

中 華 民 國 114 年 度 4-0501702

臺北市總預算

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114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 -26 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) 聘用及約僱人員明細表 .....       | 第 38 -39 頁 |
| (六) 單位（或計畫）成本分析表 .....     | 第 40 頁     |
| (七) 5年來主要業務計畫分析表 .....     | 第 41 頁     |
| (八) 資本資產明細表 .....          | 第 42 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114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                                         | 42,777 | 39,236 | 3,541  | 9.02   |
| 基金用途                                         | 42,118 | 37,283 | 4,835  | 12.97  |
| 賸餘(短絀)                                       | 659    | 1,953  | -1,294 | -66.26 |
| 餘絀情形：                                        |        |        |        |        |
| 基金餘額                                         | 2,618  | 1,959  | 659    | 33.64  |
| 現金流量(註)：                                     |        |        |        |        |
| 現金及約當現金之淨增(減)                                | 659    | 1,953  | -1,294 | -66.26 |
| 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 114 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 114 年度

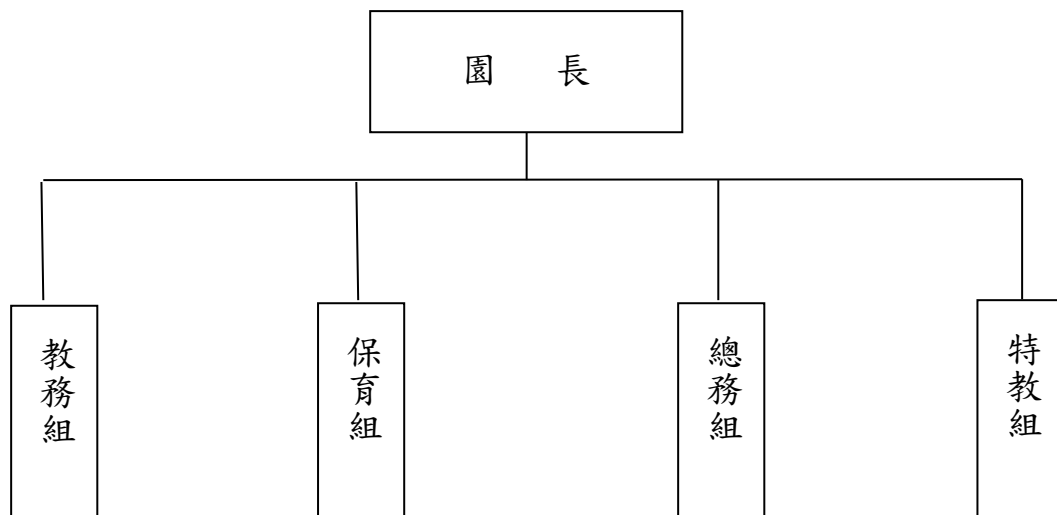
1. 辦理各項親子活動、趣味競賽等加強親子互動。
2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。
3. 鼓勵園外教學及體驗學習。

### 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、總務組及特教組等單位。

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) 特教組：秉承園長之命，掌理全園幼兒鑑定安置、輔導、轉銜、通報等及其他有關事項。



### 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 114 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 | 37,607 | 本年度預計由公庫撥入數。         |
| 教學收入   | 4,381  | 本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。  |
| 其他收入   | 786    | 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   | 39,552 | 本年度預計辦理教學事項為：<br>1. 幼兒園各項教學及活動。<br>2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。<br>3. 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。 |
| 一般行政管理計畫 | 2,038  | 本年度預計辦理事項為：<br>1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。<br>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  | 528    | 本年度預計辦理事項為：<br>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 114 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 3,760 萬 7 千元、學雜費收入 438 萬 1 千元、雜項收入 78 萬 6 千元，本年度基金來源 4,277 萬 7 千元，較上年度預算數 3,923 萬 6 千元，增加 354 萬 1 千元，約 9.02%，主要係公庫撥款收入增編所致。

**(二) 本年度基金用途：**

學前教育計畫 3,955 萬 2 千元，一般行政管理計畫 203 萬 8 千元，建築及設備計畫 52 萬 8 千元，本年度基金用途 4,211 萬 8 千元，較上年度預算數 3,728 萬 3 千元，增加 483 萬 5 千元，約 12.97%，主要係學前教育計畫增編所致。

**二、基金餘絀之預計：**

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 65 萬 9 千元，較上年度預算數賸餘 195 萬 3 千元，減少 129 萬 4 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 65 萬 9 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 3 萬 1 千元**

112 年度為應本園教職員工開會及業務需求確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金支應 3 萬 1 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 114 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（112）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。                                                                                 | 本年度未收取財產報廢變賣殘值收入。                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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 4,128 萬 3 千元及教育部之補助計畫 582 萬 5 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 440 萬 7 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 75 萬 5 千元。                                                                                                                                                                                                                        |
| 學前教育計畫 | 本年度預計辦理教學事項為：<br>1. 辦理幼兒園各項教學及活動。<br>2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。<br>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。<br>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。<br>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 114 年度

|          |                                                                   |                                                  |
|----------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 一般行政管理計畫 | 本年度預計辦理事項為：<br>1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。<br>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：<br>1. 購置教學課程所需教學設備。<br>2. 辦理校園頂樓防漏排水改善工程。             | 1. 購置教學課程所需教學設備。<br>2. 辦理校園頂樓防漏排水改善工程。           |

二、上年度已過期間（113 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 1 萬 2 千元。                                                                                       |
| 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 2,156 萬 7 千元及教育部之補助計畫 288 萬 8 千元。                                                                    |
| 教學收入   | 本年度截至 6 月 30 日止預計收取學生之 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 195 萬 1 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費用等解繳市庫 1 萬 3 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：<br>1. 幼兒園各項教學及活動。<br>2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。<br>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。<br>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 |

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 114 年度

|          |                                                                               |                                                     |                                                                                                                         |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |                                                                               |                                                     | 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。<br>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：<br>1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。<br>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：<br>購置教學課程所需教學設備招標作業。                                  | 購置教學課程所需教學設備招標作業。                                   |                                                                                                                         |

## 補辦預算明細表

單位：新臺幣元

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114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（－） |
|--------|----------|--------|--------|---------|
| 52,270 | 基金來源     | 42,777 | 39,236 | 3,541   |
|        | 財產收入     | 3      | 3      |         |
|        | 財產處分收入   | 3      | 3      |         |
| 47,108 | 政府撥入收入   | 37,607 | 34,391 | 3,216   |
| 41,283 | 公庫撥款收入   | 37,607 | 34,391 | 3,216   |
| 5,825  | 政府其他撥入收入 |        |        |         |
| 4,407  | 教學收入     | 4,381  | 4,142  | 239     |
| 4,407  | 學雜費收入    | 4,381  | 4,142  | 239     |
| 755    | 其他收入     | 786    | 700    | 86      |
| 755    | 雜項收入     | 786    | 700    | 86      |
| 53,256 | 基金用途     | 42,118 | 37,283 | 4,835   |
| 45,468 | 學前教育計畫   | 39,552 | 35,172 | 4,380   |
| 1,965  | 一般行政管理計畫 | 2,038  | 1,615  | 423     |
| 5,823  | 建築及設備計畫  | 528    | 496    | 32      |
| -985   | 本期賸餘(短絀) | 659    | 1,953  | -1,294  |
| 992    | 期初基金餘額   | 1,959  | 1,100  | 860     |
| 6      | 期末基金餘額   | 2,618  | 3,053  | -434    |

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。

## 現金流量預計表

單位：新臺幣千元

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114年度

單位：新臺幣元

| 科 目    | 單位 | 本 年 度 預 算 數 |       |       | 說 明                |
|--------|----|-------------|-------|-------|--------------------|
|        |    | 數量<br>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。 |
|        |    |             |       | 3,000 | 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114年度

單位：新臺幣元

| 科 目    | 單位 | 本 年 度 預 算 數 |            |                          | 說 明                                            |
|--------|----|-------------|------------|--------------------------|------------------------------------------------|
|        |    | 數量<br>業務量   | 利(費)率      | 金 額                      |                                                |
| 合計     |    |             |            | 37,607,000               |                                                |
| 公庫撥款收入 | 年  | 1           | 37,607,000 | 37,607,000<br>37,607,000 | 較上年度預算數34,391,000元，<br>增加3,216,000元。<br>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114年度

單位：新臺幣元

| 科 目   | 單位   | 本 年 度 預 算 數 |       |           | 說 明                           |
|-------|------|-------------|-------|-----------|-------------------------------|
|       |      | 數量<br>業務量   | 利(費)率 | 金 額       |                               |
| 合計    |      |             |       | 4,381,000 |                               |
| 學雜費收入 |      |             |       | 4,381,000 | 較上年度預算數4,142,000元，增加239,000元。 |
|       | 人、學期 | 220x2       | 7,000 | 3,080,000 | 全日班學費收入預估學生220人。              |
|       | 人、學期 | 220x2       | 2,955 | 1,300,200 | 全日班雜費收入預估學生220人。              |
|       | 年    | 1           | 800   | 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－學前教育計畫明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目       | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明                                                             |
|------------|------------|-----------|----------------|-----------------------------------------------------------------|
| 45,467,770 | 35,172,000 | 合計        | 39,552,000     |                                                                 |
| 37,413,658 | 33,181,000 | 用人費用      | 37,310,000     |                                                                 |
| 23,966,481 | 20,448,732 | 正式員額薪資    | 23,590,680     | 較上年度預算數20,448,732元，增加3,141,948元。                                |
| 21,382,697 | 17,388,732 | 職員薪金      | 20,885,400     |                                                                 |
|            |            |           | 15,887,160     | 教職員17人及教保員5人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助教保費120,000元)。                    |
|            |            |           | 4,998,240      | 教職員7人薪金(含特教班教師6人、特教班教師助理員1人)(詳用人費用彙計表)。                         |
| 1,657,640  | 1,980,000  | 工員工資      | 2,071,200      | 工員4人工資(詳用人費用彙計表)。                                               |
| 926,144    | 1,080,000  | 警餉        | 634,080        | 校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。                                               |
| 178,641    | 114,400    | 聘僱及兼職人員薪資 | 723,520        | 較上年度預算數114,400元，增加609,120元。                                     |
|            |            | 聘用人員薪金    | 609,120        | 約聘護理師1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)(新增)。                                     |
| 178,641    | 114,400    | 兼職人員酬金    | 114,400        |                                                                 |
|            |            |           | 114,400        | 教師代課鐘點費，本園編制教師總人數19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。 |
| 274,954    | 238,903    | 加（夜）班費    | 187,535        | 較上年度預算數238,903元，減少51,368元。                                      |
| 274,954    | 238,903    | 未休假加班費    | 187,535        |                                                                 |
|            |            |           | 160,943        | 未休假加班費。                                                         |
|            |            |           | 14,890         | 特教教師助理員未休假加班費。                                                  |
|            |            |           | 11,702         | 特教班教師未休假加班費。                                                    |
| 5,202,911  | 4,538,293  | 獎金        | 5,608,875      | 較上年度預算數4,538,293元，增加1,070,582元。                                 |
| 2,277,370  | 2,221,890  | 考績獎金      | 2,616,060      |                                                                 |
|            |            |           | 743,700        | 特教班教師依考績法規定核發之獎金。                                               |
|            |            |           | 1,872,360      | 依考績法規定核發之獎金。                                                    |
| 2,925,541  | 2,316,403  | 年終獎金      | 2,992,815      |                                                                 |
|            |            |           | 618,495        | 特教班教師依規定於年節加發之獎金。                                               |
|            |            |           | 2,298,180      | 依規定於年節加發之獎金。                                                    |
|            |            |           | 76,140         | 約聘護理師1人依規定於年節加發之獎金(新增)。                                         |
| 4,455,486  | 3,626,740  | 退休及卹償金    | 3,642,096      | 較上年度預算數3,626,740元，增加15,356                                      |

# 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114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目      | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明                           |
|------------|------------|----------|----------------|-------------------------------|
| 3,182,269  | 3,486,780  | 職員退休及離職金 | 3,556,236      | 元。                            |
|            |            |          | 1,954,968      | 提撥退撫基金。                       |
|            |            |          | 36,552         | 約聘護理師1人提撥離職儲金(新增)。            |
|            |            |          | 520,716        | 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。      |
| 1,273,217  | 139,960    | 工員退休及離職金 | 85,860         |                               |
|            |            |          | 85,860         | 提撥勞工退休準備金。                    |
| 3,335,185  | 4,213,932  | 福利費      | 3,557,294      | 較上年度預算數4,213,932元，減少656,638元。 |
| 2,822,761  | 2,015,220  | 分擔員工保險費  | 2,263,116      |                               |
|            |            |          | 417,024        | 特教班教師分擔公保、勞保、健保費。             |
|            |            |          | 1,764,036      | 分擔公保、勞保、健保費。                  |
|            |            |          | 82,056         | 約聘護理師1人分擔勞保、健保費(新增)。          |
| 45,950     | 111,720    | 傷病醫藥費    | 130,020        |                               |
|            |            |          | 2,580          | 廚工健康檢查補助費，3人*860元。            |
|            |            |          | 80,000         | 教職員健康檢查費，5人*16,000元。          |
|            |            |          | 36,000         | 教職員健康檢查費，8人*4,500元。           |
|            |            |          | 8,000          | 教職員健康檢查費，1人*8000元。            |
|            |            |          | 3,440          | 教保人員健康檢查補助費，4人*860元。          |
| 296,674    | 319,632    | 員工通勤交通費  | 314,688        |                               |
|            |            |          | 12,096         | 特教教師助理員上下班交通費，1人*12月*1,008元。  |
|            |            |          | 31,500         | 特教教師上下班交通費，5人*10月*630元。       |
|            |            |          | 12,000         | 特教教師上下班交通費，1人*10月*1,200元。     |
|            |            |          |                | 。                             |
|            |            |          | 24,000         | 教師上下班交通費，2人*10月*1,200元。       |
|            |            |          | 28,800         | 職員上下班交通費，2人*12月*1,200元。       |
|            |            |          | 14,400         | 教保員上下班交通費，1人*12月*1,200元。      |
|            |            |          | 14,400         | 教師兼行政上下班交通費，1人*12月*1,200元。    |
|            |            |          |                | 。                             |
|            |            |          | 23,520         | 教師上下班交通費，2人*10月*1,176元。       |
|            |            |          | 7,560          | 約聘護理師上下班交通費，1人*12月*630元(新增)。  |
|            |            |          | 7,560          | 校警上下班交通費，1人*12月*630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114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目      | 本 年 度<br>預 算 數                                                                                                                 | 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------|------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 169,800    | 1,767,360  | 其他福利費    | 24,192<br>30,240<br>30,240<br>44,100<br>10,080<br>849,470<br>80,000<br>3,200<br>8,000<br>6,000<br>67,920<br>197,700<br>486,650 | 職員上下班交通費，2人*12月*1,008元。<br>職工上下班交通費，4人*12月*630元。<br>教保員上下班交通費，4人*12月*630元。<br>教師上下班交通費，7人*10月*630元。<br>教師上下班交通費，1人*10月*1,008元。<br>休假旅遊補助費。<br>約聘護理師1人休假旅遊補助費(新增)。<br>特教班教師休假旅遊補助費。<br>退休人員三節慰問金，1人*6,000元。<br>結婚補助費，1人*2月*33,960元。<br>喪葬補助費，1人*5月*39,540元。<br>教職員工子女教育補助費。 |
| 2,013,270  | 1,437,000  | 服務費用     | 1,670,000                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 629,502    | 649,448    | 水電費      | 582,128                                                                                                                        | 較上年度預算數649,448元，減少67,320元。                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 458,920    | 529,448    | 工作場所電費   | 459,000                                                                                                                        | 電費基本費。                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 136,854    | 85,000     | 工作場所水費   | 89,128                                                                                                                         | 水費基本費。                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 33,728     | 35,000     | 氣體費      | 34,000                                                                                                                         | 瓦斯費基本費。                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1,330      |            | 旅運費      |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1,330      |            | 國內旅費     |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 6,790      | 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。                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 6,790      | 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。                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 729,135    | 426,800    | 修理保養及保固費 | 426,000                                                                                                                        | 較上年度預算數426,800元，減少800元。                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 469,921    | 357,000    | 一般房屋修護費  | 357,000                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            |            |          | 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)。                                                                                                                                                                                                                      |
| 96,008     | 6,800      | 機械及設備修護費 | 6,000                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            |            |          | 6,000                                                                                                                          | 電腦設備維護費(電腦專案計畫)。                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 163,206    | 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)。                                                                                                                                                                                                                    |
| 272,513    | 105,452    | 一般服務費    | 390,372                                                                                                                        | 較上年度預算數105,452元，增加284,920                                                                                                                                                                                                                                                  |

# 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114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目              | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明                                                                              |
|------------|------------|------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 1,882      | 1,992      | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 2,112          | 元。<br>委託超商代收學雜費手續費，176人*2學期*6元。                                                  |
| 24,750     |            | 外包費              | 243,000        |                                                                                  |
|            |            |                  | 243,000        | 校園環境清潔人力外包費，1人*9月*27,000元。                                                       |
| 177,881    | 31,460     | 計時與計件人員酬金        | 40,260         |                                                                                  |
|            |            |                  | 40,260         | 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183元。 |
| 68,000     | 72,000     | 體育活動費            | 105,000        |                                                                                  |
|            |            |                  | 24,000         | 文康活動費，本園編列契約進用職員3人，廚工3人，護理師2人，合計8人，每人編列3,000元（上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員）。            |
|            |            |                  | 60,000         | 文康活動費，本園列教職員13人，工員1人，校警1人，契約進用教保員5人，合計20人，每人編列3,000元。                            |
|            |            |                  | 21,000         | 文康活動費，本園編列特教班教師6人，特教教師助理員1人，合計7人，每人編列3,000元。                                     |
| 374,000    | 235,300    | 專業服務費            | 251,500        | 較上年度預算數235,300元，增加16,200元。                                                       |
| 128,900    | 72,400     | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 79,600         |                                                                                  |
|            |            |                  | 40,000         | 社區教保資源中心活動外聘講座鐘點費，20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。                                                     |
|            |            |                  | 21,600         | 特教班教材編輯費，3班*12月*600元。                                                            |
|            |            |                  | 14,000         | 小田園教育體驗學習外聘講座鐘點費，7節*2,000元。                                                      |
| 43,852     | 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)。                                                            |

# 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114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目           | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明                            |
|------------|------------|---------------|----------------|--------------------------------|
|            |            |               |                | 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。            |
| 50,248     |            | 電腦軟體服務費       |                |                                |
| 151,000    | 148,500    | 其他專業服務費       | 157,500        |                                |
|            |            |               | 27,000         | 特教班學童午餐指導費，3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。         |
| 869,942    | 202,000    | 材料及用品費        | 233,000        |                                |
| 457,572    | 27,640     | 使用材料費         | 41,460         | 較上年度預算數27,640元，增加13,820元。      |
| 457,572    | 27,640     | 設備零件          | 41,460         |                                |
|            |            |               | 41,460         | 特教班知動及生活訓練相關材料與設備費，3班*13,820元。 |
| 412,370    | 174,360    | 用品消耗          | 191,540        | 較上年度預算數174,360元，增加17,180元。     |
| 30,260     | 4,000      | 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。                  |
| 8,230      |            | 服裝            |                |                                |
| 21,925     | 19,160     | 醫療用品(非醫療院所使用) | 24,140         | 健康中心藥品。                        |
| 351,955    | 151,200    | 其他用品消耗        | 163,400        |                                |
|            |            |               | 44,000         | 運動會經費。                         |
|            |            |               | 6,000          | 性別平等教育宣導活動材料、場地佈置、茶水等雜支。       |
|            |            |               | 30,000         | 社區教保資源中心活動材料費。                 |
|            |            |               | 21,600         | 特教班教學材料費(特教班業務費)，3班*7,200元。    |
|            |            |               | 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。   |
|            |            |               | 15,000         | 兒童節慶活動費。                       |
| 13,200     |            | 租金、償債、利息及相關手續 |                |                                |

# 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114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目                         | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明                                                |
|------------|------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------|
|            |            | 費                           |                |                                                    |
| 1,650      |            | 地租及水租                       |                |                                                    |
| 1,650      |            | 場地租金                        |                |                                                    |
| 11,550     |            | 雜項設備租金                      |                |                                                    |
| 11,550     |            | 雜項設備租金                      |                |                                                    |
| 3,816,673  | 241,000    | 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 223,000        |                                                    |
| 3,816,673  | 241,000    | 補貼、獎勵、慰問、照護與<br>救濟          | 223,000        | 較上年度預算數241,000元，減少18,000元。                         |
| 23,429     | 69,600     | 獎勵費用                        | 73,600         |                                                    |
|            |            |                             | 3,600          | 依「臺北市公立高級中等以下學校獎勵教<br>師獎金發給要點」發放之獎勵，1人*3,600<br>元。 |
|            |            |                             | 70,000         | 敬師獎勵活動費，35人*2,000元。                                |
| 3,793,244  | 171,400    | 其他補貼、獎勵、慰問、<br>照護與救濟        | 149,400        |                                                    |
|            |            |                             | 90,450         | 危機家庭幼生餐點月費補助，5人*9月<br>*2,010元。                     |
|            |            |                             | 390            | 配合預算編列至千元，增列進位數390元。                               |
|            |            |                             | 58,560         | 補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫<br>，183人*40週*1次*8元。             |
| 1,341,027  | 111,000    | 其他                          | 116,000        |                                                    |
| 1,341,027  | 111,000    | 其他支出                        | 116,000        | 較上年度預算數111,000元，增加5,000元。                          |
| 1,341,027  | 111,000    | 其他                          | 116,000        |                                                    |
|            |            |                             | 10,000         | 社區教保資源中心活動場地布置費。                                   |
|            |            |                             | 10,000         | 退休人員紀念品，2人*5,000元。                                 |
|            |            |                             | 96,000         | 幼兒導護費，4人*2學期*20週*5日*2次*60<br>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114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目      | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明                                                                                       |
|------------|------------|----------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1,964,892  | 1,615,000  | 合計       | 2,038,000      |                                                                                           |
| 252,163    | 356,000    | 用人費用     | 356,000        |                                                                                           |
| 252,163    | 356,000    | 加（夜）班費   | 356,000        | 較上年度預算數356,000元，無增減。                                                                      |
| 252,163    | 356,000    | 延長工時加班費  | 356,000        | 業務加班費。                                                                                    |
| 1,605,064  | 1,020,000  | 服務費用     | 1,444,000      |                                                                                           |
| 50,748     | 68,000     | 郵電費      | 67,608         | 較上年度預算數68,000元，減少392元。                                                                    |
| 4,795      | 5,000      | 郵費       | 4,608          | 公文寄送郵資。                                                                                   |
| 45,953     | 63,000     | 電話費      | 63,000         | 公務用電信費。                                                                                   |
| 8,735      | 6,200      | 旅運費      | 6,200          | 較上年度預算數6,200元，無增減。                                                                        |
| 7,235      | 6,200      | 國內旅費     | 6,200          | 教職員工因公出差旅費。                                                                               |
| 1,500      |            | 專力費      |                |                                                                                           |
| 92,402     | 100,800    | 印刷裝訂與廣告費 | 100,800        | 較上年度預算數100,800元，無增減。                                                                      |
| 92,402     | 100,800    | 印刷及裝訂費   | 100,800        | 影印機使用費，2臺*12月*7,000張*0.6元。                                                                |
| 790,508    | 243,000    | 一般服務費    | 667,392        | 較上年度預算數243,000元，增加424,392元。                                                               |
|            |            |          |                | 。                                                                                         |
| 790,508    | 243,000    | 外包費      | 667,392        |                                                                                           |
|            |            |          | 667,392        | 校警勞務外包費，1人*12月*55,616元(新增)。                                                               |
| 593,370    | 530,000    | 專業服務費    | 530,000        | 較上年度預算數530,000元，無增減。                                                                      |
| 21,000     |            | 委託考選訓練費  |                |                                                                                           |
| 572,370    | 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。                                                                       |
|            |            |          |                | 。                                                                                         |
| 69,301     | 72,000     | 公共關係費    | 72,000         | 較上年度預算數72,000元，無增減。                                                                       |
| 69,301     | 72,000     | 公共關係費    | 72,000         | 園長特別費，12月*6,000元。                                                                         |
| 106,165    | 238,000    | 材料及用品費   | 236,000        |                                                                                           |
| 11,552     |            | 使用材料費    |                |                                                                                           |
| 11,552     |            | 設備零件     |                |                                                                                           |
| 94,613     | 238,000    | 用品消耗     | 236,000        | 較上年度預算數238,000元，減少2,000元。                                                                 |
| 79,214     | 228,200    | 辦公(事務)用品 | 227,200        |                                                                                           |
|            |            |          | 227,200        | 統籌業務費計算如下：普通班8班、特教班3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2,000元外，其餘如列數。 |
| 14,600     | 9,200      | 服裝       | 8,300          |                                                                                           |
|            |            |          | 3,000          | 廚工工作服，3套*1,000元(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114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目                     | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明                               |
|------------|------------|-------------------------|----------------|-----------------------------------|
|            |            |                         | 1,500          | 校警夏服，1人*1套*1,500元。                |
|            |            |                         | 400            | 校警服裝配備(含腰(褲)帶、領帶夾、胸章、臂章)，1人*400元。 |
|            |            |                         | 100            | 校警襪子，1人*2雙*50元。                   |
|            |            |                         | 1,100          | 校警皮鞋，1人*1雙*1,100元。                |
|            |            |                         | 2,200          | 校警冬服，1人*1套*2,200元(2年1套)(新增)。      |
| 799        | 600        | 其他用品消耗                  | 500            | 配合預算編列至千元，增列進位數500元。              |
| 500        |            | 稅捐及規費(強制費)              |                |                                   |
| 500        |            | 規費                      |                |                                   |
| 500        |            | 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 | 2,000          |                                   |
| 1,000      | 1,000      | 會費                      | 2,000          | 較上年度預算數1,000元，增加1,000元。           |
| 1,000      | 1,000      | 職業團體會費                  | 2,000          | 護理師2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114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目                                      | 本 年 度 預 算 數 | 說 明                                        |
|------------|------------|------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------|
| 5,823,053  | 496,000    | 合計                                       | 528,000     |                                            |
| 5,823,053  | 496,000    | 購建固定資產、無形資產、非理財<br>目的之長期投資及營舍與設施工程<br>支出 | 528,000     |                                            |
| 915,244    | 461,000    | 購建固定資產                                   | 498,000     |                                            |
| 915,244    | 461,000    | 一般建築及設備計畫                                | 498,000     |                                            |
| 258,831    | 161,500    | 資訊設備                                     | 168,850     |                                            |
| 258,831    | 161,500    | 購置機械及設備                                  | 168,850     |                                            |
|            |            |                                          | 150,000     | 汰換筆記型電腦，6部*25,000<br>元(電腦專案計畫)。            |
|            |            |                                          | 18,850      | 汰換網路及資訊周邊設備(電<br>腦專案計畫)。                   |
|            |            | 幼兒園設備                                    | 329,150     |                                            |
|            |            | 購置機械及設備                                  | 186,150     |                                            |
|            |            |                                          | 130,000     | 新購紫外線殺菌燈，10臺<br>*13,000元。                  |
|            |            |                                          | 56,150      | 新購65吋液晶觸控顯示器1臺(<br>跨平台電子白板註記功能)。           |
|            |            | 購置交通及運輸設備                                | 85,000      |                                            |
|            |            |                                          | 85,000      | 新購雙頻道無線擴音機1組。                              |
|            |            | 購置雜項設備                                   | 58,000      |                                            |
|            |            |                                          | 20,000      | 新購電動布幕1座。                                  |
|            |            |                                          | 38,000      | 新購單槍投影機1臺(5000以上<br>高流明數，超高解析度，含吊<br>架安裝)。 |
| 656,413    | 299,500    | 校園設備                                     |             |                                            |
| 76,020     | 134,000    | 購置機械及設備                                  |             |                                            |
| 580,393    | 165,500    | 購置雜項設備                                   |             |                                            |
|            | 35,000     | 購置無形資產                                   | 30,000      |                                            |
|            | 35,000     | 一般建築及設備計畫                                | 30,000      |                                            |
|            | 35,000     | 資訊設備                                     | 30,000      |                                            |
|            | 35,000     | 購置電腦軟體                                   | 30,000      |                                            |
|            |            |                                          | 30,000      | 電腦教學軟體費。                                   |
| 4,907,809  |            | 遞延支出                                     |             |                                            |
| 4,907,809  |            | 一般建築及設備計畫                                |             |                                            |
| 4,907,809  |            | 校園整修工程                                   |             |                                            |

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114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目        | 本 年 度 預 算 數 | 說 明 |
|------------|------------|------------|-------------|-----|
| 4,907,809  |            | 遞延修繕房屋建築支出 |             |     |

# 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114年12月31日

單位：新臺幣千元

| 112年(前年)<br>12月31日<br>決 算 數 | 科 目               | 114年12月31日<br>預 計 數 | 113年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減(-) |
|-----------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------|
| 3,910                       | 資產合計              | 6,522               | 5,863               | 659     |
| 3,910                       | 資產                | 6,522               | 5,863               | 659     |
| 2,016                       | 流動資產              | 4,628               | 3,969               | 659     |
| 2,000                       | 現金                | 4,612               | 3,953               | 659     |
| 2,000                       | 銀行存款              | 4,612               | 3,953               | 659     |
| 16                          | 預付款項              | 16                  | 16                  |         |
| 16                          | 預付費用              | 16                  | 16                  |         |
| 1,861                       | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 1,861               | 1,861               |         |
| 1,861                       | 準備金               | 1,861               | 1,861               |         |
| 1,695                       | 退休及離職準備金          | 1,695               | 1,695               |         |
| 166                         | 其他準備金             | 166                 | 166                 |         |
| 33                          | 其他資產              | 33                  | 33                  |         |
| 33                          | 什項資產              | 33                  | 33                  |         |
| 33                          | 暫付及待結轉帳項          | 33                  | 33                  |         |
| 354,109                     | 代管資產              | 354,109             | 354,109             |         |
| 354,109                     | 應付代管資產            | 354,109             | 354,109             |         |
| 3,910                       | 負債及基金餘額合計         | 6,522               | 5,863               | 659     |
| 3,904                       | 負債                | 3,904               | 3,904               |         |
| 760                         | 流動負債              | 760                 | 760                 |         |
| 760                         | 應付款項              | 760                 | 760                 |         |
| 642                         | 應付代收款             | 642                 | 642                 |         |
| 118                         | 應付費用              | 118                 | 118                 |         |
| 3,143                       | 其他負債              | 3,143               | 3,143               |         |
| 3,143                       | 什項負債              | 3,143               | 3,143               |         |
| 478                         | 存入保證金             | 478                 | 478                 |         |
| 1,695                       | 應付退休及離職金          | 1,695               | 1,695               |         |
| 970                         | 暫收及待結轉帳項          | 970                 | 970                 |         |
| 6                           | 基金餘額              | 2,618               | 1,959               | 659     |
| 6                           | 基金餘額              | 2,618               | 1,959               | 659     |
| 6                           | 基金餘額              | 2,618               | 1,959               | 659     |
| 6                           | 累積餘額              | 2,618               | 1,959               | 659     |

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1,861,383元、無形資產10,000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<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫別<br>用途別科目 | 合計         | 學前教育計畫     |
|------------|------------|--------------|------------|------------|
| 53,255,715 | 37,283,000 | 合計           | 42,118,000 | 39,552,000 |
| 37,665,821 | 33,537,000 | 用人費用         | 37,666,000 | 37,310,000 |
| 23,966,481 | 20,448,732 | 正式員額薪資       | 23,590,680 | 23,590,680 |
| 21,382,697 | 17,388,732 | 職員薪金         | 20,885,400 | 20,885,400 |
| 1,657,640  | 1,980,000  | 工員工資         | 2,071,200  | 2,071,200  |
| 926,144    | 1,080,000  | 警餉           | 634,080    | 634,080    |
| 178,641    | 114,400    | 聘僱及兼職人員薪資    | 723,520    | 723,520    |
|            |            | 聘用人員薪金       | 609,120    | 609,120    |
| 178,641    | 114,400    | 兼職人員酬金       | 114,400    | 114,400    |
| 527,117    | 594,903    | 加（夜）班費       | 543,535    | 187,535    |
| 252,163    | 356,000    | 延長工時加班費      | 356,000    |            |
| 274,954    | 238,903    | 未休假加班費       | 187,535    | 187,535    |
| 5,202,911  | 4,538,293  | 獎金           | 5,608,875  | 5,608,875  |
| 2,277,370  | 2,221,890  | 考績獎金         | 2,616,060  | 2,616,060  |
| 2,925,541  | 2,316,403  | 年終獎金         | 2,992,815  | 2,992,815  |
| 4,455,486  | 3,626,740  | 退休及卹償金       | 3,642,096  | 3,642,096  |
| 3,182,269  | 3,486,780  | 職員退休及離職金     | 3,556,236  | 3,556,236  |
| 1,273,217  | 139,960    | 工員退休及離職金     | 85,860     | 85,860     |
| 3,335,185  | 4,213,932  | 福利費          | 3,557,294  | 3,557,294  |
| 2,822,761  | 2,015,220  | 分擔員工保險費      | 2,263,116  | 2,263,116  |
| 45,950     | 111,720    | 傷病醫藥費        | 130,020    | 130,020    |
| 296,674    | 319,632    | 員工通勤交通費      | 314,688    | 314,688    |
| 169,800    | 1,767,360  | 其他福利費        | 849,470    | 849,470    |
| 3,618,334  | 2,457,000  | 服務費用         | 3,114,000  | 1,670,000  |
| 629,502    | 649,448    | 水電費          | 582,128    | 582,128    |
| 458,920    | 529,448    | 工作場所電費       | 459,000    | 459,000    |
| 136,854    | 85,000     | 工作場所水費       | 89,128     | 89,128     |
| 33,728     | 35,000     | 氣體費          | 34,000     | 34,000     |
| 50,748     | 68,000     | 郵電費          | 67,608     |            |
| 4,795      | 5,000      | 郵費           | 4,608      |            |
| 45,953     | 63,000     | 電話費          | 63,000     |            |

## 彙計表

單位：新臺幣元

|                           |         |  |  |  |  |
|---------------------------|---------|--|--|--|--|
| 一般行政管理計畫                  | 建築及設備計畫 |  |  |  |  |
| 2,038,000<br>356,000      | 528,000 |  |  |  |  |
| 356,000<br>356,000        |         |  |  |  |  |
| 1,444,000                 |         |  |  |  |  |
| 67,608<br>4,608<br>63,000 |         |  |  |  |  |

## 臺北市地方教育發展基金

## 各項費用

中華民國

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫別<br>用途別科目     | 合計        | 學前教育計畫  |
|------------|------------|------------------|-----------|---------|
| 10,065     | 6,200      | 旅運費              | 6,200     |         |
| 8,565      | 6,200      | 國內旅費             | 6,200     |         |
| 1,500      |            | 專力費              |           |         |
| 99,192     | 120,800    | 印刷裝訂與廣告費         | 120,800   | 20,000  |
| 99,192     | 120,800    | 印刷及裝訂費           | 120,800   | 20,000  |
| 729,135    | 426,800    | 修理保養及保固費         | 426,000   | 426,000 |
| 469,921    | 357,000    | 一般房屋修護費          | 357,000   | 357,000 |
| 96,008     | 6,800      | 機械及設備修護費         | 6,000     | 6,000   |
| 163,206    | 63,000     | 雜項設備修護費          | 63,000    | 63,000  |
| 1,063,021  | 348,452    | 一般服務費            | 1,057,764 | 390,372 |
| 1,882      | 1,992      | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 2,112     | 2,112   |
| 815,258    | 243,000    | 外包費              | 910,392   | 243,000 |
| 177,881    | 31,460     | 計時與計件人員酬金        | 40,260    | 40,260  |
| 68,000     | 72,000     | 體育活動費            | 105,000   | 105,000 |
| 967,370    | 765,300    | 專業服務費            | 781,500   | 251,500 |
| 128,900    | 72,400     | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 79,600    | 79,600  |
| 43,852     | 14,400     | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 14,400    | 14,400  |
| 21,000     |            | 委託考選訓練費          |           |         |
| 50,248     |            | 電腦軟體服務費          |           |         |
| 723,370    | 678,500    | 其他專業服務費          | 687,500   | 157,500 |
| 69,301     | 72,000     | 公共關係費            | 72,000    |         |
| 69,301     | 72,000     | 公共關係費            | 72,000    |         |
| 976,107    | 440,000    | 材料及用品費           | 469,000   | 233,000 |
| 469,124    | 27,640     | 使用材料費            | 41,460    | 41,460  |
| 469,124    | 27,640     | 設備零件             | 41,460    | 41,460  |
| 506,983    | 412,360    | 用品消耗             | 427,540   | 191,540 |
| 79,214     | 228,200    | 辦公(事務)用品         | 227,200   |         |
| 30,260     | 4,000      | 農業與園藝用品及環境美化費    | 4,000     | 4,000   |
| 22,830     | 9,200      | 服裝               | 8,300     |         |
| 21,925     | 19,160     | 醫療用品(非醫療院所使用)    | 24,140    | 24,140  |
| 352,754    | 151,800    | 其他用品消耗           | 163,900   | 163,400 |

一臺北市立育航幼兒園

彙計表

114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    |         |  |  |  |  |
| 6,200    |         |  |  |  |  |
| 100,800  |         |  |  |  |  |
| 100,800  |         |  |  |  |  |
|          |         |  |  |  |  |
| 667,392  |         |  |  |  |  |
| 667,392  |         |  |  |  |  |
|          |         |  |  |  |  |
| 530,000  |         |  |  |  |  |
|          |         |  |  |  |  |
| 530,000  |         |  |  |  |  |
| 72,000   |         |  |  |  |  |
| 72,000   |         |  |  |  |  |
| 236,000  |         |  |  |  |  |
|          |         |  |  |  |  |
| 236,000  |         |  |  |  |  |
| 227,200  |         |  |  |  |  |
|          |         |  |  |  |  |
| 8,300    |         |  |  |  |  |
|          |         |  |  |  |  |
| 500      |         |  |  |  |  |

# 臺北市地方教育發展基金

## 各項費用

中華民國

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫別<br>用途別科目                         | 合計      | 學前教育計畫  |
|------------|------------|--------------------------------------|---------|---------|
| 13,200     |            | 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                                 |         |         |
| 11,550     |            | 雜項設備租金                               |         |         |
| 11,550     |            | 雜項設備租金                               |         |         |
| 5,823,053  | 496,000    | 購建固定資產、無形資產、非理財目的<br>之長期投資及營舍與設施工程支出 | 528,000 |         |
| 915,244    | 461,000    | 購建固定資產                               | 498,000 |         |
| 334,851    | 295,500    | 購置機械及設備                              | 355,000 |         |
|            |            | 購置交通及運輸設備                            | 85,000  |         |
| 580,393    | 165,500    | 購置雜項設備                               | 58,000  |         |
|            | 35,000     | 購置無形資產                               | 30,000  |         |
|            | 35,000     | 購置電腦軟體                               | 30,000  |         |
| 4,907,809  |            | 遞延支出                                 |         |         |
| 4,907,809  |            | 遞延修繕房屋建築支出                           |         |         |
| 500        |            | 稅捐及規費(強制費)                           |         |         |
| 500        |            | 規費                                   |         |         |
| 500        |            | 行政規費與強制費                             |         |         |
| 3,817,673  | 242,000    | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟<br>與交流活動費          | 225,000 | 223,000 |
| 1,000      | 1,000      | 會費                                   | 2,000   |         |
| 1,000      | 1,000      | 職業團體會費                               | 2,000   |         |
| 3,816,673  | 241,000    | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                       | 223,000 | 223,000 |
| 23,429     | 69,600     | 獎勵費用                                 | 73,600  | 73,600  |
| 3,793,244  | 171,400    | 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救<br>濟                 | 149,400 | 149,400 |
| 1,341,027  | 111,000    | 其他                                   | 116,000 | 116,000 |
| 1,341,027  | 111,000    | 其他支出                                 | 116,000 | 116,000 |
| 1,341,027  | 111,000    | 其他                                   | 116,000 | 116,000 |

## 彙計表

單位：新臺幣元

|          |         |  |  |  |  |
|----------|---------|--|--|--|--|
| 一般行政管理計畫 | 建築及設備計畫 |  |  |  |  |
|          | 528,000 |  |  |  |  |
|          | 498,000 |  |  |  |  |
|          | 355,000 |  |  |  |  |
|          | 85,000  |  |  |  |  |
|          | 58,000  |  |  |  |  |
|          | 30,000  |  |  |  |  |
|          | 30,000  |  |  |  |  |
| 2,000    |         |  |  |  |  |
| 2,000    |         |  |  |  |  |
| 2,000    |         |  |  |  |  |

## 員工人數彙計表

單位：人

註：1.本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。  
2.外包費編列校警外包1人、清潔外包費等，計91萬392元。 3.計時與計件人員酬金編列代課教保員(及助理教保員)時薪，計4萬260元。

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<br>員額<br>薪資 | 聘僱<br>人員<br>薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎金        |           |    |
|----------|------------|----------------|----------------|------------|----|-----------|-----------|----|
|          |            |                |                |            |    | 年終獎金      | 考績獎金      | 其他 |
| 合計       | 37,666,000 | 23,590,680     | 609,120        | 543,535    |    | 2,992,815 | 2,616,060 |    |
| 學前教育計畫   | 37,310,000 | 23,590,680     | 609,120        | 187,535    |    | 2,992,815 | 2,616,060 |    |
| 正式人員     | 35,338,532 | 23,590,680     |                | 187,535    |    | 2,916,675 | 2,616,060 |    |
| 聘僱人員     | 807,068    |                | 609,120        |            |    | 76,140    |           |    |
| 兼任人員     | 114,400    |                |                |            |    |           |           |    |
| 其他人員     | 1,050,000  |                |                |            |    |           |           |    |
| 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。2.外包費編列校警外包1人、清潔外包費等，計91萬392元。3.計時與計件人員酬金編列代課教保員(及助理教保員)時薪，計4萬260元。

## 彙計表

單位：新臺幣元

40501702-37

## 臺北市地方教育發展基金

## 聘用及約僱

中華民國

| 區分及職稱     | 人數 | 擔任工作            | 聘用或約僱<br>起 訖 期 間 | 薪點  | 年需經費    |
|-----------|----|-----------------|------------------|-----|---------|
| 合計        | 1  |                 |                  |     | 807,068 |
| 聘用人員小計    | 1  |                 |                  |     | 807,068 |
| 專業人員      | 1  |                 |                  |     | 807,068 |
| 聘用人員(376) | 1  | 辦理侵入性醫療照護等相關業務。 | 113/8/1-114/7/31 | 376 | 807,068 |

## 人員明細表

單位：新臺幣元

| 月 支    |          |           |           |          | 經費來源<br>及其科目 |
|--------|----------|-----------|-----------|----------|--------------|
| 小計     | 折合<br>金額 | 勞保<br>保險費 | 健康<br>保險費 | 離職<br>儲金 |              |
| 50,760 | 50,760   |           |           |          | 學前教育計畫       |

## 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114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

## 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114年度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目  | 單 位 | 數 量 | 單位成本(元)或<br>平均利（費）率 | 金 額    | 說 明 |
|------------|-----|-----|---------------------|--------|-----|
| (本)年度預算數   |     |     |                     |        |     |
| 學前教育計畫     |     |     |                     | 39,552 |     |
| (上)年度預算數   |     |     |                     |        |     |
| 學前教育計畫     |     |     |                     | 35,172 |     |
| (前)年度決算數   |     |     |                     |        |     |
| 學前教育計畫     |     |     |                     | 45,468 |     |
| (111)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 |     |

## 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114年度

單位：新臺幣千元

| 項 目         | 取得成本<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評 價 | 本 年 度 變 動 |    |    |            |              | 本年度累計折<br>舊/長期投資<br>評價變動數 | 期末餘額  |
|-------------|----------------|------------------------------|-----------|----|----|------------|--------------|---------------------------|-------|
|             |                |                              | 增加        |    | 減少 |            | 主要增減<br>原因說明 |                           |       |
|             |                |                              | 金額        | 類型 | 金額 | 類型         |              |                           |       |
| 合計          | 15,130         | 12,765                       | 528       |    | 52 |            |              | 969                       | 1,871 |
| 機械及設備       | 6,922          | 6,031                        | 355       | 增置 |    |            |              | 396                       | 850   |
| 交通及運輸<br>設備 | 282            | 280                          | 85        | 增置 |    |            |              | 8                         | 79    |
| 雜項設備        | 7,893          | 6,455                        | 58        | 增置 |    |            |              | 564                       | 932   |
| 電腦軟體        | 32             |                              | 30        | 增置 | 52 | 無形資<br>產攤銷 |              |                           | 10    |