

中華民國 112 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112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 -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112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	42,423	35,258	7,165	20.32
基金用途	42,315	39,986	2,329	5.82
賸餘(短絀)	108	-4,728	4,836	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,342	3,234	108	3.34
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	108	-4,728	4,836	--

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 112 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 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」，並自 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，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (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. 運用園內、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：

業務計畫及預算概要

中華民國 112 年度

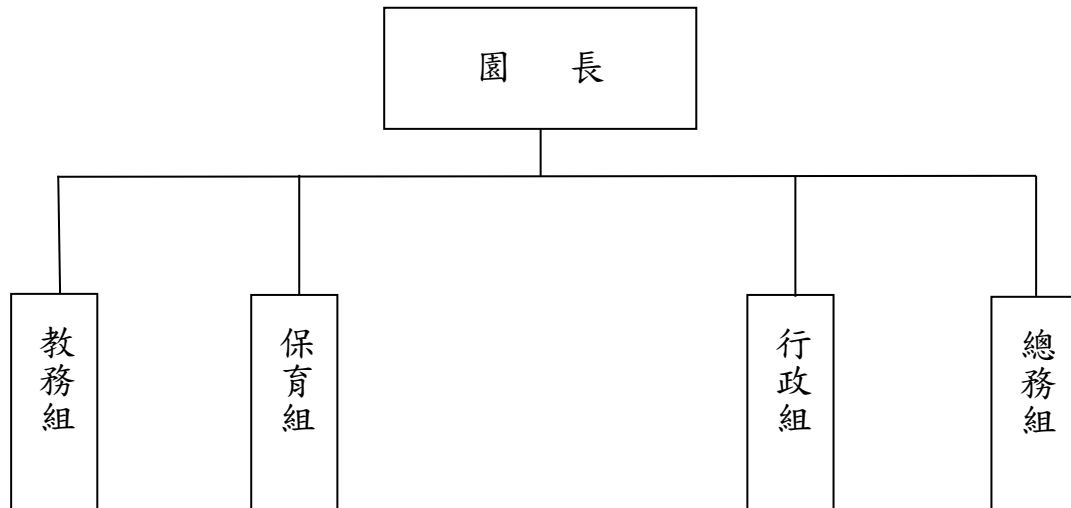
1. 辦理各項親子活動、趣味競賽等加強親子互動。
2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。
3. 鼓勵園外教學及體驗學習。

三、組織概況：

本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教務組、保育組、行政組、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、辦理教育局委託相關活動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、幼兒經費補助、親職教育、廚工、社工、特殊幼兒輔導、教學設備之規劃、管理與運用調配及其他保育相關事項。
- (三) 行政組：秉承園長之命，掌理全園行政活動與行政會議、採購核銷、財產管理、事務管理及一般庶務相關事項。
- (四) 總務組：秉承園長之命，掌理全園會計、人事、出納、文書、公文收發、採購核銷、資訊管理及其他臨時交辦事項。



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。

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 112 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	3	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入。
政府撥入收入	36,596	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	5,555	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。
其他收入	269	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	38,795	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，鍛鍊幼兒強健的體，增進幼兒各項生活智能。
一般行政管理計畫	1,330	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. 配合園務推動行政單位支援工作，進而增進園務運作。
建築及設備計畫	2,190	本年度預計辦理事項為： 1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理校園頂樓防漏排水改善工程。

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 112 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 3 千元、公庫撥款收入 3,659 萬 6 千元、學雜費收入 555 萬 5 千元、雜項收入 26 萬 9 千元，本年度基金來源 4,242 萬 3 千元，較上年度預算數 3,525 萬 8 千元，增加 716 萬 5 千元，約 20.32%，主要係公庫撥款收入較 111 年度增加所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 3,879 萬 5 千元，一般行政管理計畫 133 萬元，建築及設備計畫 219 萬元，本年度基金用途 4,231 萬 5 千元，較上年度預算數 3,998 萬 6 千元，增加 232 萬 9 千元，約 5.82%，主要係用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 10 萬 8 千元，較上年度預算數差短 472 萬 8 千元，增加 483 萬 6 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 10 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 26 萬 7 千元

1.110 年度為避免影響幼生餐點製作品質，並提昇供餐效率需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 26 萬 7 千元。

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 112 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（110）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。	本年度已收取財產報廢變賣殘值收入 9 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 3,547 萬 5 千元及教育部之補助計畫 111 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 555 萬元。
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 79 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. 綜理學校總務、人事、 	綜理學校總務、人事、會計等業務，並配合園務推

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 112 年度

	會計等業務。 2. 配合園務推動行政單位支援工作，進而增進園務運作。	動行政單位支援工作，進而增進園務運作，達成預期目標。
建築及設備計畫	本年度預計辦理事項為： 1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理配膳室改善工程。 3. 辦理大門入口改善工程。	1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理配膳室改善工程。 3. 辦理大門入口改善工程。

二、上年度已過期間（111 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
財產收入	本年度截至 5 月 31 日止預計辦理財產報廢變賣之殘值收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取財產報廢變賣殘值收入 0 元。
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 1,525 萬 6 千元及教育部之補助計畫 330 萬 3 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、雜費等收入 272 萬 5 千元。
其他收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取採購圖說費等其他雜項收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取採購圖說費等其他雜項收入 12 萬 3 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）。

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 112 年度

			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	本年度截至 5 月 31 日止預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政單位支援工作，進而增進園務運作。		持續辦理學校總務、人事、會計等業務，並配合園務推動行政單位支援工作，進而增進園務運作，以達成預期目標。
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. 購置教學課程所需教學設備招標作業。 2. 辦理校園戶外牆面及花圃改善工程之建築師及工程招標作業。		1. 購置教學課程所需教學設備招標作業。 2. 辦理校園戶外牆面及花圃改善工程之建築師及工程招標作業。

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	267,000		
固定資產之建設改良擴充	267,000		
購置雜項設備	267,000	110	
湯爐	17,000		為避免影響幼生餐點製作品質並提昇供餐效率，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。
靜電處理機	56,000		為避免影響幼生餐點製作品質並提昇供餐效率，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。
半凍藏訂製冰箱(120*81*200cm)	194,000		為避免影響幼生餐點製作品質並提昇供餐效率，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 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112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（－）
42,939	基金來源	42,423	35,258	7,165
9	財產收入	3	8	-5
9	財產處分收入	3	8	-5
36,588	政府撥入收入	36,596	29,465	7,131
35,475	公庫撥款收入	36,596	29,465	7,131
1,113	政府其他撥入收入			
5,550	教學收入	5,555	5,535	20
5,550	學雜費收入	5,555	5,535	20
791	其他收入	269	250	19
791	雜項收入	269	250	19
43,168	基金用途	42,315	39,986	2,329
39,331	學前教育計畫	38,795	37,631	1,164
1,040	一般行政管理計畫	1,330	1,252	78
2,798	建築及設備計畫	2,190	1,103	1,087
-230	本期賸餘(短絀)	108	-4,728	4,836
8,192	期初基金餘額	3,234	8,219	-4,985
7,962	期末基金餘額	3,342	3,491	-149

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112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)			108	
業務活動之淨現金流入(流出)			108	
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)			108	
期初現金及約當現金			3,344	
期末現金及約當現金			3,452	

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112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				3,000	
財產處分收入	年	1	3,000	3,000	較上年度預算數8,000元，減少5,000元。 財產報廢處分收入。

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112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				36,596,000	
公庫撥款收入	年	1	36,596,000	36,596,000	較上年度預算數29,465,000元，增加7,131,000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112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				5,555,000	
學雜費收入				5,555,000	較上年度預算數5,535,000元，增加20,000元。
	人、學期	279x2	7,000	3,906,000	全日班學費收入預估學生279人。
	人、學期	279x2	2,955	1,648,890	全日班雜費收入預估學生279人。
	年	1	110	110	配合預算編列至千元，增列進位數110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112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	269,000	269,000 269,000 269,000	較上年度預算數250,000元，增加19,000元。 其他雜項收入。

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112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
39,330,856	37,631,320	合計	38,795,000	
35,786,993	35,223,320	用人費用	36,723,000	
23,909,741	22,247,340	正式員額薪資	22,849,200	較上年度預算數22,247,340元，增加601,860元。
20,842,551	18,983,340	職員薪金	19,249,200	
			15,829,200	教職員25人薪金(詳用人費用彙計表)。
			3,420,000	特教班教師5人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,873,790	2,184,000	工員工資	2,520,000	工員5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)。
125,456	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。
125,456	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，總節數3人*220節=660節，每節260元。
247,882	246,904	超時工作報酬	238,372	較上年度預算數246,904元，減少8,532元。
247,882	246,904	加班費	238,372	
			238,372	不休假出勤加班費。
4,864,285	4,783,820	獎金	5,253,852	較上年度預算數4,783,820元，增加470,032元。
2,214,283	2,129,890	考績獎金	2,829,890	
			480,000	特教班教師依考績法規定核發之獎金。
			2,349,890	依考績法規定核發之獎金。
2,650,002	2,653,930	年終獎金	2,423,962	
			1,816,462	依規定於年節加發之獎金。
			607,500	特教班教師依規定於年節加發之獎金。
3,084,779	3,455,124	退休及卹償金	3,719,232	較上年度預算數3,455,124元，增加264,108元。
2,701,116	3,368,724	職員退休及離職金	3,615,552	
			482,040	特教班教師提撥退撫基金。
			1,044,000	退休人員月退休金，3人*29,000元*12月。
			2,089,512	提撥退撫基金。
383,663	86,400	工員退休及離職金	103,680	
			103,680	提撥勞工退休準備金。
3,554,850	4,318,532	福利費	4,490,744	較上年度預算數4,318,532元，增加172,212元。
2,724,765	2,176,812	分擔員工保險費	2,222,640	

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112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
			321,360	特教班教師分擔公保、勞保、健保費。
			1,901,280	分擔公保、勞保、健保費。
37,440	228,260	傷病醫藥費	108,200	
			1,200	職業安全衛生健康檢查經費，1人*1,200元。
			27,000	健康檢查補助費，6人*4,500元。
			80,000	健康檢查補助費，5人*16,000元。
329,240	544,320	員工通勤交通費	387,072	
			7,560	職員上下班交通費，1人*12月*630元。
			24,192	職員上下班交通費，2人*12月*1,008元。
			30,240	職工上下班交通費，4人*12月*630元。
			15,120	職工上下班交通費，1人*12月*1,260元。
			7,560	校警上下班交通費，1人*12月*630元。
			12,096	校警上下班交通費，1人*12月*1,008元。
			75,600	教師上下班交通費，10人*12月*630元。
			24,192	教師上下班交通費，2人*12月*1,008元。
			42,336	教師上下班交通費，3人*12月*1,176元。
			60,480	教師上下班交通費，4人*12月*1,260元。
			7,560	教保員上下班交通費，1人*12月*630元。
			30,240	職員上下班交通費，2人*12月*1,260元。
			30,240	特教教師上下班交通費，2人*12月*1,260元。
			7,560	特教教師上下班交通費，1人*12月*630元。
			12,096	特教教師助理員上下班交通費，1人*12月*1,008元。
463,405	1,369,140	其他福利費	1,772,832	
			189,900	喪葬補助費，1人*5月*37,980元。
			65,260	結婚補助費，1人*2月*32,630元。
			1,389,672	教職員工子女教育補助費。
			128,000	休假旅遊補助費。
1,966,588	1,434,000	服務費用	1,408,000	
559,370	689,096	水電費	635,224	較上年度預算數689,096元，減少53,872元。
448,180	521,000	工作場所電費	513,000	電費基本費。
82,359	108,000	工作場所水費	82,224	水費基本費。

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112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
28,831	60,096	氣體費	40,000	瓦斯費基本費。
	11,564	旅運費		較上年度預算數11,564元，減少11,564元。
	11,564	國內旅費		
44,939		印刷裝訂與廣告費	20,000	較上年度預算數0元，增加20,000元。
44,939		印刷及裝訂費	20,000	
			20,000	社區教保資源中心活動印刷及裝訂費。
746,916	420,050	修理保養及保固費	426,800	較上年度預算數420,050元，增加6,750元。
632,903	357,000	一般房屋修護費	357,000	學校校舍及其他建築物修繕費，依規定標準編列15班*28,000元*85%=357,000元(31年以上)。
36,950	6,800	機械及設備修護費	6,800	
			6,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
77,063	56,250	雜項設備修護費	63,000	各項教學設備及其他公用用具維護費，依規定標準編列15班*28,000元*15%=63,000元(31年以上)。
	3,150	保險費		較上年度預算數3,150元，減少3,150元。
	3,150	其他保險費		
72,713	77,240	一般服務費	76,676	較上年度預算數77,240元，減少564元。
2,263	3,240	佣金、匯費、經理費及手續費	2,676	委託超商代收學雜費手續費，223人*2學期*6元。
70,450	74,000	體育活動費	74,000	
			64,000	文康活動費，本園編列教職員24人，工員1人，校警2人，契約進用教保員1人，廚工4人，合計32人，每人編列2,000元。
			10,000	文康活動費，本園編列特教班教師5人，每人編列2,000元。
542,650	232,900	專業服務費	249,300	較上年度預算數232,900元，增加16,400元。
380,300	44,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68,400	
			14,400	特教班教材編輯費，2班*12月*600元。
			10,000	小田園教育體驗學習外聘講座鐘點費，5節*2,000元。
			4,000	性別平等教育宣導活動外聘講座鐘點費，2節*2,000元。
			40,000	社區教保資源中心活動外聘講座鐘點費，

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112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
30,050	12,600	委託檢驗(定)試驗認證費	14,400	20節*2,000元。
			3,600	飲水機水質檢驗費，3臺*1,200元。
			3,600	消防安全設備檢修申報簽證費(普通班級業務費)。
			3,600	公共建築物安全檢查申報簽證費(普通班級業務費)。
			3,600	電梯安全檢查申報簽證費(普通班級業務費)。
132,300	175,500	其他專業服務費	166,500	
			18,000	特教班學童午餐指導費，2班*2人*9月*500元。
			81,000	普通班學童午餐指導費，9班*2人*9月*500元。
			67,500	工作人員午餐指導費，15人*9月*500元。
542,570	462,000	材料及用品費	346,000	
358,430	300,000	使用材料費	147,640	較上年度預算數300,000元，減少152,360元。
358,430	300,000	設備零件	147,640	
			27,640	特教班知動及生活訓練相關材料與設備費，2班*13,820元。
			90,000	汰換數位相機，10臺*9,000元(幼兒園設備移列)(新增)。
			30,000	汰換對講機，15支*2,000元(幼兒園設備移列)(新增)。
184,140	162,000	用品消耗	198,360	較上年度預算數162,000元，增加36,360元。
10,220		辦公(事務)用品		
		農業與園藝用品及環境美化費	9,960	小田園教育體驗學習經費。
61,509	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	健康中心藥品。
112,411	137,000	其他用品消耗	163,400	
			14,400	特教班教學材料費(特教班業務費)，2班*7,200元。
			10,000	兒童節慶活動費。
			27,000	衛生清潔用品費用(普通班級業務費)，9班

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112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
				*3,000元。
			27,000	專用垃圾袋費用(普通班級業務費)，9班
				*3,000元。
			5,000	辦理各項會議逾時誤餐餐盒費用，50人次
				*100元。
			6,000	推展性別平等教育費用(含辦理課程、研習、宣導、處理及調查校園性別事件、聘請諮商心理師等專業人員、當事人教育輔導、因處理及調查校園性別事件涉訟者等所需相關費用)。
			30,000	社區教保資源中心活動材料費。
			44,000	運動會經費。
5,677		稅捐及規費(強制費)		
5,677		規費		
5,677		其他規費		
998,033	316,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	202,000	
998,033	316,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	202,000	較上年度預算數316,000元，減少114,000元。
20,690	22,200	獎勵費用	22,200	敬師獎勵活動費，37人*600元。
977,343	293,800	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	179,800	
			90,450	危機家庭幼生餐點月費補助，5人*9月*2,010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。
			390	配合預算編列至千元，增列進位數390元。
30,995	196,000	其他	116,000	
30,995	196,000	其他支出	116,000	較上年度預算數196,000元，減少80,000元。
30,995	196,000	其他	116,000	
			10,000	退休人員紀念品，2人*5,000元。
			10,000	社區教保資源中心活動場地布置費。
			96,000	導護費。

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112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
1,039,959	1,251,680	合計	1,330,000	
129,469	356,680	用人費用	356,000	
129,469	356,680	超時工作報酬	356,000	較上年度預算數356,680元，減少680元。
129,469	356,680	加班費	356,000	業務加班費。
638,877	656,000	服務費用	676,000	
93,355	54,000	郵電費	67,800	較上年度預算數54,000元，增加13,800元。
292		郵費	5,000	公文寄送郵資。
93,063	54,000	電話費	62,800	公務用電信費。
5,945		旅運費	6,200	較上年度預算數0元，增加6,200元。
570		國內旅費	6,200	教職員工因公出差旅費。
5,375		其他旅運費		
479,987	530,000	專業服務費	530,000	較上年度預算數530,000元，無增減。
479,987	530,000	其他專業服務費	530,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
59,590	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
59,590	72,000	公共關係費	72,000	園長特別費，12月*6,000元。
270,613	238,000	材料及用品費	297,000	
270,613	238,000	用品消耗	297,000	較上年度預算數238,000元，增加59,000元。
264,413	230,400	辦公(事務)用品	281,600	
			50,400	影印機使用費，2臺*12月*3,500張*0.6元。
			231,200	統籌業務費計算如下：普通班9班、特教班2班，未達15班以15班標準編列，1,290元*15班*12月=232,200元，除移列會費1,000元外，其餘如列數。
6,200	7,600	服裝	14,600	
			3,000	校警夏服，2人*1套*1,500元。
			4,000	校警冬季大衣，2人*1件*2,000元(4年1件)。
			800	校警服裝配備(含腰(褲)帶、領帶夾、胸章、臂章)，2人*400元。
			200	校警襪子，2人*2雙*50元。
			2,200	校警皮鞋，2人*1雙*1,100元。
			4,400	校警冬服，2人*1套*2,200元。
		其他用品消耗	800	配合預算編列至千元，增列進位數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－一般行政管理計畫明細表

中華民國112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	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112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
2,797,611	1,103,000	合計	2,190,000	
2,797,611	1,103,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	2,190,000	
1,173,847	210,000	購建固定資產	489,000	
1,173,847	210,000	一般建築及設備計畫	489,000	
170,471	210,000	資訊設備	279,924	
170,471	210,000	購置機械及設備	279,924	
			153,000	汰換桌上型電腦(含顯示器)，6 部*25,500元(電腦專案計畫)。
			25,500	汰換筆記型電腦1部(電腦專案 計畫)。
			34,000	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
			67,424	汰換校園防火牆1臺(電腦專案 計畫)。
287,376		幼兒園設備	209,076	
20,576		購置機械及設備	85,000	
			85,000	汰換IP數位電話交換機1組(6條 外線44條內線，內建語音，含 話機安裝)。
266,800		購置雜項設備	124,076	
			50,000	汰換單槍投影機，2臺*25,000 元(3200以上高流明數，超高解 析度，含吊架安裝)。
			74,076	汰換單槍投影機1臺(6000以上 高流明數，雷射投影，超高解 析度，含吊架安裝)。
716,000		校園設備		
716,000		購置雜項設備		
35,766	36,000	購置無形資產	36,000	
35,766	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
35,766	36,000	資訊設備	36,000	
35,766	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)。
1,587,998	857,000	遞延支出	1,665,000	
1,587,998	857,000	一般建築及設備計畫	1,665,000	

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112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
		校園頂樓防漏排水改善工程	1,665,000	
		遞延修繕房屋建築支出	1,665,000	
			1,538,150	一、施工費。
			96,903	二、委託技術服務費(總包價法，按施工費6.3%提列)。
			29,947	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
1,587,998	857,000	校園整修工程		
1,587,998	857,000	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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年(前年) 12月31日 決算數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
347,893	資產合計	343,273	343,165	108
347,893	資產	343,273	343,165	108
8,072	流動資產	3,452	3,344	108
8,072	現金	3,452	3,344	108
8,072	銀行存款	3,452	3,344	108
4,340	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,340	4,340	
4,340	準備金	4,340	4,340	
1,497	退休及離職準備金	1,497	1,497	
2,843	其他準備金	2,843	2,843	
335,481	其他資產	335,481	335,481	
335,481	什項資產	335,481	335,481	
335,481	代管資產	335,481	335,481	
347,893	負債及基金餘額合計	343,273	343,165	108
339,931	負債	339,931	339,931	
1,122	流動負債	1,122	1,122	
1,122	應付款項	1,122	1,122	
1,088	應付代收款	1,088	1,088	
35	應付費用	35	35	
338,809	其他負債	338,809	338,809	
338,809	什項負債	338,809	338,809	
427	存入保證金	427	427	
1,497	應付退休及離職金	1,497	1,497	
335,481	應付代管資產	335,481	335,481	
1,404	暫收及待結轉帳項	1,404	1,404	
7,962	基金餘額	3,342	3,234	108
7,962	基金餘額	3,342	3,234	108
7,962	基金餘額	3,342	3,234	108
7,962	累積餘額	3,342	3,234	108

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1,907,261元、無形資產100,686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			
43,168,426	39,986,000	合計		42,315,000	38,795,000
35,916,462	35,580,000	用人費用		37,079,000	36,723,000
23,909,741	22,247,340	正式員額薪資		22,849,200	22,849,200
20,842,551	18,983,340	職員薪金		19,249,200	19,249,200
1,873,790	2,184,000	工員工資		2,520,000	2,520,000
1,193,400	1,080,000	警餉		1,080,000	1,080,000
125,456	171,600	聘僱及兼職人員薪資		171,600	171,600
125,456	171,600	兼職人員酬金		171,600	171,600
377,351	603,584	超時工作報酬		594,372	238,372
377,351	603,584	加班費		594,372	238,372
4,864,285	4,783,820	獎金		5,253,852	5,253,852
2,214,283	2,129,890	考績獎金		2,829,890	2,829,890
2,650,002	2,653,930	年終獎金		2,423,962	2,423,962
3,084,779	3,455,124	退休及卹償金		3,719,232	3,719,232
2,701,116	3,368,724	職員退休及離職金		3,615,552	3,615,552
383,663	86,400	工員退休及離職金		103,680	103,680
3,554,850	4,318,532	福利費		4,490,744	4,490,744
2,724,765	2,176,812	分擔員工保險費		2,222,640	2,222,640
37,440	228,260	傷病醫藥費		108,200	108,200
329,240	544,320	員工通勤交通費		387,072	387,072
463,405	1,369,140	其他福利費		1,772,832	1,772,832
2,605,465	2,090,000	服務費用		2,084,000	1,408,000
559,370	689,096	水電費		635,224	635,224
448,180	521,000	工作場所電費		513,000	513,000
82,359	108,000	工作場所水費		82,224	82,224
28,831	60,096	氣體費		40,000	40,000
93,355	54,000	郵電費		67,800	
292		郵費		5,000	
93,063	54,000	電話費		62,800	
5,945	11,564	旅運費		6,200	
570	11,564	國內旅費		6,200	

一 臺北市立育航幼兒園

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
1,330,000	2,190,000				
356,000					

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			
5,375		其他旅運費			
44,939		印刷裝訂與廣告費	20,000	20,000	20,000
44,939		印刷及裝訂費	20,000	20,000	20,000
746,916	420,050	修理保養及保固費	426,800	426,800	426,800
632,903	357,000	一般房屋修護費	357,000	357,000	357,000
36,950	6,800	機械及設備修護費	6,800	6,800	6,800
77,063	56,250	雜項設備修護費	63,000	63,000	63,000
	3,150	保險費			
	3,150	其他保險費			
72,713	77,240	一般服務費	76,676	76,676	76,676
2,263	3,240	佣金、匯費、經理費及手續費	2,676	2,676	2,676
70,450	74,000	體育活動費	74,000	74,000	74,000
1,022,637	762,900	專業服務費	779,300	779,300	249,300
380,300	44,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68,400	68,400	68,400
30,050	12,600	委託檢驗(定)試驗認證費	14,400	14,400	14,400
612,287	705,500	其他專業服務費	696,500	696,500	166,500
59,590	72,000	公共關係費	72,000	72,000	
59,590	72,000	公共關係費	72,000	72,000	
813,183	700,000	材料及用品費	643,000	643,000	346,000
358,430	300,000	使用材料費	147,640	147,640	147,640
358,430	300,000	設備零件	147,640	147,640	147,640
454,753	400,000	用品消耗	495,360	495,360	198,360
274,633	230,400	辦公(事務)用品	281,600	281,600	
		農業與園藝用品及環境美化費	9,960	9,960	9,960
6,200	7,600	服裝	14,600	14,600	
61,509	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	25,000	25,000
112,411	137,000	其他用品消耗	164,200	164,200	163,400
2,797,611	1,103,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,190,000	2,190,000	
1,173,847	210,000	購建固定資產	489,000	489,000	
191,047	210,000	購置機械及設備	364,924	364,924	
982,800		購置雜項設備	124,076	124,076	

一 臺北市立育航幼兒園

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
530,000					
530,000					
72,000					
72,000					
297,000					
297,000					
281,600					
14,600					
800					
	2,190,000				
	489,000				
	364,924				
	124,076				

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			
35,766	36,000	購置無形資產		36,000	
35,766	36,000	購置電腦軟體		36,000	
1,587,998	857,000	遞延支出		1,665,000	
1,587,998	857,000	遞延修繕房屋建築支出		1,665,000	
5,677		稅捐及規費(強制費)			
5,677		規費			
5,677		其他規費			
999,033	317,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費		203,000	202,000
1,000	1,000	會費		1,000	
1,000	1,000	職業團體會費		1,000	
998,033	316,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		202,000	202,000
20,690	22,200	獎勵費用		22,200	22,200
977,343	293,800	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		179,800	179,800
30,995	196,000	其他		116,000	116,000
30,995	196,000	其他支出		116,000	116,000
30,995	196,000	其他		116,000	116,000

一 臺北市立育航幼兒園

彙計表

112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	36,000 36,000 1,665,000 1,665,000				

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112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	37		37	
學前教育計畫部分	37		37	
職員	30		30	
駐衛警	2		2	
技工	4		4	
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	37,079,000	22,849,200		594,372		2,423,962	2,829,890	
學前教育計畫	36,723,000	22,849,200		238,372		2,423,962	2,829,890	
正式人員	35,507,400	22,849,200		238,372		2,423,962	2,829,890	
兼任人員	171,600							
其他人員	1,044,000							
一般行政管理計畫	356,000			356,000				
正式人員	356,000			356,000				

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

112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		
3,719,232			2,222,640	108,200		387,072	1,772,832		171,600
3,719,232			2,222,640	108,200		387,072	1,772,832		171,600
2,675,232			2,222,640	108,200		387,072	1,772,832		171,600
1,044,000									

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112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				42,315	
學前教育計畫				38,795	
一般行政管理計畫				1,330	
建築及設備計畫				2,190	

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112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				38,795	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				37,631	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				39,331	
(109)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	

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112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	13,780	11,368	525		7		922	2,008	
機械及設備	6,509	5,784	365	增置			336	753	
交通及運輸 設備	319	317						2	
雜項設備	6,880	5,267	124	增置			585	1,152	
電腦軟體	72		36	增置	7	無形資 產攤銷		101	