

中華民國 113 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113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 -22 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 23 -24 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 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113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	39,236	42,423	-3,187	-7.51
基金用途	37,283	42,315	-5,032	-11.89
賸餘(短絀)	1,953	108	1,845	1,708.33
餘絀情形：				
基金餘額	3,053	1,100	1,953	177.55
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,953	108	1,845	1,708.33

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 113 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：

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 113 年度

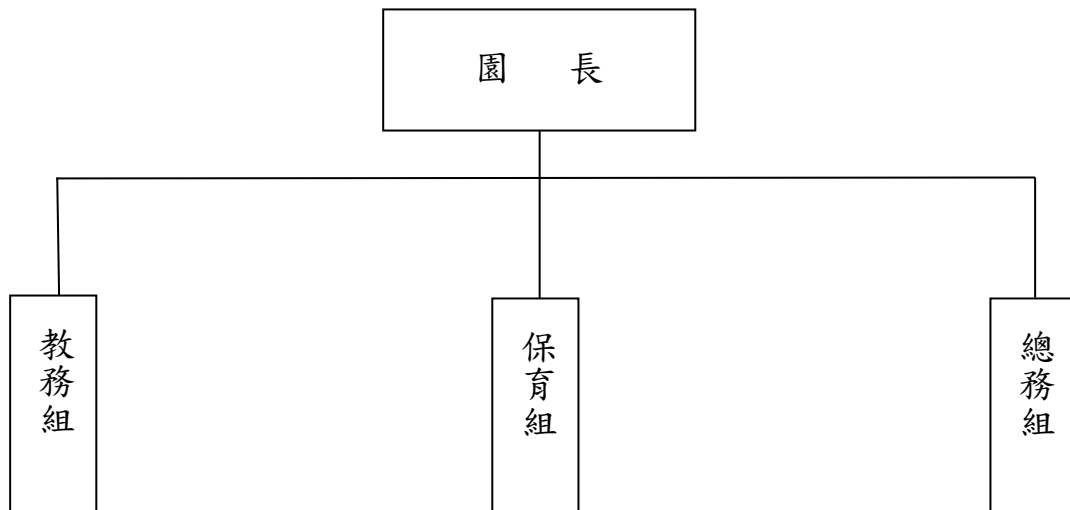
1. 辦理各項親子活動、趣味競賽等加強親子互動。
2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。
3. 鼓勵園外教學及體驗學習。

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、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) 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、財產事務管理、行政活動與行政會議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 113 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	34,391	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	4,142	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。
其他收入	700	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	35,172	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	1,615	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	496	本年度預計辦理事項為： 1. 購置教學課程所需教學設備。

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 113 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 3,439 萬 1 千元、學雜費收入 414 萬 2 千元、雜項收入 70 萬元，本年度基金來源 3,923 萬 6 千元，較上年度預算數 4,242 萬 3 千元，減少 318 萬 7 千元，約 7.51%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 3,517 萬 2 千元，一般行政管理計畫 161 萬 5 千元，建築及設備計畫 49 萬 6 千元，本年度基金用途 3,728 萬 3 千元，較上年度預算數 4,231 萬 5 千元，減少 503 萬 2 千元，約 11.89%，主要係工程費用減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 195 萬 3 千元，較上年度預算數賸餘 10 萬 8 千元，增加 184 萬 5 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 195 萬 3 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 61 萬 7 千元

1.111 年度為幼兒園教學環境需求，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 8 萬 2 千元。

2.111 年度為行政人員辦公室冷氣老舊損壞不堪使用，評估維修不符合經濟效益，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 3 萬 4 千元。

3.111 年度為班級教室教學環境需求，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，由其他準備金支應 6 萬 6 千元。

4.111 年度為園內幼生餐點製作需求並提升供餐效率，確實需要辦理汰舊換新，且具急迫及必要性，由其他準備金支應 9 萬 5 千元。

5.112 年度教育局學校設施改善準備，補助 112 年度活動室空調設備

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 113 年度

汰換計畫，內屬設備部分移列固定資產 34 萬元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（111）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 4 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 3,047 萬 7 千元及教育部之補助計畫 349 萬 2 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 475 萬 1 千元。
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 12 萬 3 千元。
學前教育計畫	本年度預計辦理教學事項為： 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。	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。

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 113 年度

一般行政管理計畫	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。	綜理學校總務、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，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. 辦理校園戶外牆面及花圃改善工程。	1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理校園戶外牆面及花圃改善工程。

二、上年度已過期間（112 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 日止預計辦理財產報廢變賣之殘值收入。	本年度截至 6 月 30 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 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 2,110 萬 1 千元及教育部之補助計畫 386 萬 5 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、雜費等收入 240 萬 7 千元。
其他收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取採購圖說費等其他雜項收入。	本年度截至 6 月 30 日止已收取幼生相關代辦費賸餘款代辦費賸餘款解繳市庫 31 萬 8 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	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

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 113 年度

		能。	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	本年度截至 6 月 30 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 6 月 30 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. 辦理校園頂樓防漏排水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. 辦理校園頂樓防漏排水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113年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	617,000		
固定資產之建設改良擴充	617,000		
購置雜項設備	182,000	111	
一對一變頻壁掛分離式冷氣機 (3.7KW，含銅管、控制線等安裝配線費用)	34,000		為行政人員辦公室冷氣老舊損壞不堪使用，評估維修不符合經濟效益，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
變頻窗型冷氣機(7.2KW，含安裝費)	66,000		
伸縮捲動式帆布遮陽棚140*270cm(含電動馬達)	82,000		為班級教室教學環境需求，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。
購置雜項設備	435,000	112	
氣冷式變頻箱型冷氣機(14.0KW)	340,000		教育局學校設施改善準備，補助112年度活動室空調設備汰換計畫，內屬設備部分移列固定資產。
高溫殺菌洗碗機	95,000		為園內幼生餐點製作需求並提升供餐效率，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113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（－）
38,847	基金來源	39,236	42,423	-3,187
4	財產收入	3	3	
	財產處分收入	3	3	
4	其他財產收入			
33,969	政府撥入收入	34,391	36,596	-2,205
30,477	公庫撥款收入	34,391	36,596	-2,205
3,492	政府其他撥入收入			
4,751	教學收入	4,142	5,555	-1,413
4,751	學雜費收入	4,142	5,555	-1,413
123	其他收入	700	269	431
123	雜項收入	700	269	431
45,817	基金用途	37,283	42,315	-5,032
42,740	學前教育計畫	35,172	38,795	-3,623
1,514	一般行政管理計畫	1,615	1,330	285
1,564	建築及設備計畫	496	2,190	-1,694
-6,970	本期賸餘(短絀)	1,953	108	1,845
7,962	期初基金餘額	1,100	3,234	-2,134
992	期末基金餘額	3,053	3,342	-289

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113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)			1,953	
業務活動之淨現金流入(流出)			1,953	
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)			1,953	
期初現金及約當現金			3,408	
期末現金及約當現金			5,361	

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113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3,000元，無增減。 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113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				34,391,000	
公庫撥款收入	年	1	34,391,000	34,391,000	較上年度預算數36,596,000元，減少2,205,000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113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				4,142,000	
學雜費收入				4,142,000	較上年度預算數5,555,000元，減少1,413,000元。 配合預算編列至千元，增列進位數720元。 全日班雜費收入預估學生208人。 全日班學費收入預估學生208人。
	年	1	720	720	
	人、學期	208x2	2,955	1,229,280	
	人、學期	208x2	7,000	2,912,000	

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113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				700,000	
雜項收入	年	1	700,000	700,000	較上年度預算數269,000元，增加431,000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113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
42,739,733	38,795,000	合計	35,172,000	
37,078,075	36,723,000	用人費用	33,181,000	
24,809,969	22,849,200	正式員額薪資	20,448,732	較上年度預算數22,849,200元，減少2,400,468元。
21,591,379	19,249,200	職員薪金	17,388,732	
			13,968,732	教師12人、職員6人及教保員4人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費144,000元)(含教育部補助教保費96,000元)。
			3,420,000	特教班教師5人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費24,000元)。
1,976,830	2,520,000	工員工資	1,980,000	工員4人工資(詳用人費用彙計表)。
1,241,760	1,080,000	警餉	1,080,000	校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
215,377	171,600	聘僱及兼職人員薪資	114,400	較上年度預算數171,600元，減少57,200元。
215,377	171,600	兼職人員酬金	114,400	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數17人，按9分之1計，編列2人，每人220節，總節數2人*220節=440節，每節260元。
329,678	238,372	加(夜)班費	238,903	較上年度預算數238,372元，增加531元。
329,678	238,372	未休假加班費	238,903	
			214,903	未休假加班費。
			24,000	特教教師助理員未休假加班費。
4,997,947	5,253,852	獎金	4,538,293	較上年度預算數5,253,852元，減少715,559元。
2,036,066	2,829,890	考績獎金	2,221,890	
			480,000	特教班教師依考績法規定核發之獎金。
			1,741,890	依考績法規定核發之獎金。
2,961,881	2,423,962	年終獎金	2,316,403	
			607,500	特教班教師依規定於年節加發之獎金。
			1,708,903	依規定於年節加發之獎金。
3,240,656	3,719,232	退休及卹償金	3,626,740	較上年度預算數3,719,232元，減少92,492元。
3,120,294	3,615,552	職員退休及離職金	3,486,780	
			1,960,740	提撥退撫基金。
			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。
120,362	103,680	工員退休及離職金	139,960	

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113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
3,484,448	4,490,744	福利費	84,960	提撥勞工退休準備金。
			55,000	工友1人退休一次退休金(新增)。
			4,213,932	較上年度預算數4,490,744元，減少276,812元。
2,816,392	2,222,640	分擔員工保險費	2,015,220	
			1,695,108	分擔公保、勞保、健保費。
			320,112	特教班教師分擔公保、勞保、健保費。
68,600	108,200	傷病醫藥費	111,720	
			3,440	教保人員健康檢查補助費，4人*860元。
			64,000	教職員健康檢查費，4人*16,000元。
			40,500	教職員健康檢查費，9人*4,500元。
			1,200	職業安全衛生健康檢查經費，1人*1,200元。
			2,580	廚工健康檢查補助費，3人*860元。
327,532	387,072	員工通勤交通費	319,632	
			12,096	特教教師助理員上下班交通費，1人*12月*1,008元。
			12,600	特教教師上下班交通費，2人*10月*630元。
			24,000	特教教師上下班交通費，2人*10月*1,200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。
			24,192	職員上下班交通費，2人*12月*1,008元。
			22,680	職工上下班交通費，3人*12月*630元。
			37,800	教保員上下班交通費，5人*12月*630元。
			56,448	教師兼行政上下班交通費，4人*12月*1,176元。
			37,800	教師上下班交通費，6人*10月*630元。
			7,560	職員上下班交通費，1人*12月*630元。
			36,000	教師上下班交通費，3人*10月*1,200元。
			14,400	職員上下班交通費，1人*12月*1,200元。
			14,400	職工上下班交通費，1人*12月*1,200元。
271,924	1,772,832	其他福利費	1,767,360	
			112,000	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－學前教育計畫明細表

中華民國113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
			6,000	退休人員三節慰問金，1人*6,000元(新增)。
			65,260	結婚補助費，1人*2月*32,630元。
			189,900	喪葬補助費，1人*5月*37,980元。
			1,394,200	教職員工子女教育補助費。
1,522,611	1,408,000	服務費用	1,437,000	
669,318	635,224	水電費	649,448	較上年度預算數635,224元，增加14,224元。
536,041	513,000	工作場所電費	529,448	電費基本費。
100,018	82,224	工作場所水費	85,000	水費基本費。
33,259	40,000	氣體費	35,000	瓦斯費基本費。
1,800		旅運費		
1,800		專力費		
27,193	20,000	印刷裝訂與廣告費	20,000	較上年度預算數20,000元，無增減。
27,193	20,000	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。
423,724	426,800	修理保養及保固費	426,800	較上年度預算數426,800元，無增減。
192,885	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)。
115,808	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)。
115,031	63,000	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)。
81,924	76,676	一般服務費	105,452	較上年度預算數76,676元，增加28,776元。
2,058	2,676	佣金、匯費、經理費及手續費	1,992	委託超商代收學雜費手續費，166人*2學期*6元。
7,416		外包費		
350		計時與計件人員酬金	31,460	
			31,460	代理教保員(及助理教保員)薪資，本園編制教保員及助理教保員總人數5人，按5分之1計，編列1人，每人220節，總時數1人*220小時=220小時，每小時143元。
72,100	74,000	體育活動費	72,000	
			21,000	文康活動費，本園編列契約進用職員3人，廚工3人，護理師1人，合計7人，每人編列

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國113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（上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員）。
			45,000	文康活動費，本園編列教職員7人，工員1人，校警2人，契約進用教保員5人，合計15人，每人編列3,000元。
			6,000	文康活動費，本園編列特教班教師1人，特教教師助理員1人，合計2人，每人編列3,000元。
318,652	249,300	專業服務費	235,300	較上年度預算數249,300元，減少14,000元。
109,400	68,400	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,400	
			40,000	社區教保資源中心活動外聘講座鐘點費，20節*2,000元。
			14,400	特教班教材編輯費，2班*12月*600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。
			14,000	小田園教育體驗學習外聘講座鐘點費，7節*2,000元。
21,552	14,400	委託檢驗(定)試驗認證費	14,400	
			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)。
			3,600	消防安全設備檢修申報簽證費(普通班級業務費)。
			3,600	飲水機水質檢驗費，3臺*1,200元。
25,500		電腦軟體服務費		
162,200	166,500	其他專業服務費	148,500	
			18,000	特教班學童午餐指導費，2班*2人*9月*500元。
			72,000	普通班學童午餐指導費，8班*2人*9月*500元。
			58,500	工作人員午餐指導費，13人*9月*500元。
506,335	346,000	材料及用品費	202,000	
80,317	147,640	使用材料費	27,640	較上年度預算數147,640元，減少120,000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－學前教育計畫明細表

中華民國113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
80,317	147,640	設備零件	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。
426,018	198,360	用品消耗	174,360	較上年度預算數198,360元，減少24,000元。
	9,960	農業與園藝用品及環境美化費	4,000	小田園教育體驗學習材料費。
1,960		服裝		
121,202	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)	19,160	健康中心藥品。
302,856	163,400	其他用品消耗	151,200	
			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。
			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。
			22,800	專用垃圾袋費用(普通班級業務費)，8班*2,850元。
			24,000	衛生清潔用品費用(普通班級業務費)，8班*3,000元。
21,778		租金、償債、利息及相關手續費		
1,650		地租及水租		
1,650		場地租金		
20,128		雜項設備租金		
20,128		雜項設備租金		
3,555,297	202,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	241,000	
3,555,297	202,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	241,000	較上年度預算數202,000元，增加39,000元。
24,290	22,200	獎勵費用	69,600	
			3,600	依「臺北市公立高級中等以下學校獎勵教

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113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
				師獎金發給要點」發放之獎勵，1人*3,600元。
			66,000	敬師獎勵活動費，33人*2,000元。
3,531,007	179,800	其他補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	171,400	
			90,450	危機家庭幼生餐點月費補助，5人*9月*2,010元。
			80,000	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，250人*40週*1次*8元。
			950	配合預算編列至千元，增列進位數950元。
55,637	116,000	其他	111,000	
55,637	116,000	其他支出	111,000	較上年度預算數116,000元，減少5,000元。
55,637	116,000	其他	111,000	
			10,000	社區教保資源中心活動場地布置費。
			96,000	導護費。
			5,000	退休人員紀念品，1人*5,000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113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
1,513,612	1,330,000	合計	1,615,000	
241,705	356,000	用人費用	356,000	
241,705	356,000	加(夜)班費	356,000	較上年度預算數356,000元，無增減。
241,705	356,000	延長工時加班費	356,000	業務加班費。
1,074,711	676,000	服務費用	1,020,000	
70,432	67,800	郵電費	68,000	較上年度預算數67,800元，增加200元。
1,634	5,000	郵費	5,000	公文寄送郵資。
68,798	62,800	電話費	63,000	公務用電信費。
7,065	6,200	旅運費	6,200	較上年度預算數6,200元，無增減。
4,980	6,200	國內旅費	6,200	教職員工因公出差旅費。
2,000		專力費		
85		其他旅運費		
840		印刷裝訂與廣告費	100,800	較上年度預算數0元，增加100,800元。
840		印刷及裝訂費	100,800	影印機使用費，2臺*12月*3,500張*0.6元。
416,471		一般服務費	243,000	較上年度預算數0元，增加243,000元。
410,416		外包費	243,000	校園環境清潔人力外包費，1人*9月*27,000元(新增)。
6,055		計時與計件人員酬金		
523,905	530,000	專業服務費	530,000	較上年度預算數530,000元，無增減。
523,905	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。
55,998	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
55,998	72,000	公共關係費	72,000	園長特別費，12月*6,000元。
195,446	297,000	材料及用品費	238,000	
195,446	297,000	用品消耗	238,000	較上年度預算數297,000元，減少59,000元。
187,846	281,600	辦公(事務)用品	228,200	
			228,200	統籌業務費計算如下：普通班8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，除移列工作服3,000元、會費1,000元外，其餘如列數。
7,600	14,600	服裝	9,200	
			3,000	校警夏服，2人*1套*1,500元。
			2,200	校警皮鞋，2人*1雙*1,100元。
			200	校警襪子，2人*2雙*50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113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
			800	校警服裝配備(含腰(褲)帶、領帶夾、胸章、臂章)，2人*400元。
			3,000	廚工工作服，3套*1,000元(統籌業務費)(新增)。
	800	其他用品消耗	600	配合預算編列至千元，增列進位數600元。
750		稅捐及規費(強制費)		
750		規費		
750		行政規費與強制費		
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113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
1,563,891	2,190,000	合計	496,000	
1,563,891	2,190,000	購建固定資產、無形資產、非理財 目的之長期投資及營舍與設施工程 支出	496,000	
367,374	489,000	購建固定資產	461,000	
367,374	489,000	一般建築及設備計畫	461,000	
186,756	279,924	資訊設備	161,500	
186,756	279,924	購置機械及設備	161,500	
			34,000	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
			127,500	汰換筆記型電腦，5部*25,500 元(電腦專案計畫)。
		幼兒園設備	299,500	
		購置機械及設備	134,000	
			134,000	汰換數位相機，10臺*13,400元 (1,600萬畫素以上、4K錄影、 動態影像)。
		購置雜項設備	165,500	
			153,000	汰換變頻隱藏式冷氣機，3臺 *51,000元(7.0KW，含電源線、 不鏽鋼架等安裝施工配線及舊 機拆除費用)。
			12,500	汰換冰箱(變頻雙門，334公升(含)以上)1臺。
180,618	209,076	校園設備		
	85,000	購置機械及設備		
180,618	124,076	購置雜項設備		
	36,000	購置無形資產	35,000	
	36,000	一般建築及設備計畫	35,000	
	36,000	資訊設備	35,000	
	36,000	購置電腦軟體	35,000	
			35,000	電腦教學軟體費(電腦專案計 畫)。
1,196,517	1,665,000	遞延支出		
1,196,517	1,665,000	一般建築及設備計畫		
1,196,517	1,665,000	校園整修工程		
1,196,517	1,665,000	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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年(前年) 12月31日 決算數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減(-)
7,796	資產合計	9,857	7,904	1,953
7,796	資產	9,857	7,904	1,953
3,324	流動資產	5,385	3,432	1,953
3,300	現金	5,361	3,408	1,953
3,300	銀行存款	5,361	3,408	1,953
24	預付款項	24	24	
24	預付費用	24	24	
4,089	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,089	4,089	
4,089	準備金	4,089	4,089	
1,643	退休及離職準備金	1,643	1,643	
2,446	其他準備金	2,446	2,446	
384	其他資產	384	384	
384	什項資產	384	384	
384	暫付及待結轉帳項	384	384	
350,464	代管資產	350,464	350,464	
350,464	應付代管資產	350,464	350,464	
7,796	負債及基金餘額合計	9,857	7,904	1,953
6,804	負債	6,804	6,804	
1,461	流動負債	1,461	1,461	
1,461	應付款項	1,461	1,461	
1,399	應付代收款	1,399	1,399	
63	應付費用	63	63	
5,343	其他負債	5,343	5,343	
5,343	什項負債	5,343	5,343	
477	存入保證金	477	477	
1,643	應付退休及離職金	1,643	1,643	
3,223	暫收及待結轉帳項	3,223	3,223	
992	基金餘額	3,053	1,100	1,953
992	基金餘額	3,053	1,100	1,953
992	基金餘額	3,053	1,100	1,953
992	累積餘額	3,053	1,100	1,953

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1,298,000元、無形資產81,292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			
45,817,236	42,315,000	合計		37,283,000	35,172,000
37,319,780	37,079,000	用人費用		33,537,000	33,181,000
24,809,969	22,849,200	正式員額薪資		20,448,732	20,448,732
21,591,379	19,249,200	職員薪金		17,388,732	17,388,732
1,976,830	2,520,000	工員工資		1,980,000	1,980,000
1,241,760	1,080,000	警餉		1,080,000	1,080,000
215,377	171,600	聘僱及兼職人員薪資		114,400	114,400
215,377	171,600	兼職人員酬金		114,400	114,400
571,383	594,372	加(夜)班費		594,903	238,903
241,705	356,000	延長工時加班費		356,000	
329,678	238,372	未休假加班費		238,903	238,903
4,997,947	5,253,852	獎金		4,538,293	4,538,293
2,036,066	2,829,890	考績獎金		2,221,890	2,221,890
2,961,881	2,423,962	年終獎金		2,316,403	2,316,403
3,240,656	3,719,232	退休及卹償金		3,626,740	3,626,740
3,120,294	3,615,552	職員退休及離職金		3,486,780	3,486,780
120,362	103,680	工員退休及離職金		139,960	139,960
3,484,448	4,490,744	福利費		4,213,932	4,213,932
2,816,392	2,222,640	分擔員工保險費		2,015,220	2,015,220
68,600	108,200	傷病醫藥費		111,720	111,720
327,532	387,072	員工通勤交通費		319,632	319,632
271,924	1,772,832	其他福利費		1,767,360	1,767,360
2,597,322	2,084,000	服務費用		2,457,000	1,437,000
669,318	635,224	水電費		649,448	649,448
536,041	513,000	工作場所電費		529,448	529,448
100,018	82,224	工作場所水費		85,000	85,000
33,259	40,000	氣體費		35,000	35,000
70,432	67,800	郵電費		68,000	
1,634	5,000	郵費		5,000	
68,798	62,800	電話費		63,000	
8,865	6,200	旅運費		6,200	

一 臺北市立育航幼兒園

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
1,615,000	496,000				
356,000					
356,000					
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			
4,980	6,200	國內旅費		6,200	
3,800		專力費			
85		其他旅運費			
28,033	20,000	印刷裝訂與廣告費		120,800	20,000
28,033	20,000	印刷及裝訂費		120,800	20,000
423,724	426,800	修理保養及保固費		426,800	426,800
192,885	357,000	一般房屋修護費		357,000	357,000
115,808	6,800	機械及設備修護費		6,800	6,800
115,031	63,000	雜項設備修護費		63,000	63,000
498,395	76,676	一般服務費		348,452	105,452
2,058	2,676	佣金、匯費、經理費及手續費		1,992	1,992
417,832		外包費		243,000	
6,405		計時與計件人員酬金		31,460	31,460
72,100	74,000	體育活動費		72,000	72,000
842,557	779,300	專業服務費		765,300	235,300
109,400	68,400	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		72,400	72,400
21,552	14,400	委託檢驗(定)試驗認證費		14,400	14,400
25,500		電腦軟體服務費			
686,105	696,500	其他專業服務費		678,500	148,500
55,998	72,000	公共關係費		72,000	
55,998	72,000	公共關係費		72,000	
701,781	643,000	材料及用品費		440,000	202,000
80,317	147,640	使用材料費		27,640	27,640
80,317	147,640	設備零件		27,640	27,640
621,464	495,360	用品消耗		412,360	174,360
187,846	281,600	辦公(事務)用品		228,200	
	9,960	農業與園藝用品及環境美化費		4,000	4,000
9,560	14,600	服裝		9,200	
121,202	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)		19,160	19,160
302,856	164,200	其他用品消耗		151,800	151,200
21,778		租金、償債、利息及相關手續費			

一 臺北市立育航幼兒園

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
6,200					
100,800					
100,800					
600					

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
1,650		地租及水租		
1,650		場地租金		
20,128		雜項設備租金		
20,128		雜項設備租金		
1,563,891	2,190,000	購建固定資產、無形資產、非理財目的 之長期投資及營舍與設施工程支出	496,000	
367,374	489,000	購建固定資產	461,000	
186,756	364,924	購置機械及設備	295,500	
180,618	124,076	購置雜項設備	165,500	
	36,000	購置無形資產	35,000	
	36,000	購置電腦軟體	35,000	
1,196,517	1,665,000	遞延支出		
1,196,517	1,665,000	遞延修繕房屋建築支出		
750		稅捐及規費(強制費)		
750		規費		
750		行政規費與強制費		
3,556,297	203,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	242,000	241,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
3,555,297	202,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	241,000	241,000
24,290	22,200	獎勵費用	69,600	69,600
3,531,007	179,800	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	171,400	171,400
55,637	116,000	其他	111,000	111,000
55,637	116,000	其他支出	111,000	111,000
55,637	116,000	其他	111,000	111,000

一 臺北市立育航幼兒園

彙計表

113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	496,000 461,000 295,500 165,500 35,000 35,000				

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113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	-4	33	
學前教育計畫部分	37	-4	33	
職員	30	-3	27	
駐衛警	2		2	
技工	4	-1	3	
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	加(夜) 班費	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	33,537,000	20,448,732		594,903		2,316,403	2,221,890	
學前教育計畫	33,181,000	20,448,732		238,903		2,316,403	2,221,890	
正式人員	31,961,600	20,448,732		238,903		2,316,403	2,221,890	
兼任人員	114,400							
其他人員	1,105,000							
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

113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		
3,626,740			2,015,220	111,720		319,632	1,767,360		114,400
3,626,740			2,015,220	111,720		319,632	1,767,360		114,400
2,527,740			2,015,220	111,720		319,632	1,761,360		114,400
1,099,000							6,000		

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113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				37,283	
學前教育計畫				35,172	
一般行政管理計畫				1,615	
建築及設備計畫				496	

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113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				35,172	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				38,795	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				42,740	
(110)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	

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113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	14,503	12,125	496		8		1,487	1,379	
機械及設備	6,945	5,861	296	增置			1,271	109	
交通及運輸 設備	319	279						40	
雜項設備	7,185	5,985	166	增置			216	1,149	
電腦軟體	54		35	增置	8	無形資 產攤銷		81	