

中華民國 104 年度

4-0501702

(自 104 年 1 月 1 日起至 104 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 張紘嫻 (兼)

機關長官 許明珠

臺北市地方教育發展基金—臺北市立育航幼兒園

目 錄

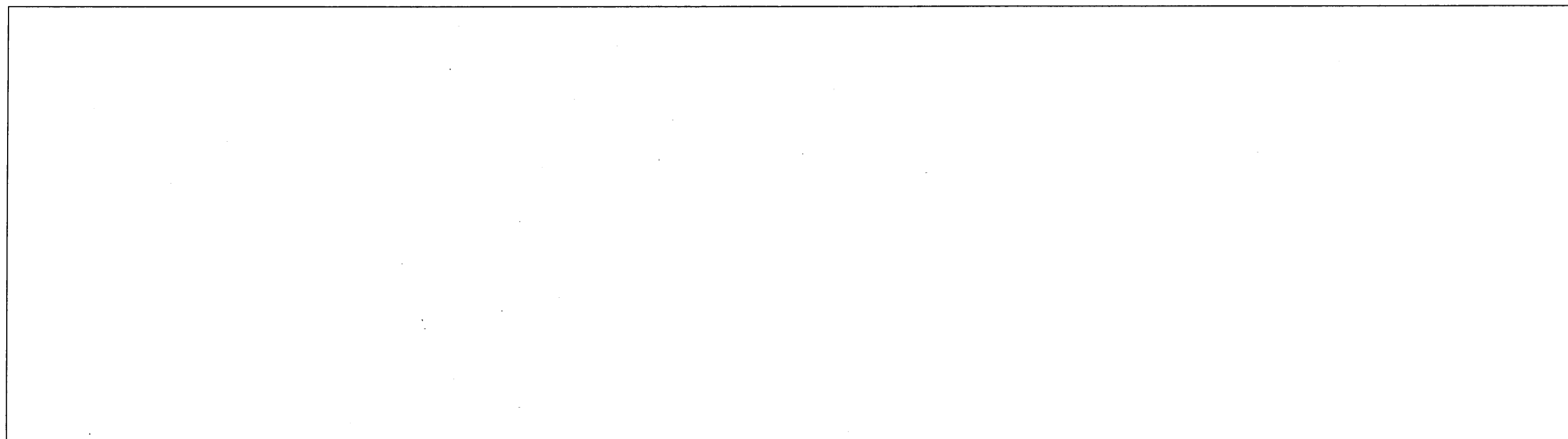
中華民國 104 年度

一、主要表			
1.基金來源、用途及餘絀預計表-----	第	1-2	頁
2.現金流量預計表-----	第	3	頁
二、附屬表			
1.基金來源—服務收入明細表-----	第	4	頁
2.基金來源—財產處分收入明細表-----	第	5	頁
3.基金來源—市庫撥款收入明細表-----	第	6	頁
4.基金來源—學雜費收入明細表-----	第	7	頁
5.基金來源—雜項收入明細表-----	第	8	頁
3.基金用途—學前教育計畫明細表-----	第	9-20	頁
4.基金用途—一般行政管理計畫明細表-----	第	21-23	頁
5.基金用途—建築及設備計畫明細表-----	第	24-27	頁
三、參考表			
1.預計平衡表-----	第	28-29	頁
2.員工人數彙計表-----	第	30	頁
3.用人費用彙計表-----	第	31	頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

目 錄

中華民國 104 年度



業務計畫及預算概要

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104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(一)
	編號	名 稱			
48,906,668	4	基金來源	31,610,948	38,594,898	-6,983,950
1,500	43	勞務收入	5,000	5,000	
1,500	431	服務收入	5,000	5,000	
33,030	45	財產收入	13,181	4,550	8,631
33,030	451	財產處分收入	13,181	4,550	8,631
0	454	利息收入			
45,324,273	46	政府撥入收入	29,119,295	36,394,046	-7,274,751
41,666,404	462	市庫撥款收入	29,119,295	36,394,046	-7,274,751
3,657,869	46Y	政府其他撥入收入			
2,514,728	4S	教學收入	2,148,900	2,148,900	
2,514,728	4S1	學雜費收入	2,148,900	2,148,900	
1,033,137	4Y	其他收入	324,572	42,402	282,170
1,033,137	4YY	雜項收入	324,572	42,402	282,170
43,419,360	5	基金用途	41,467,722	41,000,073	467,649
33,224,395	54	學前教育計畫	32,608,751	32,484,627	124,124
33,224,395	541	學前教育	32,608,751	32,484,627	124,124
6,878,257	5L	一般行政管理計畫	6,867,138	7,440,476	-573,338
6,878,257	5L1	行政管理及推展	6,867,138	7,440,476	-573,338
3,316,708	5M	建築及設備計畫	1,991,833	1,074,970	916,863
2,289,171	5M2	營建及修建工程	1,475,053	771,470	703,583
1,027,537	5M4	其他設備	516,780	303,500	213,280

備註：

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104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(一)
	編號	名 稱			
5,487,308	6	本期賸餘(短絀一)	-9,856,774	-2,405,175	-7,451,599
12,418,646	71	期初基金餘額	15,500,779	8,937,511	6,563,268
17,905,954	73	期末基金餘額	5,644,005	6,532,336	-888,331

備註：

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104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—)	-9,856,774	
812	調整非現金項目	0	
8123	流動資產淨減(淨增—)	0	
8124	流動負債淨增(淨減—)	0	
813	業務活動之淨現金流入(流出一)	-9,856,774	
82	其他活動之現金流量		
825	增加短期債務及其他負債	0	
8252	增加其他負債	0	
82B	增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	
82B4	增加準備金	0	
82Z	其他活動之淨現金流入(流出一)	0	
83	現金及約當現金之淨增(淨減—)	-9,856,774	
84	期初現金及約當現金	11,589,485	
85	期末現金及約當現金	1,732,711	

註： 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。

附 屬 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－服務收入明細表
中華民國104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	
1,500	5,000		合 計				5,000	較上年度預算數 5,000 元，無增減。 教師甄選報名費收入(收支對列)。
1,500	5,000	431	服務收入	人	10	500.00	5,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園
基金來源－財產處分收入明細表
中華民國104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	
33,030	4,550		合 計				13,181	較上年度預算數 4,550 元，增加 8,631 元。 報廢財產殘值收入。
33,030	4,550	451	財產處分收入	年	1	13,181.00	13,181	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園
基金來源－市庫撥款收入明細表
中華民國104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	
41,666,404	36,394,046		合 計				29,119,295	較上年度預算數 36,394,046 元，減少 7,274,751 元。 市府補助款。
41,666,404	36,394,046	462	市庫撥款收入	年	1	29,119,295.00	29,119,295	

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104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	
2,514,728	2,148,900		合 計				2,148,900	較上年度預算數 2,148,900 元，無增減。
2,514,728	2,148,900	4S1	學雜費收入	人、學期	100X2	7,000.00	1,400,000	幼兒園全日班學費。
			學雜費收入	人、學期	100X2	2,955.00	591,000	幼兒園全日班雜費。
			學雜費收入	人、學期	10X2	5,150.00	103,000	幼兒園半日班學費。
			學雜費收入	人、學期	10X2	2,745.00	54,900	幼兒園半日班雜費。
			學雜費收入					
			學雜費收入					
			學雜費收入					
			學雜費收入					
			學雜費收入					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園
基金來源－雜項收入明細表
中華民國104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	
1,033,137	42,402		合 計				324,572	較上年度預算數 42,402 元，增加 282,170 元。 採購圖說費等其他雜項收入。
1,033,137	42,402	4YY	雜項收入	年	1	324,572.00	324,572	

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104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	
33,224,395	32,484,627		合計				32,608,751	
26,677,277	30,395,826	1	用人費用				30,324,850	
17,206,329	19,764,000	11	正式員額薪資				19,764,000	較上年度預算數19,764,000元，無增減。
14,657,887	16,260,000	113	職員薪金	年	1	16,260,000.00	16,260,000	教師18人薪金(詳用人費用彙計表)。
2,490,442	2,388,000	113		年	1	2,388,000.00	2,388,000	特教班教職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
58,000	1,116,000	114	工員工資	年	1	1,116,000.00	1,116,000	廚工3人工資(詳用人費用彙計表)。
313,299	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。
302,346		122	約僱職員薪金					
10,953	171,600	124	兼職人員酬金	節	660	260.00	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。
97,720	149,700	13	超時工作報酬				149,700	較上年度預算數149,700元，無增減。
97,080	129,600	131	加班費	年	1	129,600.00	129,600	不休假出勤加班費。
	18,500	131		人、小時	5x20	185.00	18,500	育兒友善園及兒童學前啟蒙服務加班費。
640		133	誤餐費					
	1,600	133		人次	20	80.00	1,600	教師甄試工作人員誤餐費(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園
基金用途－學前教育計畫明細表
中華民國104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	
4,148,121	4,265,500	15	獎金				4,265,500	較上年度預算數4,265,500元，無增減。
1,897,530	1,635,000	151	考績獎金	年	1	1,635,000.00	1,635,000	依考績法規定核發之獎金。
173,560	160,000	151		年	1	160,000.00	160,000	依考績法規定核發之獎金。
1,807,360	2,172,000	152	年終獎金	年	1	2,172,000.00	2,172,000	依規定於年節加發之獎金。
269,671	298,500	152		年	1	298,500.00	298,500	依規定於年節加發之獎金。
2,502,410	2,558,592	16	退休及卹償金				2,438,352	較上年度預算數2,558,592元，減少120,240元。
1,299,531	1,417,104	161	職員退休及離職金	年	1	1,417,104.00	1,417,104	提撥退撫基金。
1,055,476	891,000	161		年	1	792,000.00	792,000	退休人員月退休金，2人x33,000元x12月=792,000元。
100,580	194,688	161		年	1	194,688.00	194,688	提撥退撫基金。
35,483		162	工員退休及離職金					
11,340	55,800	162		年	1	34,560.00	34,560	提撥勞工退休準備金。
2,409,398	3,486,434	18	福利費				3,535,698	較上年度預算數3,486,434元，增加49,264元。
1,486,804	1,535,076	181	分擔員工保險費	年	1	1,566,228.00	1,566,228	分擔公保、勞保、健保費。
252,181	204,348	181		年	1	206,460.00	206,460	分擔公保、勞保、健保費。
118,000	128,000	183	傷病醫藥費	人	9	16,000.00	144,000	健康檢查費。
	14,000	183		人	4	3,500.00	14,000	健康檢查費。
183,961	302,400	187	員工通勤交通費	人、月、段	11x10x2	630.00	138,600	教職員上下班交通費。
55,634	75,600	187		人、月、段	4x10x3	630.00	75,600	特教教師上下班交通費。
		187		人、月、段	8x10x3	630.00	151,200	教職員上下班交通費。
		187		人、月、段	2x10x1	630.00	12,600	教職員上下班交通費。

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104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	
	15,120	187	員工通勤交通費	人、月、段	1x12x2	630.00	15,120	特教教師助理員上下班交通費。
220,530	121,720	18Y	其他福利費	年	1	121,720.00	121,720	結婚補助費(30,430元x2月x2人)。
74,288	96,000	18Y		年	1	96,000.00	96,000	休假旅遊補助費。
18,000		18Y		年	1			休假旅遊補助費。
	16,000	18Y		年	1	16,000.00	16,000	休假旅遊補助費。
	18,000	18Y		人、年	3x1	6,000.00	18,000	退休人員三節慰問金。
	476,200	18Y		年	1	476,200.00	476,200	教職員工子女教育補助。
	129,720	18Y		年	1	129,720.00	129,720	生育補助費(32,430元x2月x2人)。
	354,250	18Y		年	1	354,250.00	354,250	喪葬補助費(35,425元x5月x2人)。
2,689,430	1,326,422	2	服務費用				1,327,822	
580,816	591,142	21	水電費				591,142	較上年度預算數591,142元，無增減。
417,198	353,410	212	工作場所電費	年	1	353,410.00	353,410	班級電費。
100,252	176,400	214	工作場所水費	年	1	176,400.00	176,400	班級水費。
63,366	61,332	217	氣體費	月	12	5,111.00	61,332	瓦斯費。
15,659	12,400	23	旅運費				12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
10,500	12,400	231	國內旅費	年	1	12,400.00	12,400	因公市外出差旅費。
3,625		23Y	其他旅運費					
1,534		23Y						
	8,700	24	印刷裝訂與廣告費				8,700	較上年度預算數8,700元，無增減。
	8,700	241	印刷及裝訂費	場	10	870.00	8,700	育兒友善園及兒童學前啟蒙服務活動印刷費。

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104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	
396,551	380,800	25	修理保養及保固費				382,200	較上年度預算數380,800元，增加1,400元。
294,291	318,750	252	一般房屋修護費	班、年	15x1	21,250.00	318,750	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。
2,000	5,800	255	機械及設備修護費	年	1	7,200.00	7,200	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
97,860	56,250	257	什項設備修護費	班、年	15x1	3,750.00	56,250	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。
2,400		257						
	3,150	26	保險費				3,150	較上年度預算數3,150元，無增減。
	3,150	26Y	其他保險費	年	1	3,150.00	3,150	公共意外責任保險費(普通班班級業務費)。
1,078,856	45,630	27	一般服務費				45,630	較上年度預算數45,630元，無增減。
2,650	12,960	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	216x2	30.00	12,960	委託超商代收學雜費手續費。
1,024,196		279	外包費					
25,610		27D	計時與計件人員酬金					
20,400	1,210	27F	體育活動費	人、年	1x1	1,210.00	1,210	退休人員文康活動費，以退休人員4人計，每9人編列1,210元，餘數未滿9人以9人計編列1人，每人編列1,210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104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	
6,000	6,050	27F	體育活動費	人、年	5x1	1,210.00	6,050	文康活動費，本園編列特教班教職員5人，每人編列1,210元。
	25,410	27F		人、年	21x1	1,210.00	25,410	文康活動費，本園編列教職員18人，工員3人，共計21人，每人編列1,210元。
617,548	284,600	28	專業服務費				284,600	較上年度預算數284,600元，無增減。
439,320		285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
19,100	14,400	285		班、月	2x12	600.00	14,400	特殊幼兒班教材編輯費。
4,800	6,400	285		節	4	1,600.00	6,400	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費。
	14,400	285		節	12	1,200.00	14,400	特殊幼兒班外聘教授訓練鐘點費(特教班業務費)。
	48,000	285		節	30	1,600.00	48,000	育兒友善園及學前啟蒙服務外聘講座鐘點費。
9,000	5,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費	年	1	5,000.00	5,000	消防安全檢測費(普通班班級業務費)。
	4,000	287		年	1	4,000.00	4,000	公共安檢簽證及申報費(普通班班級業務費)。
	3,400	289	試務甄選費	年	1	3,400.00	3,400	教師甄選試務費用(收支對列)。
	36,000	28A	電子計算機軟體服務費	年	1	36,000.00	36,000	教學用套裝軟體(電腦專案計畫)。
129,000	90,000	28Y	其他專業服務費	班、人、月	10x2x9	500.00	90,000	學童午餐指導費。
16,328		28Y						
	63,000	28Y		人、月	14x9	500.00	63,000	工作人員午餐指導費。

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104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	
1,386,427	198,690	3	材料及用品費				394,390	較上年度預算數41,000元，增加195,700元。
315,817	41,000	31	使用材料費				236,700	
236,194		315	設備零件					
58,630	26,500	315		套	3	6,500.00	19,500	
20,993	14,500	315		部	36	500.00	18,000	
		315		座	9	3,800.00	34,200	
		315		組	10	3,100.00	31,000	
		315		組	6	4,000.00	24,000	
		315		組	4	3,125.00	12,500	
		315		個	13	7,500.00	97,500	
1,070,610	157,690	32	用品消耗				157,690	
		321	辦公(事務)用品					
	2,600	321		年	1	2,600.00	2,600	
10,348		322	報章雜誌					
		322						
14,994	25,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	25,000.00	25,000	

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104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	
955,586		32Y	其他					
71,972	28,350	32Y		班、年	9x1	3,150.00	28,350	專用垃圾袋費(普通班班級業務費)。
17,710	27,640	32Y		班、年	2x1	13,820.00	27,640	特殊幼兒班教學材料費。
	24,300	32Y		班、年	9x1	2,700.00	24,300	衛生器材費(普通班班級業務費)。
	44,000	32Y		年	1	44,000.00	44,000	運動會經費。
	4,800	32Y		人、場	30x2	80.00	4,800	育兒友善園及兒童學前啟蒙服務活動材料費。
	1,000	32Y		年	1	1,000.00	1,000	性別平等教育宣導活動佈置場地費用。
		32Y						
		32Y						
		32Y						
		32Y						
400		4	租金、償債、利息及相關手續費					
400		45	雜項設備租金					
400		451	什項設備租金					
326,459	442,204	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				440,204	
326,459	442,204	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟				440,204	較上年度預算數442,204元，減少2,000元。
198,469		74Y	其他					
127,990	70,000	74Y		人	34	2,000.00	68,000	教師節禮品。

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104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	
	209,394	74Y	其他	人、學期	9x2	11,633.00	209,394	低收入戶家庭幼生月費補助。
	162,810	74Y		人、月	9x9	2,010.00	162,810	危機家庭幼生餐點費補助。
2,144,402	121,485	9	其他				121,485	
2,144,402	121,485	91	其他支出				121,485	較上年度預算數121,485元，無增減。
2,144,402		91Y	其他					
		91Y						
	100,800	91Y		年	1	100,800.00	100,800	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費，19班以下按4人計算，每學期20週，每週5日，每日2次，每次63元編列。
	685	91Y		人、年	5x1	137.00	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。
	20,000	91Y		場	10	2,000.00	20,000	育兒友善園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
基金用途－一般行政管理計畫明細表
中華民國104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	
6,878,257	7,440,476		合計				6,867,138	
5,717,566	6,888,706	1	用人費用				6,305,758	
3,995,265	4,668,000	11	正式員額薪資				4,200,000	較上年度預算數4,668,000元，減少468,000元。
2,585,445	3,276,000	113	職員薪金	年	1	2,808,000.00	2,808,000	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	360,000.00	360,000	工員1人工資(詳用人費用彙計表)。
1,038,360	1,032,000	115	警餉	年	1	1,032,000.00	1,032,000	校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
115,244	200,726	13	超時工作報酬				179,926	較上年度預算數200,726元，減少20,800元。
110,464	127,466	131	加班費	年	1	106,666.00	106,666	不休假出勤加班費。
4,780	13,320	131		人、小時	2x36	185.00	13,320	校園安全例假日人力支援加班費。
	59,940	131		人、小時	2x162	185.00	59,940	兼任會計、人事人員加班費。
713,633	936,500	15	獎金				925,000	較上年度預算數936,500元，減少11,500元。
312,493	353,000	151	考績獎金	年	1	400,000.00	400,000	依考績法規定核發之獎金。
401,140	583,500	152	年終獎金	年	1	525,000.00	525,000	依規定於年節加發之獎金。
194,071	348,528	16	退休及卹償金				307,344	較上年度預算數348,528元，減少41,184元。
69,840	278,928	161	職員退休及離職金	年	1	289,344.00	289,344	提撥退撫基金。
124,231	69,600	162	工員退休及離職金	年	1	18,000.00	18,000	提撥勞工退休準備金。

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104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	
699,353	734,952	18	福利費				693,488	較上年度預算數734,952元，減少41,464元。
516,948	424,632	181	分擔員工保險費	年	1	406,728.00	406,728	分擔公保、勞保、健保費。
699		181						
128,010	45,360	187	員工通勤交通費	人、月、段	3x12x2	630.00	45,360	職員工友上下班交通費。
	120,960	187		人、月、段	5x12x3	630.00	113,400	職員工友上下班交通費。
53,696	144,000	18Y	其他福利費	年	1	128,000.00	128,000	休假旅遊補助費。
1,001,473	319,570	2	服務費用				318,360	
51,698	24,091	22	郵電費				24,091	較上年度預算數24,091元，無增減。
51,698	24,091	222	電話費	年	1	24,091.00	24,091	校園安全保全專線電話費等。
8,790		23	旅運費					
8,790		23Y	其他旅運費					
679,200	10,890	27	一般服務費				9,680	較上年度預算數10,890元，減少1,210元。
672,000		279	外包費					
		279						
		279						
7,200	10,890	27F	體育活動費	人、年	8x1	1,210.00	9,680	文康活動費，本園編列教職員5人，工員1人，校警2人，共計8人，每人編列1,210元。
165,785	212,589	28	專業服務費				212,589	較上年度預算數212,589元，無增減。
165,785	32,589	28Y	其他專業服務費	年	1	32,589.00	32,589	校園安全機械巡邏區域聯防費。
	180,000	28Y		年	1	180,000.00	180,000	校園安全機械定點保全費。

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104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	
96,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
96,000	72,000	291	公共關係費	月	12	6,000.00	72,000	園長特別費。
159,218	232,200	3	材料及用品費				243,020	
159,218	232,200	32	用品消耗				243,020	較上年度預算數232,200元，增加10,820元。
159,218	232,200	321	辦公(事務)用品	年	1	232,200.00	232,200	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。
		325	服裝	人、套	2x1	2,500.00	5,000	校警冬服。(新增)
		325		人、雙	2x1	1,100.00	2,200	校警皮鞋。(新增)
		325		人、年	2x1	210.00	420	校警服裝配備。(新增)
		325		雙	2	100.00	200	校警襪子。(新增)
		325		人、套	2x1	1,500.00	3,000	校警夏服(成立第18年)。(新增)

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104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	
3,316,708	1,074,970		合計				1,991,833	
3,316,708	1,074,970	5	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資				1,991,833	
1,027,537	303,500	51	購置固定資產				516,780	
1,027,537	303,500		非計畫型資本支出				516,780	新增。
			辦公室及活動空間(健康中 心及活動室)整修工程				41,980	
		514	購置機械及設備	組	1	30,000	30,000	電子式身高體重機。
		515	購置交通及運輸設備	式	1	11,980	11,980	播音櫃體。
			資訊設備				266,000	
		514	購置機械及設備	部	10	23,000	230,000	汰換個人電腦(電腦專案計 畫)。
				組	36	1,000	36,000	汰舊換新電腦周邊設備及零組 件(電腦專案計畫)。
			幼兒園設備				208,800	
		514	購置機械及設備	臺	1	70,000	70,000	新購蒸爐蒸箱。
				臺	1	52,000	52,000	汰舊換新電動打洞機。

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104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	
		515	購置交通及運輸設備	臺	1	36,000	36,000	新購紫外線消毒燈。
		516	購置什項設備	臺	1	21,800	21,800	汰舊換新廣播主機。
			校園設備	組	1	29,000	29,000	新購空心大積木。
1,027,537	303,500	514	購置機械及設備					
766,957	168,000	515	購置交通及運輸設備					
15,800	32,000	516	購置什項設備					
244,780	103,500	58	遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)				1,475,053	
2,289,171	771,470		非計畫型資本支出				1,475,053	新增。
			辦公室及活動空間(健康中心及活動室)整修工程				1,475,053	
		581	遞延修繕房屋建築支出				1,475,053	
				公尺	83	6,300	522,900	一、施工費 矮櫃。
				公尺	34	10,500	357,000	高櫃。

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104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	
2,289,171	771,470 771,470	581	校園整修工程 遞延修繕房屋建築支出	平方公尺	43	3,440	147,920	木質地板架高。
				個	13	4,000	52,000	訂製活動櫃。
				式	2	25,000	50,000	入口大門及四周木框架(三分木 心板雷射切割卡通造型)。
				公尺	6	6,300	37,800	衛教區情境區。
				間	1	27,720	27,720	給排水。
				平方公尺	18	1,500	27,000	牆面封板(單面9mm矽酸鈣 板)噴漆及彩繪。
				間	1	26,250	26,250	拆除工程。
				式	2	12,000	24,000	訂製床架。
				平方公尺	6	4,000	24,000	教學意象。
				平方公尺	34	630	21,420	天花板。
				公尺	12	1,000	12,000	天花板造型(4分木心板)。
				個	1	12,000	12,000	白板。
				式	1	11,250	11,250	屏風隔簾。
				式	1	94,728	94,728	二、委託技術服務費(總包價 法)。
式	1	27,065	27,065	三、工程管理費(按施工費2%掛 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－建築及設備計畫明細表
中華民國104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	
2,289,171		582	其他遞延支出					

参 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104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日 決 算 數		科 目		104年12月31日 預 計 數		103年(上年)12月31日			比較增減(-)	
金 額	%	編號	名 稱	金 額	%	預 計 數	調整數(+/-)	調 整 後 預 計 數		
								金 額		%
268,752,023	100.00		資產合計	256,490,074	100.00	249,473,383	-16,873,465	266,346,848	100.00	-9,856,774
268,752,023	100.00	1	資 產	256,490,074	100.00	249,473,383	-16,873,465	266,346,848	100.00	-9,856,774
14,144,660	5.26	11	流動資產	1,882,711	0.73	2,465,789	-9,273,696	11,739,485	4.41	-9,856,774
13,994,660	5.21	111	現金	1,732,711	0.68	2,306,789	-9,282,696	11,589,485	4.35	-9,856,774
13,994,660	5.21	1112	銀行存款	1,732,711	0.68	2,306,789	-9,282,696	11,589,485	4.35	-9,856,774
		113	應收款項			9,000	9,000			
		113Y	其他應收款			9,000	9,000			
150,000	0.06	115	預付款項	150,000	0.06	150,000		150,000	0.06	
150,000	0.06	1154	預付費用	150,000	0.06	150,000		150,000	0.06	
5,890,249	2.19	12	投資、長期應收款項、貸墊款 及準備金	5,890,249	2.30	6,631,522	741,273	5,890,249	2.21	
5,890,249	2.19	124	準備金	5,890,249	2.30	6,631,522	741,273	5,890,249	2.21	
305,363	0.11	1241	退休及離職準備金	305,363	0.12	294,210	-11,153	305,363	0.11	
5,584,886	2.08	124Y	其他準備金	5,584,886	2.18	6,337,312	752,426	5,584,886	2.10	
248,717,114	92.55	13	其他資產	248,717,114	96.97	240,376,072	-8,341,042	248,717,114	93.38	
248,717,114	92.55	131	什項資產	248,717,114	96.97	240,376,072	-8,341,042	248,717,114	93.38	
248,717,114	92.55	1316	代管資產	248,717,114	96.97	240,376,072	-8,341,042	248,717,114	93.38	
268,752,023	100.00		負債及基金餘額合計	256,490,074	100.00	249,473,383	-16,873,465	266,346,848	100.00	-9,856,774
250,846,069	100.00	2	負 債	250,846,069	100.00	242,941,047	-7,905,022	250,846,069	100.00	
1,533,598	0.61	21	流動負債	1,533,598	0.61	1,110,734	-422,864	1,533,598	0.61	
1,533,598	0.61	212	應付款項	1,533,598	0.61	1,110,734	-422,864	1,533,598	0.61	
1,533,598	0.61	2123	應付代收款	1,533,598	0.61	1,101,734	-431,864	1,533,598	0.61	
		2129	應付工程款							
		212Y	其他應付款			9,000	9,000			
249,312,471	99.39	22	其他負債	249,312,471	99.39	241,830,313	-7,482,158	249,312,471	99.39	
249,312,471	99.39	221	什項負債	249,312,471	99.39	241,830,313	-7,482,158	249,312,471	99.39	
289,994	0.12	2211	存入保證金	289,994	0.12	271,636	-18,358	289,994	0.12	

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12,068,957元、無形資產165,500元及長期負債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
預計平衡表
中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日 決 算 數		科 目		104年12月31日 預 計 數		103年(上年)12月31日				比較增減(-)
金 額	%	編號	名 稱	金 額	%	預 計 數	調整數(+/-)	調 整 後 預 計 數		
								金 額	%	
305,363	0.12	2213	應付退休及離職金	305,363	0.12	294,210	-11,153	305,363	0.12	
248,717,114	99.15	2214	應付代管資產	248,717,114	99.15	240,376,072	-8,341,042	248,717,114	99.15	
		2215	暫收及待結轉帳項			888,395	888,395			
17,905,954	100.00	3	基金餘額	5,644,005	100.00	6,532,336	-8,968,443	15,500,779	100.00	-9,856,774
17,905,954	100.00	31	基金餘額	5,644,005	100.00	6,532,336	-8,968,443	15,500,779	100.00	-9,856,774
17,905,954	100.00	311	基金餘額	5,644,005	100.00	6,532,336	-8,968,443	15,500,779	100.00	-9,856,774
17,905,954	100.00	3111	累積餘額	5,644,005	100.00	6,532,336	-8,968,443	15,500,779	100.00	-9,856,774

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12,068,957元、無形資產165,500元及長期負債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
員工人數彙計表
中華民國104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	35	-1	
一般行政管理計畫	8	9	-1	
正式工員	1	1		
正式駐衛警	2	2		
正式職員	5	6	-1	
學前教育計畫	26	26		
正式工員	3	3		
正式職員	23	23		
臨時職員				

註：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園
用人費用彙計表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

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			退休及卹償金		資遣費	福利費					提繳費
						年終獎金	考績獎金	其他獎金	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	
合計	36,630,608	23,964,000	171,600	329,626		2,995,500	2,195,000		2,745,696			2,179,416	158,000		551,880	1,339,890	
學前教育計畫	30,324,850	19,764,000	171,600	149,700		2,470,500	1,795,000		2,438,352			1,772,688	158,000		393,120	1,211,890	
職員薪金	18,648,000	18,648,000															
工員工資	1,116,000	1,116,000															
約僱職員薪金																	
兼職人員酬金	171,600		171,600														
加班費	148,100			148,100													
誤餐費	1,600			1,600													
考績獎金	1,795,000						1,795,000										
年終獎金	2,470,500					2,470,500											
職員退休及離職金	2,403,792								2,403,792								
工員退休及離職金	34,560								34,560								
分擔員工保險費	1,772,688											1,772,688					
傷病醫藥費	158,000												158,000				
員工通勤交通費	393,120														393,120		
其他福利費	1,211,890																1,211,890
一般行政管理計畫	6,305,758	4,200,000		179,926		525,000	400,000		307,344			406,728			158,760	128,000	
職員薪金	2,808,000	2,808,000															
工員工資	360,000	360,000															
警餉	1,032,000	1,032,000															
加班費	179,926			179,926													
考績獎金	400,000						400,000										
年終獎金	525,000					525,000											
職員退休及離職金	289,344								289,344								
工員退休及離職金	18,000								18,000								
分擔員工保險費	406,728											406,728					
員工通勤交通費	158,760														158,760		
其他福利費	128,000																128,000

註：本表不包含臨時工員薪津。