

中華民國107年度 4-0501702

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

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)

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 目次

中華民國107年度

一、財務摘要	第 1	頁
二、業務計畫及預算概要	第 3	－9 頁
三、主要表		
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11	－12 頁
(二) 現金流量預計表	第 13	頁
四、附屬表	第 15	－37 頁
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 15	頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 16	頁
(三) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 17	頁
(四) 基金來源－學雜費收入明細表	第 18	頁
(五) 基金來源－雜項收入明細表	第 19	頁
(六) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 20	－28 頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 29	－33 頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 34	－36 頁
五、參考表		
(一) 預計平衡表	第 37	－38 頁
(二) 各項費用彙計表	第 39	－43 頁
(三) 員工人數彙計表	第 44	頁
(四) 用人費用彙計表	第 46	－49 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 50	頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 51	頁
(七) 固定項目明細表	第 52	頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-1

## 財務摘要

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	44,814,480	36,455,808	8,358,672	22.93
基金用途	48,245,997	37,165,067	11,080,930	29.82
賸餘(短絀－)	-3,431,517	-709,259	-2,722,258	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,717,667	9,149,184	-3,431,517	-37.51
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-3,431,517	-709,259	-2,722,258	--

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 107 年度

### 壹、基金概況

#### 一、設立宗旨及願景：

(一) 本園遵照憲法第 158 條及第 160 條規定，教育文化應發展民族精神、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，實施統整性六大領域學習活動以培養幼兒六大能力，進而達成幼兒教育及照顧法提供學齡前幼兒優質教保服務之目標。

(二) 本園自 101 年 8 月 1 日起因應幼兒教育及照顧法頒布實施，由公立幼稚園改制為幼兒園，納入「臺北市地方教育發展基金」。

#### 二、組織概況（另附組織系統圖）：

本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教務組、保育組、總務組等單位。

內部分層業務如下：

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。

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。

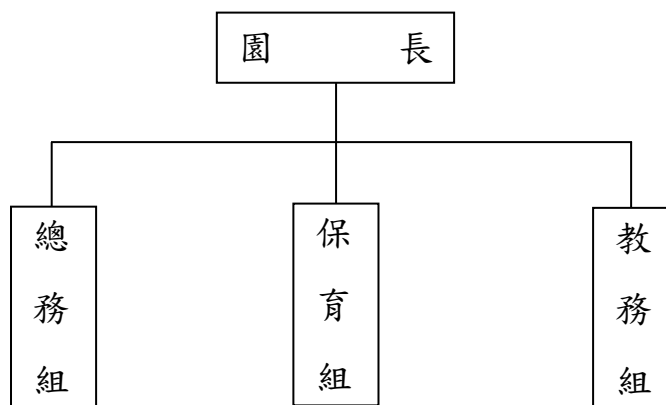
總務組：秉承園長之命，掌理全園會計、人事、廚工、幼兒經費補助、出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理、及其他一般行政與庶務相關事項。

# 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 107 年度

### 三、組織系統圖：



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 107 年度

### 貳、業務範圍及經營趨勢

#### 一、業務範圍：

- (一) 為保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展。
- (二) 依據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，辦理特殊幼童輔導及提早規劃接受專業輔導，使特殊幼童提早接受輔導治療，能有效改善其學習及生活障礙。

#### 二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年度	103 年度決算 金額	104 年度決算 金額	105 年度決算 金額	106 年度預算 金額	本年度預算 金額
來源部分		44,649,046	35,809,053	35,167,837	36,458,953	44,814,480
用途部分		38,740,171	42,581,074	42,352,202	37,168,212	48,245,997
餘絀部分		5,908,875	-6,772,021	-7,184,365	-709,259	-3,431,517

### 參、業務計畫

#### 一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

- (一) 學前教育計畫：本年度預算編列 32,120,218 元，預定招收 11 班，預定招收學生人數 270 人，新購教學相關教具教材等各科教學設備，及辦



# 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 107 年度

理教師甄選、性別平等教育宣導等活動，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智能。

(二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 9,409,579 元，係配合園業務推動行政處室支援工作，進而增進全園業務運作。

(三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 6,716,200 元，係汰換、充實教學及電腦設備；辦理戶外大地藝術區空間設計工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

### 二、執行政府重要政策：

(一) 開啟多元智慧：尊重每位幼童獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到學習的快樂，肯定其適性的成長。

(二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養幼童人際溝通能力、團體生活的互相尊重與協調，為小學階段的學習適應。

(三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；學會欣賞美育陶冶性情。

(四) 建置溫馨民主的校園文化：

1. 以參與式管理、落實行政、教師、家長三者的良性互動。
2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。

(五) 推動適性教學：

1. 運用獨立幼兒園優勢，採多元化、活潑化的教學。
2. 運用校內外資源，加強小朋友生活之輔導。
3. 發展多元教學，強調快樂學習，處處學習，奠定學習基礎。
4. 加強關懷特殊幼童生活能力教學及發掘優點加以輔導。

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

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

### 肆、預算概要

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-7

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

### 一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：服務收入 5,000 元，財產處分收入 500 元，市庫撥款收入 38,762,135 元，學雜費收入 5,334,500 元，雜項收入 712,345 元，基金來源合計 44,814,480 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 32,120,218 元，一般行政管理計畫 9,409,579 元，建築及設備計畫 6,716,200 元，基金用途合計 48,245,997 元。

### 二、本期餘絀之預計：本年度短絀 3,431,517 元。

### 三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 3,431,517 元。

### 四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 24,500 元。

(一)106 年度為使幼兒教室夏日能有效降溫，確實需要汰舊換新冷氣機，且具急迫及必要性，由本校其他準備金支應 24,500 元。

## 伍、其他重要說明

### 一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度園長 1 人、教師 22 人、教師助理員 1 人、護理師 1 人、行政人員 3 人、校警 2 人、工友 1 人、廚工 3 人，總計 34 人，較上年度無增減。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 服務收入本年度預算數 5,000 元，較上年度預算數 5,000 元，無增減。
2. 財產處分收入本年度預算數 500 元，較上年度預算數 500 元，無增減。
3. 市庫撥款收入本年度預算數 38,762,135 元，較上年度預算數 33,589,063 元，依業務需要核實增列 5,173,072 元。
4. 學雜費收入本年度預算數 5,334,500 元，較上年度預算數 2,148,900 元，依業務需要核實增列 3,185,600 元。
5. 雜項收入本年度預算數 712,345 元，較上年度預算數 712,345 元，無增減。
6. 用人費用本年度預算數 38,747,718 元，較上年度預算數 31,453,166 元，依業務需要核實增列 7,294,552 元。
7. 服務費用本年度預算數 1,831,678 元，較上年度預算數 1,699,333 元，依業務需要核實增列 132,345 元。
8. 材料及用品費本年度預算數 628,550 元，較上年度預算數 325,410 元，依業務需要核實增列 303,140 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 107 年度

9. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算 6,716,200 元，較上年度預算數 3,473,847 元，依業務需要核實增列 3,242,353 元。

10. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 205,166 元，較上年度預算數 96,626 元，依業務需要核實增列 108,540 元。

11. 其他本年度預算數 116,685 元，較上年度預算數 116,685 元，無增減。

二、106 學年度第 2 學期核定普通班 9 班、特殊幼兒班 2 班，共計 11 班，預定招收學生人數 270 人，107 學年度第 1 學期預估普通班 9 班、特殊幼兒班 2 班，共計 11 班，預定招收學生人數 270 人。

三、其他有關說明：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-9

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
106	建築及設備計畫  購置固定資產  購置什項設備	合計				24,500	106.7.21府授主事預字第 10630957100號  為使幼兒教室夏日能有效降溫， 確實需要汰舊換新冷氣機，且具 急迫及必要性，所需經費擬由本 校其他準備金支應。
		購置固定資產				24,500	
						24,500	
						24,500	
		窗型冷氣機(6.3噸)	臺	1	24,500	24,500	

備註：各管理機關(構)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。

本 頁 空 白

# 主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-11

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
35,167,837	4	基金來源	44,814,480	36,455,808	8,358,672
	43	勞務收入	5,000	5,000	
	431	服務收入	5,000	5,000	
	45	財產收入	500	500	
	451	財產處分收入	500	500	
30,457,279	46	政府撥入收入	38,762,135	33,589,063	5,173,072
29,821,626	462	市庫撥款收入	38,762,135	33,589,063	5,173,072
635,653	46Y	政府其他撥入收入			
3,916,511	4S	教學收入	5,334,500	2,148,900	3,185,600
3,916,511	4S1	學雜費收入	5,334,500	2,148,900	3,185,600
794,047	4Y	其他收入	712,345	712,345	
794,047	4YY	雜項收入	712,345	712,345	
42,352,202	5	基金用途	48,245,997	37,165,067	11,080,930
33,457,641	54	學前教育計畫	32,120,218	26,814,972	5,305,246
7,223,040	5L	一般行政管理計畫	9,409,579	6,876,248	2,533,331
1,671,521	5M	建築及設備計畫	6,716,200	3,473,847	3,242,353
-7,184,365	6	本期賸餘(短絀-)	-3,431,517	-709,259	-2,722,258

## 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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
17,042,808	71	期初基金餘額	9,149,184	8,744,435	404,749
9,858,443	73	期末基金餘額	5,717,667	8,035,176	-2,317,509



臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-13

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-3,431,517	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-3,431,517	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-3,431,517	
84	期初現金及約當現金	7,861,651	
85	期末現金及約當現金	4,430,134	

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。

本 頁 空 白

# 附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-15

基金來源－服務收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	5,000		合計				5,000	
	5,000	431	服務收入				5,000	較上年度預算數5,000元，無增減。
				人	10	500	5,000	教師甄選報名費收入(收支對列)。

## 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107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	500		合計				500	
	500	451	財產處分收入	年	1	500	500	較上年度預算數500元，無增減。 報廢財產殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-17

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
29,821,626	33,589,063		合計				38,762,135	
29,821,626	33,589,063	462	市庫撥款收入	年	1	38,762,135	38,762,135	較上年度預算數33,589,063元，增加5,173,072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107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
3,916,511	2,148,900		合計				5,334,500	
3,916,511	2,148,900	4S1	學雜費收入				5,334,500	較上年度預算數2,148,900元，增加3,185,600元。
				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。
				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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-19

基金來源－雜項收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
794,047	712,345		合計				712,345	
794,047	712,345	4YY	雜項收入	年	1	712,345	712,345	較上年度預算數712,345元，無增減。 採購圖說費等其他雜項收入。



## 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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
33,457,641	26,814,972		合 計				32,120,218	
29,149,476	25,107,153	1	用人費用				29,993,079	
18,346,440	15,370,896	11	正式員額薪資				18,778,896	較上年度預算數15,370,896元，增加3,408,000元。
17,308,726	14,290,896	113	職員薪金	年	1	14,244,000	14,244,000	教師18人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	3,310,896	3,310,896	特教班教職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,037,714	1,080,000	114	工員工資	年	1	1,224,000	1,224,000	廚工3人工資(詳用人費用彙計表)(含教育部補助款660,270元)。
1,148,231	171,600	12	聘僱及兼職人員薪資				171,600	較上年度預算數171,600元，無增減。
1,148,231	171,600	124	兼職人員酬金	節	660	260	171,600	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數22人，按9分之1計，編列3人，每人220節，總節數3人x220節=660節。
53,348	103,301	13	超時工作報酬				143,567	較上年度預算數103,301元，增加40,266元。
53,348	103,301	131	加班費				143,567	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-21

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	125,067	125,067	不休假出勤加班費。
				年	1	18,500	18,500	社區教保資源中心及兒童學前啟蒙服務加班費。
4,374,272	3,258,362	15	獎金				4,716,862	較上年度預算數3,258,362元，增加1,458,500元。
1,920,325	1,337,000	151	考績獎金				2,329,000	
				年	1	1,935,000	1,935,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	394,000	394,000	依考績法規定核發之獎金。
2,453,947	1,921,362	152	年終獎金				2,387,862	
				年	1	1,974,000	1,974,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	413,862	413,862	依規定於年節加發之獎金。
2,684,950	3,267,548	16	退休及卹償金				2,898,216	較上年度預算數3,267,548元，減少369,332元。
2,498,851	2,236,296	161	職員退休及離職金				2,625,840	
				年	1	1,274,832	1,274,832	提撥退撫基金。
				年	1	307,008	307,008	提撥退撫基金。
				年	1	1,044,000	1,044,000	退休人員月退休金，3人x29,000元x12月=1,044,000元。
186,099	1,031,252	162	工員退休及離職金				272,376	
				年	1	168,480	168,480	提撥勞工退休準備金。
				年	1	103,896	103,896	依規定提撥勞工退休準備金不足

## 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107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
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
2,542,235	2,935,446	18	福利費				3,283,938	之差額。
1,928,150	1,398,516	181	分擔員工保險費				1,811,508	較上年度預算數2,935,446元，增加348,492元。
				年	1	1,489,596	1,489,596	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	321,912	321,912	分擔公保、勞保、健保費。
58,900	171,240	183	傷病醫藥費				106,740	
				人	4	860	3,440	幼兒園廚工健康檢查費。
				人	5	860	4,300	幼兒園教保人員健康檢查費。
				人	10	3,500	35,000	健康檢查費。
				人	4	16,000	64,000	健康檢查費。
206,130	317,520	187	員工通勤交通費				317,520	
				人、月、段	2x10x1	630	12,600	教職員上下班交通費。
				人、月、段	19x10x2	630	239,400	教職員上下班交通費。
				人、月、段	1x12x2	630	15,120	特教教師助理員上下班交通費。
				人、月、段	4x10x2	630	50,400	特教教師上下班交通費。
349,055	1,048,170	18Y	其他福利費				1,048,170	
				年	1	96,000	96,000	休假旅遊補助費。
				年	1	476,200	476,200	教職員工子女教育補助。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元x5月x2人)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-23

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元x2月x2人)。
2,471,836	1,347,358	2	服務費用				1,356,998	
719,344	631,172	21	水電費				631,172	較上年度預算數631,172元，無增減。
574,757	346,342	212	工作場所電費				346,342	
				年	1	346,342	346,342	班級電費。
102,970	224,734	214	工作場所水費				224,734	
				年	1	224,734	224,734	班級水費。
41,617	60,096	217	氣體費				60,096	
				月	12	5,008	60,096	瓦斯費。
	12,400	23	旅運費				12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
	12,400	231	國內旅費				12,400	
				年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。
	8,260	24	印刷裝訂與廣告費				8,700	較上年度預算數8,260元，增加440元。
	8,260	241	印刷及裝訂費				8,700	
				場	10	870	8,700	社區教保資源中心及兒童學前啟蒙服務活動印刷費。
1,136,323	381,600	25	修理保養及保固費				380,600	較上年度預算數381,600元，減

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
773,223	318,750	252	一般房屋修護費	班、年	15x1	21,250	318,750	少1,000元。
27,000	6,600	255	機械及設備修護費	年	1	5,600	5,600	依規定標準編列25,000元x15班x85%=318,750元(16至30年)學校校舍及其他建築物之修理。
336,100	56,250	257	什項設備修護費	班、年	15x1	3,750	56,250	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
	3,150	26	保險費				3,150	依規定標準編列25,000元x15班x15%=56,250元各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
	3,150	26Y	其他保險費	年	1	3,150	3,150	較上年度預算數3,150元，無增減。
295,060	59,776	27	一般服務費				59,776	公共意外責任保險費(普通班班級業務費)。
2,190	7,776	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	216x2	18	7,776	較上年度預算數59,776元，無增減。
							7,776	委託超商代收學雜費手續費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-25

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
241,794		27D	計時與計件人員酬金					
51,076	52,000	27F	體育活動費	人、年	21x1	2,000	42,000	文康活動費，本園編列教職員21人，每人編列2,000元。
				人、年	5x1	2,000	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。
321,109	251,000	28	專業服務費				261,200	較上年度預算數251,000元，增加10,200元。
171,084	83,200	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	班、月	2x12	600	14,400	特殊幼兒班教材編輯費。
				節	12	1,200	14,400	特殊幼兒班外聘講座訓練鐘點費(特教班業務費)。
				節	30	1,600	48,000	社區教保資源中心及學前啟蒙服務外聘講座鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動外聘講座鐘點費。
8,150	11,400	287	委託檢驗(定)試驗認證費	年	1	4,000	4,000	公共安檢簽證及申報費(普通班班級業務費)。
				年	1	5,000	5,000	消防安全檢測費(普通班班級業

## 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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
	3,400	289	試務甄選費	臺	3	1,200	3,600	務費)。 飲水機水質檢驗費。
				年	1	3,400	3,400	教師甄選試務費用(收支對列)。
141,875	153,000	28Y	其他				162,000	
				人、月	14x9	500	63,000	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	2x2x9	500	18,000	學童午餐指導費(特教班)。
				班、人、月	9x2x9	500	81,000	學童午餐指導費。
1,192,073	148,150	3	材料及用品費				449,290	
199,185	16,500	31	使用材料費				204,640	較上年度預算數16,500元，增加 188,140元。
199,185	16,500	315	設備零件				204,640	
				臺	1	8,000	8,000	傳真機(設備費移列)(新增)。
				班	2	13,820	27,640	特教知動及生活訓練用材料費(新增)。
				座	10	8,500	85,000	紫外線殺菌燈(設備費移列)(新增)。
				年	1	84,000	84,000	教學相關教具教材(設備費移列)(新增)。
992,888	131,650	32	用品消耗				244,650	較上年度預算數131,650元，增加 113,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-27

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
95,100	2,600	321	辦公(事務)用品	年	1	2,600	2,600	性別平等教育宣導活動用文具、紙張。
29,045	25,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	25,000	25,000	健康中心醫療用品。
868,743	104,050	32Y	其他	班、年	9x1	2,700	24,300	衛生器材費(普通班班級業務費)。
				班、年	9x1	3,150	28,350	專用垃圾袋費(普通班班級業務費)。
				年	1	14,000	14,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	44,000	44,000	運動會經費。
				人、場	30x2	80	4,800	社區教保資源中心及兒童學前啟蒙服務活動材料費。
				年	1	10,000	10,000	性別平等教育宣導活動雜支等。
				年	1	90,000	90,000	小田園教育體驗學習經費(由教育局移列)。
				人次	20	80	1,600	教師甄試工作人員誤餐費(收支對列)。
20,008	6	6	稅捐及規費(強制費)					



## 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107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
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
20,008		66	規費					
20,008		665	未足額進用身障人員 差額補助費					
415,796	95,626	7	會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費				204,166	
415,796	95,626	74	補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟				204,166	較上年度預算數95,626元，增加 108,540元。
415,796	95,626	74Y	其他				204,166	
				人、學期	1x2	11,633	23,266	低收入戶家庭幼生月費補助。
				人、月	10x9	2,010	180,900	危機家庭幼生餐點費補助。
208,452	116,685	9	其他				116,685	
208,452	116,685	91	其他支出				116,685	較上年度預算數116,685元，無 增減。
208,452	116,685	91Y	其他				116,685	
				人、年	5x1	137	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。
				年	1	96,000	96,000	幼兒導護費。
				場	10	2,000	20,000	社區教保資源中心及兒童學前啟 蒙服務活動雜支。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-29

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
7,223,040	6,876,248		合 計				9,409,579	
6,452,814	6,346,013	1	用人費用				8,754,639	
4,132,512	4,122,084	11	正式員額薪資				5,700,000	較上年度預算數4,122,084元，增加1,577,916元。
2,650,692	2,682,084	113	職員薪金	年	1	4,260,000	4,260,000	教職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
371,460	360,000	114	工員工資	年	1	360,000	360,000	工員1人工資(詳用人費用彙計表)。
1,110,360	1,080,000	115	警餉	年	1	1,080,000	1,080,000	校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
113,024	182,060	13	超時工作報酬				183,660	較上年度預算數182,060元，增加1,600元。
113,024	182,060	131	加班費	年	1	110,400	110,400	不休假出勤加班費。
				年	1	13,320	13,320	校園安全例假日人力支援加班費。
				年	1	59,940	59,940	兼任會計、人事人員加班費(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－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
625,279	925,261	15	獎金				1,552,675	較上年度預算數925,261元，增加627,414元。
154,440	408,000	151	考績獎金	年	1	852,000	852,000	依考績法規定核發之獎金。
470,839	517,261	152	年終獎金	年	1	700,675	700,675	依規定於年節加發之獎金。
929,678	417,408	16	退休及卹償金				482,892	較上年度預算數417,408元，增加65,484元。
90,636	399,408	161	職員退休及離職金	年	1	464,892	464,892	提撥退撫基金。
839,042	18,000	162	工員退休及離職金	年	1	18,000	18,000	提撥勞工退休準備金。
652,321	699,200	18	福利費				835,412	較上年度預算數699,200元，增加136,212元。
514,893	450,240	181	分擔員工保險費	年	1	586,452	586,452	分擔公保、勞保、健保費。
71,836	120,960	187	員工通勤交通費	人、月、段	8x12x2	630	120,960	職員工友上下班交通費。
65,592	128,000	18Y	其他福利費	年	1	128,000	128,000	休假旅遊補助費。
337,222	351,975	2	服務費用				474,680	



## 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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
408,196	177,260	3	材料及用品費				179,260	較上年度預算數177,260元，增加2,000元。  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59,940元及會費1,000元外，其餘如列數。
408,196	177,260	32	用品消耗				179,260	
399,576	171,260	321	辦公(事務)用品	年	1	171,260	171,260	
5,820	6,000	325	服裝	雙	2	100	8,000	
				人、套	2x1	2,500	5,000	
				人、年	2x1	300	600	
				人、雙	2x1	1,100	2,200	
2,800		328	醫療用品(非醫療院所使用)					
4,800		4	租金、償債與利息					
4,800		45	什項設備租金					
4,800		451	什項設備租金					
20,008		6	稅捐及規費(強制費)					
20,008		66	規費					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-33

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
20,008		665	未足額進用身障人員 差額補助費					
	1,000	7	會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費				1,000	
	1,000	71	會費				1,000	較上年度預算數1,000元，無增 減。
	1,000	713	職業團體會費				1,000	
				年	1	1,000	1,000	護理師公會會費(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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,671,521	3,473,847		合計				6,716,200	
1,671,521	3,473,847	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				6,716,200	
430,240	551,352	51	購置固定資產				298,000	
430,240	551,352		一般建築及設備計畫				298,000	
223,640	209,000		資訊設備				178,000	
223,640	209,000	514	購置機械及設備				178,000	
				部	6	25,000	150,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
				年	1	28,000	28,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
	35,292		幼兒園設備				120,000	
	35,292	514	購置機械及設備				120,000	
				臺	10	12,000	120,000	新購數位相機。
206,600	307,060		校園設備					
206,600	307,060	516	購置什項設備					
12,888	36,000	52	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

40501702-35

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
12,888	36,000		一般建築及設備計畫				36,000	
12,888	36,000		資訊設備				36,000	
12,888	36,000	521	購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
1,228,393	2,886,495	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				6,382,200	
			一般建築及設備計畫				6,382,200	
			戶外大地藝術區空間設計工程				6,138,300	
		581	遞延修繕房屋建築支出				6,138,300	
				組	3	400,000	5,690,000	一、施工費
							1,200,000	戶外大地藝術課程使用廊道遊具。



## 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107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
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		581	校園電梯改善 工程 遞延修繕房 屋建築支出	平方公尺	920	4,000	3,680,000	戶外地坪(含拆除運費)。 園區透空圍牆(含拆除運費)。 二、委託技術服務費(總包價法)。 三、工程管理費(按施工費2%提列)。 一、施工費 機房部分(機械室，控制盤部品)。 升降路部分(終端開關、控制電纜線及活動電纜線)。 升降路部分(鋼索10mm)。 升降路部分(緩衝器、著床板阻立、調速機張力輪)。 車廂部分(天井照明裝置)。 車廂部分(給油器)。 車廂部分(梯廂門機構)。
	公尺			45	18,000	810,000		
	年			1	334,500	334,500		
	式			1	113,800	113,800		
						243,900		
						243,900		
						243,900		
	套			1	10,000	10,000		
	式			1	86,500	86,500		
	公尺			160	300	48,000		
	組			1	33,500	33,500		
	套			1	43,500	43,500		
	組			1	2,400	2,400		
	套	1	20,000	20,000				

# 参 考 表

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-37

## 預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
277,132,414	100.00		資產合計	272,991,638	100.00	274,931,437	1,491,718	276,423,155	100.00	-3,431,517
277,132,414	100.00	1	資產	272,991,638	100.00	274,931,437	1,491,718	276,423,155	100.00	-3,431,517
9,488,220	3.42	11	流動資產	5,347,444	1.96	5,972,963	2,805,998	8,778,961	3.18	-3,431,517
8,570,910	3.09	111	現金	4,430,134	1.62	5,661,733	2,199,918	7,861,651	2.84	-3,431,517
8,570,910	3.09	1112	銀行存款	4,430,134	1.62	5,661,733	2,199,918	7,861,651	2.84	-3,431,517
50,000	0.02	113	應收款項	50,000	0.02		50,000	50,000	0.03	
50,000	0.02	113Y	其他應收款	50,000	0.02		50,000	50,000	0.03	
867,310	0.31	115	預付款項	867,310	0.32	311,230	556,080	867,310	0.31	
867,310	0.31	1154	預付費用	867,310	0.32	311,230	556,080	867,310	0.31	
5,253,579	1.90	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,253,579	1.92	6,567,859	-1,314,280	5,253,579	1.90	
5,253,579	1.90	124	準備金	5,253,579	1.92	6,567,859	-1,314,280	5,253,579	1.90	
335,912	0.13	1241	退休及離職準備金	335,912	0.12	335,912		335,912	0.12	
4,917,667	1.77	124Y	其他準備金	4,917,667	1.80	6,231,947	-1,314,280	4,917,667	1.78	
262,390,615	94.68	13	其他資產	262,390,615	96.12	262,390,615		262,390,615	94.92	
262,390,615	94.68	131	什項資產	262,390,615	96.12	262,390,615		262,390,615	94.92	
262,390,615	94.68	1316	代管資產	262,390,615	96.12	262,390,615		262,390,615	94.92	
277,132,414	100.00		負債及基金餘額合計	272,991,638	100.00	274,931,437	1,491,718	276,423,155	100.00	-3,431,517
267,273,971	96.44	2	負債	267,273,971	97.91	266,896,261	377,710	267,273,971	96.69	
4,467,315	1.61	21	流動負債	4,467,315	1.64	4,097,131	370,184	4,467,315	1.62	
4,467,315	1.61	212	應付款項	4,467,315	1.64	4,097,131	370,184	4,467,315	1.62	
4,467,315	1.61	2123	應付代收款	4,467,315	1.64	3,596,658	870,657	4,467,315	1.62	
		2125	應付費用			492,873	-492,873			
		212Y	其他應付款			7,600	-7,600			
262,806,656	94.83	22	其他負債	262,806,656	96.27	262,799,130	7,526	262,806,656	95.07	

## 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107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
262,806,656	94.83	221	什項負債	262,806,656	96.27	262,799,130	7,526	262,806,656	95.07	
80,129	0.03	2211	存入保證金	80,129	0.03	72,603	7,526	80,129	0.03	
335,912	0.12	2213	應付退休及離職金	335,912	0.12	335,912		335,912	0.12	
262,390,615	94.68	2214	應付代管資產	262,390,615	96.12	262,390,615		262,390,615	94.92	
9,858,443	3.56	3	基金餘額	5,717,667	2.09	8,035,176	1,114,008	9,149,184	3.31	-3,431,517
9,858,443	3.56	31	基金餘額	5,717,667	2.09	8,035,176	1,114,008	9,149,184	3.31	-3,431,517
9,858,443	3.56	311	基金餘額	5,717,667	2.09	8,035,176	1,114,008	9,149,184	3.31	-3,431,517
9,858,443	3.56	3111	累積餘額	5,717,667	2.09	8,035,176	1,114,008	9,149,184	3.31	-3,431,517

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度調整後預計數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3,837,611元、無形資產89,597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－臺北市立育航幼兒園

40501702-39

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
42,352,202	37,165,067	合計	48,245,997	32,120,218	9,409,579	6,716,200	
35,602,290	31,453,166	用人費用	38,747,718	29,993,079	8,754,639		
22,478,952	19,492,980	正式員額薪資	24,478,896	18,778,896	5,700,000		
19,959,418	16,972,980	職員薪金	21,814,896	17,554,896	4,260,000		
1,409,174	1,440,000	工員工資	1,584,000	1,224,000	360,000		
1,110,360	1,080,000	警餉	1,080,000		1,080,000		
1,148,231	171,600	聘僱及兼職人員薪資	171,600	171,600			
1,148,231	171,600	兼職人員酬金	171,600	171,600			
166,372	285,361	超時工作報酬	327,227	143,567	183,660		
166,372	285,361	加班費	327,227	143,567	183,660		
4,999,551	4,183,623	獎金	6,269,537	4,716,862	1,552,675		
2,074,765	1,745,000	考績獎金	3,181,000	2,329,000	852,000		
2,924,786	2,438,623	年終獎金	3,088,537	2,387,862	700,675		
3,614,628	3,684,956	退休及卹償金	3,381,108	2,898,216	482,892		
2,589,487	2,635,704	職員退休及離職金	3,090,732	2,625,840	464,892		
1,025,141	1,049,252	工員退休及離職金	290,376	272,376	18,000		
3,194,556	3,634,646	福利費	4,119,350	3,283,938	835,412		
2,443,043	1,848,756	分擔員工保險費	2,397,960	1,811,508	586,452		

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
58,900	171,240	傷病醫藥費	106,740	106,740			
277,966	438,480	員工通勤交通費	438,480	317,520	120,960		
414,647	1,176,170	其他福利費	1,176,170	1,048,170	128,000		
2,809,058	1,699,333	服務費用	1,831,678	1,356,998	474,680		
719,344	631,172	水電費	631,172	631,172			
574,757	346,342	工作場所電費	346,342	346,342			
102,970	224,734	工作場所水費	224,734	224,734			
41,617	60,096	氣體費	60,096	60,096			
51,553	51,386	郵電費	54,091		54,091		
51,553	51,386	電話費	54,091		54,091		
6,375	12,400	旅運費	12,400	12,400			
	12,400	國內旅費	12,400	12,400			
6,375		其他旅運費					
	8,260	印刷裝訂與廣告費	8,700	8,700			
	8,260	印刷及裝訂費	8,700	8,700			
1,136,323	381,600	修理保養及保固費	380,600	380,600			
773,223	318,750	一般房屋修護費	318,750	318,750			
27,000	6,600	機械及設備修護費	5,600	5,600			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-41

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
336,100	56,250	什項設備修護費	56,250	56,250			
	3,150	保險費	3,150	3,150			
	3,150	其他保險費	3,150	3,150			
311,812	75,776	一般服務費	75,776	59,776	16,000		
2,190	7,776	佣金、匯費、經理費及手續費	7,776	7,776			
241,794		計時與計件人員酬金					
67,828	68,000	體育活動費	68,000	52,000	16,000		
511,995	463,589	專業服務費	593,789	261,200	332,589		
171,084	83,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	83,200	83,200			
8,150	11,400	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			
332,761	365,589	其他	494,589	162,000	332,589		
71,656	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
71,656	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
1,600,269	325,410	材料及用品費	628,550	449,290	179,260		
199,185	16,500	使用材料費	204,640	204,640			
199,185	16,500	設備零件	204,640	204,640			
1,401,084	308,910	用品消耗	423,910	244,650	179,260		

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
494,676	173,860	辦公(事務)用品	173,860	2,600	171,260		
5,820	6,000	服裝	8,000		8,000		
31,845	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	25,000			
868,743	104,050	其他	217,050	217,050			
4,800		租金、償債與利息					
4,800		什項設備租金					
4,800		什項設備租金					
1,671,521	3,473,847	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	6,716,200			6,716,200	
430,240	551,352	購置固定資產	298,000			298,000	
223,640	244,292	購置機械及設備	298,000			298,000	
206,600	307,060	購置什項設備					
12,888	36,000	購置無形資產	36,000			36,000	
12,888	36,000	購置電腦軟體	36,000			36,000	
1,228,393	2,886,495	遞延支出(臺北市地方教育 發展基金及臺北市臺北都會 區捷運固定資產重置基金專 用)	6,382,200			6,382,200	
1,228,393	2,886,495	遞延修繕房屋建築支出	6,382,200			6,382,200	
40,016		稅捐及規費(強制費)					



臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-43

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
40,016		規費					
40,016		未足額進用身障人員差額 補助費					
415,796	96,626	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	205,166	204,166	1,000		
	1,000	會費	1,000		1,000		
	1,000	職業團體會費	1,000		1,000		
415,796	95,626	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	204,166	204,166			
415,796	95,626	其他	204,166	204,166			
208,452	116,685	其他	116,685	116,685			
208,452	116,685	其他支出	116,685	116,685			
208,452	116,685	其他	116,685	116,685			

# 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107年度

單位：人

計 畫 及 項 目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
合計	34	34		
學前教育計畫部分	26	26		
正式職員	23	23		
正式工員	3	3		
一般行政管理計畫部分	8	8		
正式職員	7	7		
正式工員	1	1		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

## 用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	38,747,718	24,478,896	171,600	327,227		3,088,537		3,181,000
學前教育計畫	29,993,079	18,778,896	171,600	143,567		2,387,862		2,329,000
職員薪金	17,554,896	17,554,896						
工員工資	1,224,000	1,224,000						
兼職人員酬金	171,600		171,600					
加班費	143,567			143,567				
考績獎金	2,329,000							2,329,000
年終獎金	2,387,862					2,387,862		
職員退休及離職金	2,625,840							
工員退休及離職金	272,376							
分擔員工保險費	1,811,508							
傷病醫藥費	106,740							
員工通勤交通費	317,520							
其他福利費	1,048,170							
一般行政管理計畫	8,754,639	5,700,000		183,660		700,675		852,000
職員薪金	4,260,000	4,260,000						
工員工資	360,000	360,000						
警餉	1,080,000	1,080,000						

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	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	其他福利費	
	3,381,108			2,397,960	106,740		438,480	1,176,170	
	2,898,216			1,811,508	106,740		317,520	1,048,170	
	2,625,840								
	272,376			1,811,508					
					106,740		317,520		
								1,048,170	
	482,892			586,452			120,960	128,000	

## 用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
加班費	183,660			183,660				
考績獎金	852,000							852,000
年終獎金	700,675					700,675		
職員退休及離職金	464,892							
工員退休及離職金	18,000							
分擔員工保險費	586,452							
員工通勤交通費	120,960							
其他福利費	128,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	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	其他福利費	
	464,892	18,000		586,452			120,960	128,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園單位（或計畫）成本分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				48,245,997	
學前教育計畫				32,120,218	
一般行政管理計畫				9,409,579	
建築及設備計畫				6,716,200	



臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

40501702-51

5年來主要業務計畫分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				32,120,218	
學前教育計畫				32,120,218	
(上)年度預算數				26,814,972	
學前教育計畫				26,814,972	
(前)年度決算數				33,457,641	
學前教育計畫				33,457,641	
(104)年度決算數				34,350,561	
學前教育計畫				34,350,561	
(103)年度決算數				31,182,606	
學前教育計畫				31,182,606	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

## 固定項目明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊( 耗)/長期投資評價/ 未攤銷溢(折)價	本年度增加	本年度減少	本年度提列折舊(耗)/ 長期投資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
資產	12,707,431	7,595,185	334,000		1,519,038	3,927,208
機械及設備	5,778,584	3,264,656	298,000		652,931	2,158,997
交通及運輸設備	558,200	348,875			69,775	139,550
什項設備	6,156,259	3,847,662			769,533	1,539,064
電腦軟體	214,388	133,992	36,000		26,799	89,597

註：自93年度起本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理。