

中華民國 108 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108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－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－公庫撥款收入明細表	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 -23 頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 24 -26 頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 27 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 29 頁
(二) 各項費用彙計表	第 30 -35 頁
(三) 員工人數彙計表	第 36 頁
(四) 用人費用彙計表	第 38 -41 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 42 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 43 頁
(七) 資本資產及長期負債明細表	第 44 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108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	44,537	44,814	-277	-0.62
基金用途	45,347	48,246	-2,899	-6.01
賸餘(短絀)	-810	-3,432	2,622	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,430	6,240	-810	-12.98
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-810	-3,432	2,622	--

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 108 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 101 年 8 月 1 日起因應幼兒教育及照顧法頒布實施，由公立托兒所改制為幼兒園，納入「臺北市地方教育發展基金」。
- (三) 本園以著重民主領導、重視團隊精神、建立優質環境、重塑學習文化。期許教育民主化、幼園安全化、設施便利化、教學多元化、學習生活化；結合幼園、家長、社區、企業為「教育合夥人」，讓教學日新又新，贏得多數肯定與佳評；邁向優質幼兒園。

二、施政重點：

- (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。

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 108 年度

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

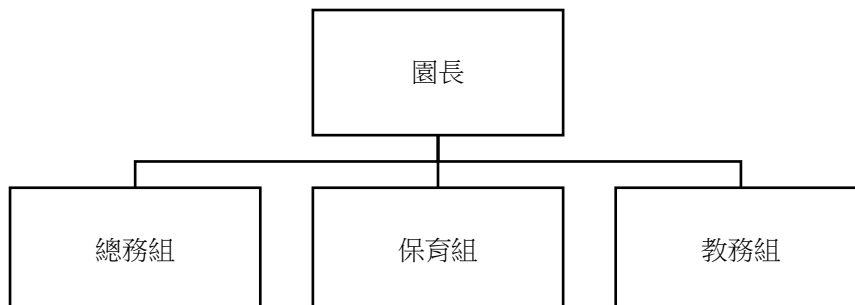
1. 辦理各項親子活動、趣味競賽等加強親子互動。
2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。
3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

三、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：

- (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、教學設備之規劃、管理與運用調配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、親職教育、社工與特殊幼兒輔導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、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 108 年度

四、基金歸類及屬性：

本校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。

貳、業務計畫

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：

單位：新臺幣千元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
學前教育計畫	並辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。	30,425	新購教具教材等教學設備，革新教學方法，提高教學效能
一般行政管理計畫	配合園業務推動行政處室支援工作。	9,908	增進全園業務運作。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	5,014	汰換、充實教學及電腦設備，並辦理幼兒教學空間改善第一期工程。

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 108 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：

服務收入 5 千元、財產處分收入 1 千元、市庫撥款收入 3,848 萬 3 千元、學雜費收入 533 萬 5 千元、雜項收入 71 萬 3 千元，本年度基金來源合計數 4,453 萬 7 千元，較上年度預算數 4,481 萬 4 千元，減少 27 萬 7 千元，約 0.62%，主要係市庫撥款收入減編所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 3,042 萬 5 千元，一般行政管理計畫 990 萬 8 千元，建築及設備計畫 501 萬 4 千元，本年度基金用途合計數 4,534 萬 7 千元，較上年度預算數 4,824 萬 5 千元，減少 289 萬 8 千元，約 6.00%，主要係減編修建工程所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 81 萬元，較上年度預算數差短 343 萬 1 千元，減少 335 萬，約 97.64%，將移用以前基金餘額 81 萬元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 81 萬元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 購建固定資產 3 萬 8 千元

1.107 年度為使教學會議能有效發揮群組討論功能，且具急迫及必要性，由本園其他準備金支應購建固定資產 3 萬 8 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 108 年度

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
減輕幼兒園家長之學費負擔	FC1.1 3 歲、4 歲幼兒就讀幼兒園學費補助受惠人次	當年度核予 3 歲、4 歲幼兒就讀幼兒園學費補助人次 1,800 (單位：人次)	36,000

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（106）年度決算結果及績效達成情形：

（一）前年度決算結果：

- 1.基金來源：決算數 4,075 萬 7 千元，較預算數 3,645 萬 6 千元，計增加 430 萬 1 千元，約 11.80%，主要係因學雜費收入繳庫增加所致。
- 2.基金用途：決算數 4,094 萬 5 千元，較預算數 3,716 萬 5 千元，計增加 378 萬元，約 10.17%，主要係因執行教育部補助優質化經費所致。

（二）前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升幼兒園滿意度	公私立幼兒園家長滿意度	85.1	90.13

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 108 年度

二、上（107）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

（一）上年度預算截至 107 年 5 月 31 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行算數 1,803 萬 9 千元，較預算分配數 1,956 萬 7 千元，計減少 152 萬 8 千元，約 7.81%，主要係因 5 歲免學費幼兒較預期增加所致。
2. 基金用途：實際執行數 1,796 萬 9 千元，較預算分配數 1,789 萬 8 千元，計增加 7 萬 1 千元，約 0.39%，主要係因執行教育部補助優質化經費所致。

（二）上（107）年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升幼兒園滿意度	FC1.1 公私立幼兒園家長滿意度	90.2	尚無資料 5-6 月發放問卷填答 7-8 月問卷資料整理 9-11 月進行統計分析 12 月公布調查結果

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 108 年度

陸、其他：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

補辦預算明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	38,000		
購建固定資產	38,000		
購置雜項設備	38,000	107	
會議室桌椅	38,000		為使教學會議能有效發揮群組討論功能，確實需要新購校園會議室桌椅，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。

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。

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108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（－）
40,757	基金來源	44,537	44,814	-277
	勞務收入	5	5	
	服務收入	5	5	
8	財產收入	1	1	1
8	財產處分收入	1	1	1
34,472	政府撥入收入	38,483	38,762	-279
34,255	公庫撥款收入	38,483	38,762	-279
217	政府其他撥入收入			
6,244	教學收入	5,335	5,335	1
6,244	學雜費收入	5,335	5,335	1
33	其他收入	713	712	1
33	雜項收入	713	712	1
40,862	基金用途	45,347	48,246	-2,899
30,623	學前教育計畫	30,425	32,120	-1,695
6,754	一般行政管理計畫	9,908	9,410	498
3,485	建築及設備計畫	5,014	6,716	-1,702
-104	本期賸餘(短絀)	-810	-3,432	2,622
9,775	期初基金餘額	6,240	9,149	-2,909
9,671	期末基金餘額	5,430	5,718	-288

註：前年度決算數及上年度預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)			-810	
業務活動之淨現金流入(流出)			-810	
其他活動之現金流量				
其他活動之淨現金流入(流出)				
現金及約當現金之淨增(淨減)			-810	
期初現金及約當現金			5,733	
期末現金及約當現金			4,923	

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－服務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				5,000	
服務收入	人	10	500	5,000	較上年度預算數5,000元，無增減。
				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108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計 財產處分收入	年	1	1,000	1,000 1,000 1,000	較上年度預算數500元，增加500元。 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

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				38,483,000	
公庫撥款收入	年	1	38,483,000	38,483,000	較上年度預算數38,762,135元，減少279,135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108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				5,335,000	
學雜費收入				5,335,000	較上年度預算數5,334,500元，增加500元。
	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。
	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。
	年	1	500	500	配合預算編列至千元，增列進位數500元。

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				713,000	
雜項收入	年	1	713,000	713,000	較上年度預算數712,345元，增加655元。 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108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
30,622,655	32,120,218	合計	30,425,000	
27,942,109	29,993,079	用人費用	26,593,000	
18,246,928	18,778,896	正式員額薪資	16,052,348	較上年度預算數18,778,896元，減少 2,726,548元。
17,202,928	17,554,896	職員薪金	14,828,348	
			11,517,452	教師18人薪金(詳用人費用彙計表)。
			3,310,896	特教班教職員5人薪金(詳用人費用彙計表) 。
1,044,000	1,224,000	工員工資	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)。
405,049	171,600	聘僱及兼職人員薪資	171,600	較上年度預算數171,600元，無增減。
405,049	171,600	兼職人員酬金	171,600	
			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。
132,412	143,567	超時工作報酬	125,946	較上年度預算數143,567元，減少17,621元。
132,412	143,567	加班費	125,946	
			125,946	不休假出勤加班費。
4,150,007	4,716,862	獎金	4,716,862	較上年度預算數4,716,862元，無增減。
1,868,975	2,329,000	考績獎金	2,329,000	
			1,935,000	依考績法規定核發之獎金。
			394,000	依考績法規定核發之獎金。
2,281,032	2,387,862	年終獎金	2,387,862	
			1,974,000	依規定於年節加發之獎金。
			413,862	依規定於年節加發之獎金。
2,625,849	2,898,216	退休及卹償金	2,170,386	較上年度預算數2,898,216元，減少727,830元 。
2,387,381	2,625,840	職員退休及離職金	1,898,010	
			547,002	提撥退撫基金。
			307,008	提撥退撫基金。
			1,044,000	退休人員月退休金，3人x29,000元x12月 =1,044,000元。
228,468	272,376	工員退休及離職金	272,376	
			168,480	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－學前教育計畫明細表

中華民國108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
			103,896	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。
10,000		郵償金		
2,381,864	3,283,938	福利費	3,355,858	較上年度預算數3,283,938元，增加71,920元。
1,901,432	1,811,508	分擔員工保險費	1,811,508	
			1,489,596	分擔公保、勞保、健保費。
			321,912	分擔公保、勞保、健保費。
52,900	106,740	傷病醫藥費	178,660	
			3,440	幼兒園廚工健康檢查費，4人*860元
			128,000	健康檢查補助費，8人*16,000元。
			45,500	健康檢查補助費，13人*3,500元。
			1,720	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，2人*860元。
208,272	317,520	員工通勤交通費	317,520	
			12,600	員工上下班交通費，2人*10月*1段*630元。
			239,400	員工上下班交通費，19人*10月*2段*630元。
			50,400	特教教師上下班交通費，4人*10月*2段*630元。
			15,120	特教教師助理員上下班交通費，1人*12月*2段*630元。。
219,260	1,048,170	其他福利費	1,048,170	
			96,000	休假旅遊補助費。
			476,200	教職員工子女教育補助。
			354,250	喪葬補助費(35,425元x5月x2人)。
			121,720	結婚補助費(30,430元x2月x2人)。
1,979,306	1,356,998	服務費用	2,988,000	
718,059	631,172	水電費	883,924	較上年度預算數631,172元，增加252,752元。
568,548	346,342	工作場所電費	600,000	
			600,000	班級電費。
100,682	224,734	工作場所水費	223,828	
			223,828	班級水費。
48,829	60,096	氣體費	60,096	
			60,096	瓦斯費。

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108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
	12,400	旅運費	1,052,400	較上年度預算數12,400元，增加1,040,000元。
	12,400	國內旅費	12,400	
		國外旅費	1,040,000	因公市外出差旅費。
			1,040,000	幼兒教育澳洲參訪團出國相關經費(出國專案計畫)(新增)。
10,500	8,700	印刷裝訂與廣告費	8,700	較上年度預算數8,700元，無增減。
10,500	8,700	印刷及裝訂費	8,700	
			8,700	社區教保資源中心及兒童學前啟蒙服務活動印刷費。
772,739	380,600	修理保養及保固費	418,850	較上年度預算數380,600元，增加38,250元。
638,282	318,750	一般房屋修護費	357,000	
			357,000	依規定標準編列28,000元x15班x85%=357,000元(31年以上)學校校舍及其他建築物之修理。
43,202	5,600	機械及設備修護費	5,600	
			5,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
91,255	56,250	雜項設備修護費	56,250	
			56,250	依規定標準編列28,000元x15班x15%=63,000元，各項教學設備及其他公用用具之保養修護，配合預算編列至千元，減列6,750元至56,250元。
	3,150	保險費	3,150	較上年度預算數3,150元，無增減。
	3,150	其他保險費	3,150	
			3,150	公共意外責任保險費(普通班班級業務費)。
149,283	59,776	一般服務費	359,776	較上年度預算數59,776元，增加300,000元。
2,616	7,776	佣金、匯費、經理費及手續費	7,776	
			7,776	委託超商代收學雜費手續費，216人*2學期*18元。
		外包費	300,000	
			300,000	公立幼兒園業務外包(新增)。
129,175		計時與計件人員酬金		
17,492	52,000	體育活動費	52,000	

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108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			42,000	文康活動費，本園編列教職員21人，每人編列2,000元。
			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。
328,725	261,200	專業服務費	261,200	較上年度預算數261,200元，無增減。
156,600	83,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	83,200	
			14,400	特殊幼兒班教材編輯費，2班*12月*600元。
			14,400	特殊幼兒班外聘講座訓練鐘點費(特教班業務費)，12節*1,200元。
			48,000	社區教保資源中心及學前啟蒙服務外聘講座鐘點費，30節*1,600元。
			6,400	性別平等教育宣導活動外聘講座鐘點費，4節*1,600元。
30,650	12,600	委託檢驗(定)試驗認證費	12,600	
			4,000	公共安檢簽證及申報費(普通班班級業務費)。
			5,000	消防安全檢測費(普通班班級業務費)。
			3,600	飲水機水質檢驗費，3臺*1年*1,200元。
	3,400	試務甄選費	3,400	
			3,400	教師甄選試務費用(收支對列)。
141,475	162,000	其他專業服務費	162,000	
			81,000	學童午餐指導費，9班*2人*9月*500元。
			18,000	學童午餐指導費(特教班)，2班*2人*9月*500元。
			63,000	工作人員午餐指導費，14人*9月*500元。
88,493	449,290	材料及用品費	385,000	
16,118	204,640	使用材料費	119,950	較上年度預算數204,640元，減少84,690元。
16,118	204,640	設備零件	119,950	
			8,800	印表機(設備費移列)(新增)。
			27,640	特教知動及生活訓練用材料費(新增)。
			83,510	教學相關教具教材(設備費移列)。
72,375	244,650	用品消耗	265,050	較上年度預算數244,650元，增加20,400元。
	2,600	辦公(事務)用品	2,600	
			2,600	性別平等教育宣導活動用文具、紙張。

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108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
28,065	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	健康中心醫療用品。
44,310	217,050	其他用品消耗	237,450	24,300 衛生器材費(普通班班級業務費)。 28,350 專用垃圾袋費(普通班班級業務費)。 20,400 敬師活動費，34人*600元(新增)。 14,000 電腦耗材(電腦專案計畫)。 44,000 運動會經費。 4,800 社區教保資源中心及兒童學前啟蒙服務活動材料費。 10,000 性別平等教育宣導活動雜支等。 90,000 小田園教育體驗學習經費(由教育局移列)。 1,600 教師甄試工作人員逾時誤餐費用(收支對列)。
65,470	204,166	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	343,000	
65,470	204,166	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	343,000	較上年度預算數204,166元，增加138,834元。
65,470	204,166	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	343,000	85,458 身障幼兒教育補助。 23,266 低收入戶家庭幼生月費補助，1人*2學期*11,633元。 180,900 危機家庭幼生餐點費補助，10人*9月*2,010元。 53,376 有機食材補助，278人*40週*1次*4.8元(新增)。
547,277	116,685	其他	116,000	
547,277	116,685	其他支出	116,000	較上年度預算數116,685元，減少685元。
547,277	116,685	其他	116,000	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。 95,315 幼兒導護費，4人*2學期*20週*5天*2次*60元=96,000元，配合預算編列至千元，減列

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108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
			20,000	685元至95,315元。 社區教保資源中心及兒童學前啟蒙服務活 動雜支，10場*2,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
6,753,934	9,409,579	合計	9,908,000	
6,318,263	8,754,639	用人費用	9,038,000	
4,334,662	5,700,000	正式員額薪資	5,700,000	較上年度預算數5,700,000元，無增減。
2,828,842	4,260,000	職員薪金	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	工員工資	360,000	360,000 工員1人工資(詳用人費用彙計表)。
1,134,360	1,080,000	警餉	1,080,000	1,080,000 校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
175,656	183,660	超時工作報酬	467,021	較上年度預算數183,660元，增加283,361元。
175,656	183,660	加班費	467,021	110,400 不休假出勤加班費。 297,560 業務加班費(統籌業務費)。 59,061 兼任會計、人事人員加班費(統籌業務費)。
675,642	1,552,675	獎金	1,552,675	較上年度預算數1,552,675元，無增減。
140,963	852,000	考績獎金	852,000	852,000 依考績法規定核發之獎金。
534,679	700,675	年終獎金	700,675	700,675 依規定於年節加發之獎金。
424,110	482,892	退休及卹償金	482,892	較上年度預算數482,892元，無增減。
90,636	464,892	職員退休及離職金	464,892	464,892 提撥退撫基金。
333,474	18,000	工員退休及離職金	18,000	18,000 提撥勞工退休準備金。
708,193	835,412	福利費	835,412	較上年度預算數835,412元，無增減。
550,151	586,452	分擔員工保險費	586,452	586,452 分擔公保、勞保、健保費。
24,000		傷病醫藥費		
70,056	120,960	員工通勤交通費	120,960	120,960 員工上下班交通費，8人*12月*2段*630元。
63,986	128,000	其他福利費	128,000	128,000 休假旅遊補助費。
343,190	474,680	服務費用	692,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108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
49,874	54,091	郵電費	54,000	較上年度預算數54,091元，減少91元。
49,874	54,091	電話費	54,000	
			54,000	校園安全保全專線電話費等。
7,374		旅運費		
7,374		其他旅運費		
80,606	16,000	一般服務費	16,000	較上年度預算數16,000元，無增減。
32,100		外包費		
48,506	16,000	體育活動費	16,000	
			16,000	文康活動費，本園編列教職員5人，工員1人，校警2人，合計8人，每人編列2,000元。
133,336	332,589	專業服務費	550,000	較上年度預算數332,589元，增加217,411元。
133,336	332,589	其他專業服務費	550,000	
			550,000	校園安全經費(基本費)。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
			72,000	園長特別費，12月*6,000元。
87,081	179,260	材料及用品費	177,000	
87,081	179,260	用品消耗	177,000	較上年度預算數179,260元，減少2,260元。
79,571	171,260	辦公(事務)用品	171,000	
			171,000	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60,200元及會費1,000元外，其餘如列數。
6,000	8,000	服裝	6,000	
			200	校警襪子。
			600	校警服裝配備。
			2,200	校警皮鞋。
			3,000	校警夏服。(新增)
1,510		其他用品消耗		
4,400		租金、償債、利息及相關手續費		
4,400		雜項設備租金		
4,400		雜項設備租金		
1,000	1,000	會費、捐助、補助、分攤、照	1,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108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
		護、救濟與交流活動費		
1,000	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
			1,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
3,485,372	6,716,200	合計	5,014,000	
3,485,372	6,716,200	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	5,014,000	
570,569	298,000	購建固定資產	478,000	
570,569	298,000	一般建築及設備計畫	478,000	
160,279	178,000	資訊設備	178,000	
160,279	178,000	購置機械及設備	178,000	
			28,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
			150,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案 計畫)，6部*25,000元。
410,290	120,000	幼兒園設備	300,000	
54,940	120,000	購置機械及設備	63,000	
			63,000	新購數位相機，5臺*12,600元 。
355,350		購置雜項設備	237,000	
			237,000	會議桌椅，1組*237,000元。
29,350	36,000	購置無形資產	36,000	
	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
	36,000	資訊設備	36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計 畫)。
2,885,453	6,382,200	遞延支出	4,500,000	
		一般建築及設備計畫	4,500,000	
		幼兒教學空間改善第一期 工程	4,500,000	
		遞延修繕房屋建築支出	4,500,000	
			4,092,863	一、施工費。
			286,500	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			38,780	三、室內裝修審查相關費。
			81,857	四、工程管理費(按施工費2% 提列)。

本 頁 空 白

預算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日 決算數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
345,543	資產合計	341,302	342,112	-810
345,543	資產	341,302	342,112	-810
10,208	流動資產	5,967	6,777	-810
9,164	現金	4,923	5,733	-810
9,164	銀行存款	4,923	5,733	-810
	應收款項			
	其他應收款			
1,044	預付款項	1,044	1,044	
1,044	預付費用	1,044	1,044	
5,204	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,204	5,204	
5,204	準備金	5,204	5,204	
336	退休及離職準備金	336	336	
4,868	其他準備金	4,868	4,868	
330,131	其他資產	330,131	330,131	
330,131	什項資產	330,131	330,131	
330,131	代管資產	330,131	330,131	
345,543	負債及基金餘額合計	341,302	342,112	-810
335,872	負債	335,872	335,872	
5,229	流動負債	5,229	5,229	
5,229	應付款項	5,229	5,229	
5,229	應付代收款	5,229	5,229	
330,643	其他負債	330,643	330,643	
330,643	什項負債	330,643	330,643	
176	存入保證金	176	176	
336	應付退休及離職金	336	336	
330,131	應付代管資產	330,131	330,131	
9,671	基金餘額	5,430	6,240	-810
9,671	基金餘額	5,430	6,240	-810
9,671	基金餘額	5,430	6,240	-810
9,671	累積餘額	5,430	6,240	-810

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，詳資本資產及長期負債明細表。

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	學前教育計畫
		用途別科目			
40,861,961	48,245,997	合計		45,347,000	30,425,000
34,260,372	38,747,718	用人費用		35,631,000	26,593,000
22,581,590	24,478,896	正式員額薪資		21,752,348	16,052,348
20,031,770	21,814,896	職員薪金		19,088,348	14,828,348
1,415,460	1,584,000	工員工資		1,584,000	1,224,000
1,134,360	1,080,000	警餉		1,080,000	
405,049	171,600	聘僱及兼職人員薪資		171,600	171,600
405,049	171,600	兼職人員酬金		171,600	171,600
308,068	327,227	超時工作報酬		592,967	125,946
308,068	327,227	加班費		592,967	125,946
4,825,649	6,269,537	獎金		6,269,537	4,716,862
2,009,938	3,181,000	考績獎金		3,181,000	2,329,000
2,815,711	3,088,537	年終獎金		3,088,537	2,387,862
3,049,959	3,381,108	退休及卹償金		2,653,278	2,170,386
2,478,017	3,090,732	職員退休及離職金		2,362,902	1,898,010
561,942	290,376	工員退休及離職金		290,376	272,376
10,000		卹償金			
3,090,057	4,119,350	福利費		4,191,270	3,355,858
2,451,583	2,397,960	分擔員工保險費		2,397,960	1,811,508
76,900	106,740	傷病醫藥費		178,660	178,660
278,328	438,480	員工通勤交通費		438,480	317,520
283,246	1,176,170	其他福利費		1,176,170	1,048,170
2,322,496	1,831,678	服務費用		3,680,000	2,988,000
718,059	631,172	水電費		883,924	883,924
568,548	346,342	工作場所電費		600,000	600,000
100,682	224,734	工作場所水費		223,828	223,828
48,829	60,096	氣體費		60,096	60,096
49,874	54,091	郵電費		54,000	
49,874	54,091	電話費		54,000	
7,374	12,400	旅運費		1,052,400	1,052,400
	12,400	國內旅費		12,400	12,400

—臺北市立育航幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
9,908,000	5,014,000				
9,038,000					
5,700,000					
4,260,000					
360,000					
1,080,000					
467,021					
467,021					
1,552,675					
852,000					
700,675					
482,892					
464,892					
18,000					
835,412					
586,452					
120,960					
128,000					
692,000					
54,000					
54,000					

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	學前教育計畫
		國外旅費	1,040,000	1,040,000
7,374		其他旅運費		
10,500	8,700	印刷裝訂與廣告費	8,700	8,700
10,500	8,700	印刷及裝訂費	8,700	8,700
772,739	380,600	修理保養及保固費	418,850	418,850
638,282	318,750	一般房屋修護費	357,000	357,000
43,202	5,600	機械及設備修護費	5,600	5,600
91,255	56,250	雜項設備修護費	56,250	56,250
	3,150	保險費	3,150	3,150
	3,150	其他保險費	3,150	3,150
229,889	75,776	一般服務費	375,776	359,776
2,616	7,776	佣金、匯費、經理費及手續費	7,776	7,776
32,100		外包費	300,000	300,000
129,175		計時與計件人員酬金		
65,998	68,000	體育活動費	68,000	52,000
462,061	593,789	專業服務費	811,200	261,200
156,600	83,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	83,200	83,200
30,650	12,600	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
274,811	494,589	其他專業服務費	712,000	162,000
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
175,574	628,550	材料及用品費	562,000	385,000
16,118	204,640	使用材料費	119,950	119,950
16,118	204,640	設備零件	119,950	119,950
159,456	423,910	用品消耗	442,050	265,050
79,571	173,860	辦公(事務)用品	173,600	2,600
6,000	8,000	服裝	6,000	
28,065	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	25,000
45,820	217,050	其他用品消耗	237,450	237,450
4,400		租金、償債、利息及相關手續費		

一 臺北市立育航幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
<p>16,000</p> <p>16,000</p> <p>550,000</p> <p>550,000</p> <p>72,000</p> <p>72,000</p> <p>177,000</p> <p>177,000</p> <p>171,000</p> <p>6,000</p>					

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫
		用途別科目		
4,400		雜項設備租金		
4,400		雜項設備租金		
3,485,372	6,716,200	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	5,014,000	
570,569	298,000	購建固定資產	478,000	
215,219	298,000	購置機械及設備	241,000	
355,350		購置雜項設備	237,000	
29,350	36,000	購置無形資產	36,000	
29,350	36,000	購置電腦軟體	36,000	
2,885,453	6,382,200	遞延支出	4,500,000	
2,885,453	6,382,200	遞延修繕房屋建築支出	4,500,000	
66,470	205,166	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	344,000	343,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
65,470	204,166	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	343,000	343,000
65,470	204,166	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	343,000	343,000
547,277	116,685	其他	116,000	116,000
547,277	116,685	其他支出	116,000	116,000
547,277	116,685	其他	116,000	116,000

一 臺北市立育航幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
	5,014,000				
	478,000				
	241,000				
	237,000				
	36,000				
	36,000				
	4,500,000				
	4,500,000				
1,000					
1,000					
1,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

計 畫 及 項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
合計	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	

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	35,631,000	21,752,348		592,967		3,088,537	3,181,000	
學前教育計畫	26,593,000	16,052,348		125,946		2,387,862	2,329,000	
職員薪金	14,828,348	14,828,348						
工員工資	1,224,000	1,224,000						
兼職人員 酬金	171,600							
加班費	125,946			125,946				
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	1,898,010							
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	178,660							
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	9,038,000	5,700,000		467,021		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						
加班費	467,021			467,021				
考績獎金	852,000						852,000	
年終獎金	700,675					700,675		

—臺北市立育航幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	員工通勤 交通費	其他		
2,653,278			2,397,960	178,660		438,480	1,176,170	171,600	
2,170,386			1,811,508	178,660		317,520	1,048,170	171,600	
1,898,010								171,600	
272,376			1,811,508						
				178,660		317,520			
							1,048,170		
482,892			586,452			120,960	128,000		

臺北市地方教育發展基金

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
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：1.本表不包含臨時工員薪津。

—臺北市立育航幼兒園

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	員工通勤 交通費	其他		
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108年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數量	預算數	說明
合計				45,347	
學前教育計畫				30,425	
一般行政管理計畫				9,908	
建築及設備計畫				5,014	

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108年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	金額	說明
(本)年度預算數					
學前教育計畫				30,425	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				32,120	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				30,623	
(105)年度決算數					
學前教育計畫				33,458	
(104)年度決算數					
學前教育計畫				34,351	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育航幼兒園

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

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 變 動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	13,247	9,114	514				1,519	3,128	
機械及設備	6,301	3,918	241	增置			653	1,971	
交通及運輸 設備	558	419					70	70	
雜項設備	6,145	4,617	237	增置			770	995	
電腦軟體	244	161	36	增置			27	92	