收入。
				250,000	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 基金用途－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
30,421,839	30,694,000	合計	29,519,000	
28,030,219	28,274,000	用人費用	27,131,000	
18,670,759	17,966,208	正式員額薪資	16,980,000	較上年度預算數17,966,208元，減少986,208元。
17,280,415	16,194,480	職員薪金	15,156,000	
			3,396,000	特教班教職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
			11,760,000	教師18人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,390,344	1,771,728	工員工資	1,824,000	廚工4人工資(詳用人費用彙計表)。
90,399	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。
90,399	171,600	兼職人員酬金	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。
76,512	134,400	超時工作報酬	134,400	較上年度預算數134,400元，無增減。
76,512	134,400	加班費	134,400	不休假出勤加班費。
3,967,674	4,160,814	獎金	3,386,812	較上年度預算數4,160,814元，減少774,002元。
1,725,735	1,904,000	考績獎金	1,708,000	
			1,708,000	依考績法規定核發之獎金。
2,241,939	2,256,814	年終獎金	1,678,812	
			582,812	依規定於年節加發之獎金。
			1,096,000	依規定於年節加發之獎金。
2,635,882	2,714,064	退休及卹償金	2,968,920	較上年度預算數2,714,064元，增加254,856元。
2,379,892	2,607,744	職員退休及離職金	2,911,320	
			1,419,600	提撥退撫基金。
			447,720	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。
255,990	106,320	工員退休及離職金	57,600	
			57,600	提撥勞工退休準備金。
2,588,993	3,126,914	福利費	3,489,268	較上年度預算數3,126,914元，增加362,354元。
1,991,352	1,560,468	分擔員工保險費	1,658,748	
			1,332,144	分擔公保、勞保、健保費。

# 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
60,140	227,400	傷病醫藥費	326,604 228,260 3,440 160,000 59,500 1,720 3,600	分擔公保、勞保、健保費。 幼兒園廚工健康檢查費，4人X860元。 健康檢查補助費，10人X16,000元。 健康檢查補助費，17人X3,500元。 幼兒園教保人員健康檢查費，2人X860元。 職業安全衛生健康檢查經費，3人X1,200元。
224,341	393,120	員工通勤交通費	393,120 15,120 50,400 12,600 315,000	特教教師助理員上下班交通費，1人X12月X1,260元。 特教教師上下班交通費，4人X10月X1,260元。 員工上下班交通費，2人X10月X630元。 員工上下班交通費，25人X10月X1,260元。
313,160	945,926	其他福利費	1,209,140 64,000 313,470 354,250 125,420 352,000	休假旅遊補助費。 子女教育補助費。 喪葬補助費，2人X5月X35,425元。 結婚補助費，2人X2月X31,355元。 休假旅遊補助費。
1,524,646	1,559,000	服務費用	1,414,000	
683,379	803,924	水電費	689,096	較上年度預算數803,924元，減少114,828元。
531,963	600,000	工作場所電費	521,000	班級電費。
108,189	143,828	工作場所水費	108,000	班級水費。
43,227	60,096	氣體費	60,096 60,096	瓦斯費。
	11,936	旅運費	11,564	較上年度預算數11,936元，減少372元。
	11,936	國內旅費	11,564	教職員工因公出差旅費。
4,000	8,700	印刷裝訂與廣告費		較上年度預算數8,700元，減少8,700元。
4,000	8,700	印刷及裝訂費		社區教保資源中心及兒童學前啟蒙服務活動印刷費。
512,667	419,250	修理保養及保固費	420,050	較上年度預算數419,250元，增加800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
425,790	357,000	一般房屋修護費	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。
4,867	6,000	機械及設備修護費	6,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
82,010	56,250	雜項設備修護費	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	公共意外責任保險費(普通班班級業務費)。
53,898	57,240	一般服務費	57,240	較上年度預算數57,240元，無增減。
1,898	3,240	佣金、匯費、經理費及手續費	3,240	委託超商代收學雜費手續費，270人X2學期X6元。
52,000	54,000	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。
270,702	254,800	專業服務費	232,900	較上年度預算數254,800元，減少21,900元。
82,900	76,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44,800	
			6,400	性別平等教育宣導活動外聘講座鐘點費，4節X1,600元。
			14,400	特殊幼兒班教材編輯費，2班X12月X600元。
			24,000	特殊幼兒班外聘講座鐘點費(特教班業務費)，12節X2,000元。
35,727	12,600	委託檢驗(定)試驗認證費	12,600	
			3,600	飲水機水質檢驗費，3臺X1,200元。
			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)。
	3,400	試務甄選費		教師甄選試務費用。
152,075	162,000	其他專業服務費	175,500	
			76,500	工作人員午餐指導費，17人X9月X500元。
			18,000	學童午餐指導費(特教班)，2班X2人X9月X500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
			81,000	學童午餐指導費，9班X2人X9月X500元。
526,121	632,000	材料及用品費	462,000	
373,912	441,150	使用材料費	300,000	較上年度預算數441,150元，減少141,150元。
373,912	441,150	設備零件	300,000	
			288,000	幼兒班群活動用傢俱組，32組X9,000元(設備費移列)(新增)。
			12,000	幼兒角落活動用傢俱組，3套X4,000元(設備費移列)(新增)。
152,209	190,850	用品消耗	162,000	較上年度預算數190,850元，減少28,850元。
28,769	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	健康中心醫療用品。
123,440	165,850	其他用品消耗	137,000	
			44,000	運動會經費。
			28,350	專用垃圾袋費(普通班班級業務費)。
			10,000	兒童節慶活動費。
			350	配合預算編列至千元，增列進位數350元。
			24,300	衛生器材費(普通班班級業務費)。
			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。
244,196	113,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	316,000	
244,196	113,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	316,000	較上年度預算數113,000元，增加203,000元。
20,196		獎勵費用	22,200	敬師活動費，37人X600元。
224,000	113,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	293,800	
			674	配合預算編列至千元，增列進位數674元。
			23,266	低收入戶家庭幼生月費補助，1人X2學期X11,633元。
			180,900	危機家庭幼生餐點費補助，10人X9月X2,010元。
			88,960	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，278人X40週X1次X8元。
96,657	116,000	其他	196,000	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 基金用途－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
96,657	116,000	其他支出	196,000	較上年度預算數116,000元，增加80,000元。
96,657	116,000	其他	196,000	
			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X137元=685元。
			100,000	社區教保資源中心及兒童學前啟蒙活動服務費。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 基金用途－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
8,767,143	8,107,000	合計	9,364,000	
7,204,418	7,254,000	用人費用	8,449,000	
4,937,673	4,751,124	正式員額薪資	5,267,340	較上年度預算數4,751,124元，增加516,216元。
3,361,533	3,311,124	職員薪金	3,827,340	教職員7人薪金(詳用人費用彙計表)。
382,740	360,000	工員工資	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	校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
169,777	469,125	超時工作報酬	469,184	較上年度預算數469,125元，增加59元。
169,777	469,125	加班費	469,184	
			112,504	不休假出勤加班費。
			297,560	業務加班費。
			59,120	兼任會計、人事人員加班費。
947,020	1,005,213	獎金	1,397,008	較上年度預算數1,005,213元，增加391,795元。
444,580	421,890	考績獎金	421,890	依考績法規定核發之獎金。
502,440	583,323	年終獎金	975,118	依規定於年節加發之獎金。
336,847	199,440	退休及卹償金	486,204	較上年度預算數199,440元，增加286,764元。
93,360	170,640	職員退休及離職金	457,404	提撥勞工退休準備金。
243,487	28,800	工員退休及離職金	28,800	提撥勞工退休準備金。
813,101	829,098	福利費	829,264	較上年度預算數829,098元，增加166元。
613,585	629,460	分擔員工保險費	518,064	分擔公保、勞保、健保費。
90,734	136,080	員工通勤交通費	151,200	
			151,200	員工上下班交通費，10人X12月X1,260元。
108,782	63,558	其他福利費	160,000	休假旅遊補助費。
1,309,783	674,000	服務費用	676,000	
50,633	54,000	郵電費	54,000	較上年度預算數54,000元，無增減。
50,633	54,000	電話費	54,000	校園安全保全專線電話費等。
7,905		旅運費		
7,905		其他旅運費		
1,179,268	18,000	一般服務費	20,000	較上年度預算數18,000元，增加2,000元。
1,164,639		外包費		校警勞務外包費，1人X10月X46,076元。
14,629	18,000	體育活動費	20,000	文康活動費，本園編列教職員7人，工員1人，校警2人，合計10人，每人編列2,000

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 基金用途－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
				元。
	530,000	專業服務費	530,000	較上年度預算數530,000元，無增減。
	530,000	其他專業服務費	530,000	校園安全經費(基本費，含保全費、機械費、環境維護費等)。
71,977	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
71,977	72,000	公共關係費	72,000	園長特別費，12月X6,000元。
251,942	178,000	材料及用品費	238,000	
251,942	178,000	用品消耗	238,000	較上年度預算數178,000元，增加60,000元。
244,342	171,800	辦公(事務)用品	230,400	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，除移列會費1,000元外， 另配合預算編列至千元，減列800元，其餘 如列數。
7,600	6,200	服裝	7,600	
			200	校警襪子，2人X1雙X100元。
			2,200	校警皮鞋，2人X1雙X1,100元。
			4,400	校警冬服，2人X1套X2,200元(新增)。
			800	校警服裝配備，2人X400元。
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	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
4,728,287	2,540,000	合計	1,103,000	
4,728,287	2,540,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	1,103,000	
1,180,180	902,000	購建固定資產	210,000	
1,180,180	902,000	一般建築及設備計畫	210,000	
147,600	186,000	資訊設備	210,000	
147,600	186,000	購置機械及設備	210,000	
			147,600	汰換桌上型電腦(含顯示器)，6 部X24,600元(電腦專案計畫)。
			27,500	汰換筆記型電腦，1部X27,500 元(電腦專案計畫)。
			900	配合預算編列至千元，增列進 位數900元。
			34,000	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
1,032,580		幼兒園設備		
303,080		購置機械及設備		
729,500		購置雜項設備		
	716,000			
	716,000	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)。
3,548,107	1,602,000	遞延支出	857,000	
3,548,107	1,602,000	一般建築及設備計畫	857,000	
	1,602,000	教育局(處)營建及修建工程		
	1,602,000	遞延修繕房屋建築支出		
3,312,607				
3,312,607		遞延修繕房屋建築支出		
235,500				
235,500		遞延修繕房屋建築支出		
		校園戶外牆面及花園改善 工程	857,000	

# 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
		遞延修繕房屋建築支出	857,000 791,544 49,867 15,589	一、施工費。 二、委託技術服務費(總包價 法)。 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－臺北市立育航幼兒園

## 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(-)
335,658	資產合計	330,957	335,685	-4,728
335,658	資產	330,957	335,685	-4,728
10,480	流動資產	5,779	10,507	-4,728
10,199	現金	5,498	10,226	-4,728
10,199	銀行存款	5,498	10,226	-4,728
131	應收款項	131	131	
131	其他應收款	131	131	
150	預付款項	150	150	
150	預付費用	150	150	
3,524	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,524	3,524	
3,524	準備金	3,524	3,524	
1,448	退休及離職準備金	1,448	1,448	
2,076	其他準備金	2,076	2,076	
321,654	其他資產	321,654	321,654	
321,654	什項資產	321,654	321,654	
321,654	代管資產	321,654	321,654	
335,658	負債及基金餘額合計	330,957	335,685	-4,728
327,466	負債	327,466	327,466	
3,894	流動負債	3,894	3,894	
3,894	應付款項	3,894	3,894	
3,885	應付代收款	3,885	3,885	
9	其他應付款	9	9	
323,572	其他負債	323,572	323,572	
323,572	什項負債	323,572	323,572	
464	存入保證金	464	464	
1,448	應付退休及離職金	1,448	1,448	
321,654	應付代管資產	321,654	321,654	
6	暫收及待結轉帳項	6	6	
8,192	基金餘額	3,491	8,219	-4,728
8,192	基金餘額	3,491	8,219	-4,728
8,192	基金餘額	3,491	8,219	-4,728
8,192	累積餘額	3,491	8,219	-4,728

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13,587,652元、無形資產72,000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			
43,917,269	41,341,000	合計		39,986,000	29,519,000
35,234,637	35,528,000	用人費用		35,580,000	27,131,000
23,608,432	22,717,332	正式員額薪資		22,247,340	16,980,000
20,641,948	19,505,604	職員薪金		18,983,340	15,156,000
1,773,084	2,131,728	工員工資		2,184,000	1,824,000
1,193,400	1,080,000	警餉		1,080,000	
90,399	171,600	聘僱及兼職人員薪資		171,600	171,600
90,399	171,600	兼職人員酬金		171,600	171,600
246,289	603,525	超時工作報酬		603,584	134,400
246,289	603,525	加班費		603,584	134,400
4,914,694	5,166,027	獎金		4,783,820	3,386,812
2,170,315	2,325,890	考績獎金		2,129,890	1,708,000
2,744,379	2,840,137	年終獎金		2,653,930	1,678,812
2,972,729	2,913,504	退休及卹償金		3,455,124	2,968,920
2,473,252	2,778,384	職員退休及離職金		3,368,724	2,911,320
499,477	135,120	工員退休及離職金		86,400	57,600
3,402,094	3,956,012	福利費		4,318,532	3,489,268
2,604,937	2,189,928	分擔員工保險費		2,176,812	1,658,748
60,140	227,400	傷病醫藥費		228,260	228,260
315,075	529,200	員工通勤交通費		544,320	393,120
421,942	1,009,484	其他福利費		1,369,140	1,209,140
2,834,429	2,233,000	服務費用		2,090,000	1,414,000
683,379	803,924	水電費		689,096	689,096
531,963	600,000	工作場所電費		521,000	521,000
108,189	143,828	工作場所水費		108,000	108,000
43,227	60,096	氣體費		60,096	60,096
50,633	54,000	郵電費		54,000	
50,633	54,000	電話費		54,000	
7,905	11,936	旅運費		11,564	11,564
	11,936	國內旅費		11,564	11,564
7,905		其他旅運費			

# 一 臺北市立育航幼兒園

## 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				
9,364,000	1,103,000				
8,449,000					
5,267,340					
3,827,340					
360,000					
1,080,000					
469,184					
469,184					
1,397,008					
421,890					
975,118					
486,204					
457,404					
28,800					
829,264					
518,064					
151,200					
160,000					
676,000					
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			
4,000	8,700	印刷裝訂與廣告費			
4,000	8,700	印刷及裝訂費			
512,667	419,250	修理保養及保固費		420,050	420,050
425,790	357,000	一般房屋修護費		357,000	357,000
4,867	6,000	機械及設備修護費		6,800	6,800
82,010	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
1,233,166	75,240	一般服務費		77,240	57,240
1,898	3,240	佣金、匯費、經理費及手續費		3,240	3,240
1,164,639		外包費			
66,629	72,000	體育活動費		74,000	54,000
270,702	784,800	專業服務費		762,900	232,900
82,900	76,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		44,800	44,800
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			
152,075	692,000	其他專業服務費		705,500	175,500
71,977	72,000	公共關係費		72,000	
71,977	72,000	公共關係費		72,000	
778,063	810,000	材料及用品費		700,000	462,000
373,912	441,150	使用材料費		300,000	300,000
373,912	441,150	設備零件		300,000	300,000
404,151	368,850	用品消耗		400,000	162,000
244,342	171,800	辦公(事務)用品		230,400	
7,600	6,200	服裝		7,600	
28,769	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)		25,000	25,000
123,440	165,850	其他用品消耗		137,000	137,000
4,728,287	2,540,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		1,103,000	
1,180,180	902,000	購建固定資產		210,000	
450,680	186,000	購置機械及設備		210,000	
729,500	716,000	購置雜項設備			

# 一 臺北市立育航幼兒園

## 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				
<p>20,000</p> <p>20,000</p> <p>530,000</p> <p>530,000</p> <p>72,000</p> <p>72,000</p> <p>238,000</p> <p>238,000</p> <p>230,400</p> <p>7,600</p>	<p>1,103,000</p> <p>210,000</p> <p>210,000</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			
	36,000	購置無形資產		36,000	
	36,000	購置電腦軟體		36,000	
3,548,107	1,602,000	遞延支出		857,000	
3,548,107	1,602,000	遞延修繕房屋建築支出		857,000	
245,196	114,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費		317,000	316,000
1,000	1,000	會費		1,000	
1,000	1,000	職業團體會費		1,000	
244,196	113,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		316,000	316,000
20,196		獎勵費用		22,200	22,200
224,000	113,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		293,800	293,800
96,657	116,000	其他		196,000	196,000
96,657	116,000	其他支出		196,000	196,000
96,657	116,000	其他		196,000	196,000

# 一 臺北市立育航幼兒園

## 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				
	36,000				
	857,000				
	857,000				
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	36	1	37	
學前教育計畫部分	27		27	
職員	23		23	
技工	4		4	
一般行政管理計畫部分	9	1	10	
職員	6	1	7	
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	35,580,000	22,247,340		603,584		2,653,930	2,129,890	
學前教育計畫	27,131,000	16,980,000		134,400		1,678,812	1,708,000	
職員薪金	15,156,000	15,156,000						
工員工資	1,824,000	1,824,000						
兼職人員 酬金	171,600							
加班費	134,400			134,400				
考績獎金	1,708,000						1,708,000	
年終獎金	1,678,812					1,678,812		
職員退休 及離職金	2,911,320							
工員退休 及離職金	57,600							
分擔員工 保險費	1,658,748							
傷病醫藥 費	228,260							
員工通勤 交通費	393,120							
其他福利 費	1,209,140							
一般行政管理計畫	8,449,000	5,267,340		469,184		975,118	421,890	
職員薪金	3,827,340	3,827,340						
工員工資	360,000	360,000						
警餉	1,080,000	1,080,000						
加班費	469,184			469,184				
考績獎金	421,890						421,890	
年終獎金	975,118					975,118		

# —臺北市立育航幼兒園

## 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		
3,455,124			2,176,812	228,260		544,320	1,369,140	171,600	
2,968,920			1,658,748	228,260		393,120	1,209,140	171,600	
2,911,320								171,600	
57,600			1,658,748	228,260		393,120	1,209,140		
486,204			518,064			151,200	160,000		

# 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	457,404							
工員退休 及離職金	28,800							
分擔員工 保險費	518,064							
員工通勤 交通費	151,200							
其他福利 費	160,000							

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。

# —臺北市立育航幼兒園

## 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		
457,404									
28,800									
			518,064			151,200			
							160,000		

# 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				39,986	
學前教育計畫				29,519	
一般行政管理計畫				9,364	
建築及設備計畫				1,103	

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				29,519	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				30,694	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				30,422	
(108)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	



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	13,414		246				13,660		
機械及設備	6,491		210	增置			6,701		
交通及運輸 設備	319						319		
雜項設備	6,568						6,568		
電腦軟體	36		36	增置			72		