

中華民國106年度 4-0501702

(自106年1月1日起至106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)

主辦會計人員 黃國良(兼)

機關長官 黃瓊秋

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106年度

| | | |
|----------------------|-----------|---|
| 一、財務摘要 | 第 1 | 頁 |
| 二、業務計畫及預算概要 | 第 3 - 8 | 頁 |
| 三、主要表 | | |
| (一) 基金來源、用途及餘絀預計表 | 第 9 - 10 | 頁 |
| (二) 現金流量預計表 | 第 11 | 頁 |
| 四、附屬表 | | |
| (一) 基金來源－服務收入明細表 | 第 13 | 頁 |
| (二) 基金來源－財產處分收入明細表 | 第 14 | 頁 |
| (三) 基金來源－市庫撥款收入明細表 | 第 15 | 頁 |
| (四) 基金來源－學雜費收入明細表 | 第 16 | 頁 |
| (五) 基金來源－雜項收入明細表 | 第 17 | 頁 |
| (六) 基金用途－學前教育計畫明細表 | 第 18 - 26 | 頁 |
| (七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表 | 第 27 - 31 | 頁 |
| (八) 基金用途－建築及設備計畫明細表 | 第 32 - 35 | 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

業務計畫及預算概要

中華民國 106 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。

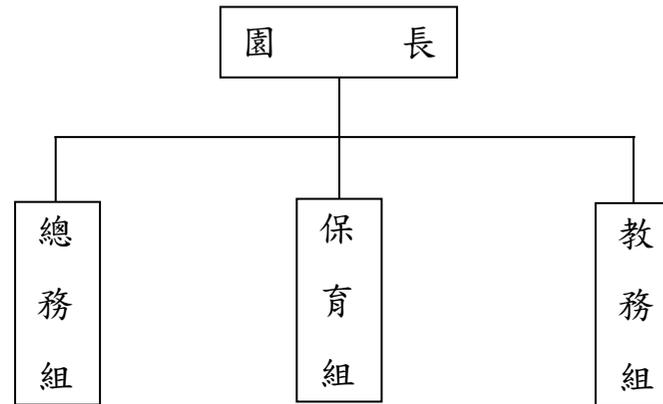
總務組：秉承園長之命，掌理全園會計、人事、廚工、幼兒經費補助、出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理、及其他一般行政與庶務相關事項。

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 106 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 106 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 | 102 年度決算 金額 | 103 年度決算 金額 | 104 年度決算 金額 | 105 年度預算 金額 | 本年度預算 金額 |
|----------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 來源部分 | | 48,906,668 | 44,649,046 | 35,809,053 | 31,157,886 | 36,458,953 |
| 用途部分 | | 43,419,360 | 38,740,171 | 42,581,074 | 39,456,259 | 37,168,212 |
| 餘絀部分 | | 5,487,308 | 5,908,875 | -6,772,021 | -8,298,373 | -709,259 |

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 26,815,412 元，預定招收 11 班，預定招收學生人數 270 人，新購空心大積木、圖書等各科教學設備，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 106 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 6,878,953 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 3,473,847 元，係汰換、充實教學及電腦設備；辦理語文學習中心暨警衛室整修工程，以改善教學境，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 106 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 33,592,208 元，學雜費收入 2,148,900 元，雜項收入 712,345 元，基金來源合計 36,458,953 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 26,815,412 元，一般行政管理計畫 6,878,953 元，建築及設備計畫 3,473,847 元，基金用途合計 37,168,212 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 709,259 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 709,259 元。

四、補辦預算事項：無。

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 33,592,208 元，較上年度預算數 28,291,141 元，依業務需要核實增列 5,301,067 元。
4. 學雜費收入本年度預算數 2,148,900 元，較上年度預算數 2,148,900 元，無增減。
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 31,454,766 元，較上年度預算數 35,328,065 元，依業務需要核實減列 3,873,299 元。
7. 服務費用本年度預算數 1,702,478 元，較上年度預算數 1,616,407 元，依業務需要核實增列 86,071 元。
8. 材料及用品費本年度預算數 323,810 元，較上年度預算數 520,910 元，依業務需要核實減列 197,100 元。
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 3,473,847 元，較上年度預算數 1,773,766 元，依業務需要核實增列 1,700,081 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 106 年度

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 96,626 元，較上年度預算數 95,626 元，依業務需要核實增列 1,000 元。

11. 其他本年度預算數 116,685 元，較上年度預算數 121,485 元，依業務需要核實減列 4,800 元。

二、105 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，106 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。