中華民國106年度 4-0501710

議會審定

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 劉芳君

機關長官 謝美琪

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

目　次

中華民國106年度

一、財務摘要 …… 第 1 頁
二、業務計畫及預算概要 …… 第 3 －6 頁
三、主要表
（一）基金來源、用途及餘絀預計表 …… 第 7 頁
（二）現金流量預計表 …… 第 8 頁
四、附屬表
（一）基金來源－市庫撥款收入明細表 …… 第 9 頁
（二）基金來源－學雜費收入明細表 …… 第 10 頁
（三）基金用途－學前教育計畫明細表 …… 第 11 －18 頁
（四）基金用途－一般行政管理計畫明細表 …… 第 19 －22 頁
（五）基金用途－建築及設備計畫明細表 …… 第 23 －27 頁
五、參考表
（一）預計平衡表 …… 第 29 －30 頁
（二）各項費用彙計表 …… 第 31 －34 頁
（三）員工人數彙計表 …… 第 35 頁
（四）用人費用彙計表 …… 第 36 －39 頁
（五）單位（或計畫）成本分析表 …… 第 40 頁
（六）５年來主要業務計畫分析表 …… 第 41 頁
（七）固定項目明細表 …… 第 42 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-1

財務摘要

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	23,959,730	22,888,194	1,071,536	4.68
基金用途	26,934,655	25,655,737	1,278,918	4.98
賸餘(短絀－)	-2,974,925	-2,767,543	-207,382	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,166,636	4,141,561	-2,974,925	-71.83
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-2,974,925	-2,767,543	-207,382	--

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－臺北市立士林幼兒園

40501710-3

業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

（一）本園遵照憲法第 158 條及第 160 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，並配合幼兒園課程綱要，實施統整性六大領域學習活動以培養幼兒六大能力，進而達成幼兒教育及照顧法提供學齡前幼兒優質教保服務之目標。

（二）本園自 101 年 8 月 1 日起因應幼兒教育及照顧法頒佈實施，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」。

二、組織概況（另附組織系統圖）:

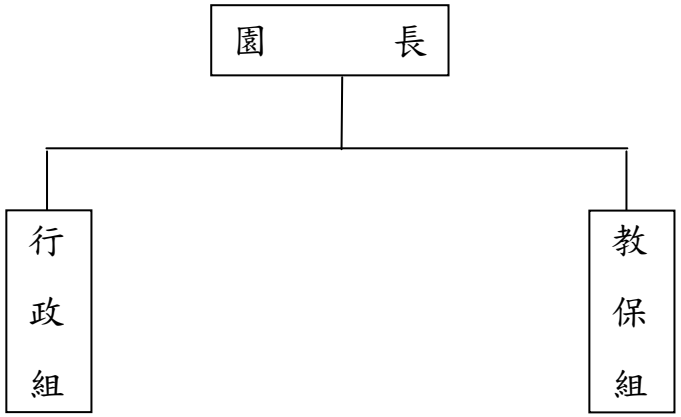
本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教保組及行政組等單位。

內部分層業務如下：

教保組：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。

行政組：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。

三、組織系統圖：



四、基金歸類及屬性：本園地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關 。

40501710-4

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：為保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀　　單位：新臺幣元

來源　年 用途　度 餘絀	102 年度決算 金　額	103 年度決算數 金　額	104 年決算數 金　額	105 年度預算數 金　額	本年度預算數 金　額
來源部分	24,430,248	20,048,877	20,118,809	22,888,194	23,959,730
用途部分	20,812,805	20,150,810	19,665,204	25,655,737	26,934,655
餘絀部分	3,617,443	-101,933	453,605	-2,767,543	-2,974,925

參、業務計畫

一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

（一）學前教育計畫：本年度預算編列 14,639,097 元，預定招收 5 班，預定招收學生人數 120 人，新購教學設備，及辦理性別平等教育宣導等活動革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智能。

（二）一般行政管理計畫：本年度預算編列 7,939,196 元，係配合園業務推動行政處室支援工作，進而增進全園業務運作。

（三）建築及設備計畫：本年度預算編列 4,356,362 元，係汰換、充實教學及電腦設備，並辦理校園整體修繕工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

業務計畫及預算概要

40501710-5

中華民國 106 年度

二、執行政府重要政策：

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

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

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

（四）建置溫馨民主的校園文化：

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

（五）推動適性教學：

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

（六）辦理發展性的訓輔活動：

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

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源：市庫撥款收入 22,048,370 元，學雜費收入 1,911,360 元，基金來源合計 23,959,730 元。

（二）本年度基金用途：學前教育計畫 14,639,097 元，一般行政管理計畫 7,939,196 元，建築及設備計畫 4,356,362 元，基金用途合計 26,934,655 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 2,974,925 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 2,974,925 元。

四、補辦預算事項：無。

40501710-6

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度園長 1 人、教師 5 人、教保員 5 人、行政人員 5 人、廚工 2 人、技工工友 1 人，總計 19 人，較上年度減少技工工友 2 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1.財產處分收入本年度預算數 0 元，較上年度預算數 4,842 元，依業務需要核實減列 4,842 元。

2.市庫撥款收入本年度預算數 22,048,370 元，較上年度預算數 20,919,254 元，依業務需要核實增列 1,129,116 元。

3.學雜費收入本年度預算數 1,911,360 元，較上年度預算數 1,911,360 元，無增減。

4.雜項收入本年度預算數 0 元，較上年度預算數 52,738 元，依業務需要核實減列 52,738 元。

5.用人費用本年度預算數 19,607,636 元，較上年度預算數 21,638,661 元，依業務需要核實減列 2,031,025 元。

6.服務費用本年度預算數 1,680,727 元，較上年度預算數 1,070,367 元，依業務需要核實增列 610,360 元。

7.材料及用品費本年度預算數 631,984 元，較上年度預算數 393,184 元，依業務需要核實增列 238,800 元。

8.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 4,356,362 元，較上年度預算數 2,133,883 元，依業務需要核實增列 2,222,479 元。

9.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 561,946 元，較上年度預算數 419,642 元，依業務需要核實增列 142,304 元。

10.其他本年度預算數 96,000 元，較上年度預算數 0 元，依業務需要核實增列 96,000 元。

二、本園 105 學年度第 2 學期核定招收 5 班，幼童人數 120 人，106 學年度第 1 學期預定招收 5 班，預定招收幼童人數 120 人。

三、其他有關說明：無。

主　　要　　表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-7

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

前年度決算數	科目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編　號	名　　稱			
20,118,809	4	基金來源	23,959,730	22,888,194	1,071,536
1,600	45	財產收入		4,842	-4,842
1,600	451	財產處分收入		4,842	-4,842
17,843,936	46	政府撥入收入	22,048,370	20,919,254	1,129,116
16,991,992	462	市庫撥款收入	22,048,370	20,919,254	1,129,116
851,944	46Y	政府其他撥入收入			
1,983,150	4S	教學收入	1,911,360	1,911,360	
1,983,150	4S1	學雜費收入	1,911,360	1,911,360	
290,123	4Y	其他收入		52,738	-52,738
290,123	4YY	雜項收入		52,738	-52,738
19,665,204	5	基金用途	26,934,655	25,655,737	1,278,918
13,152,397	54	學前教育計畫	14,639,097	16,455,851	-1,816,754
6,312,570	5L	一般行政管理計畫	7,939,196	7,066,003	873,193
200,237	5M	建築及設備計畫	4,356,362	2,133,883	2,222,479
453,605	6	本期賸餘(短絀-)	-2,974,925	-2,767,543	-207,382
6,455,499	71	期初基金餘額	4,141,561	2,838,056	1,303,505
6,909,104	73	期末基金餘額	1,166,636	70,513	1,096,123

40501710-8

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

現金流量預計表

中華民國106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－)	-2,974,925	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-2,974,925	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-2,974,925	
84	期初現金及約當現金	4,164,402	
85	期末現金及約當現金	1,189,477	

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－臺北市立士林幼兒園

40501710-9

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國106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	
16,991,992	20,919,254		合計				22,048,370	
16,991,992	20,919,254	462	**市庫撥款收入**				22,048,370	較上年度預算數20,919,254元，增加1,129,116元。
				年	1	22,048,370	22,048,370	市府補助款。

40501710-10

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國106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	
1,983,150	1,911,360		合計				1,911,360	
1,983,150	1,911,360	4S1	**學雜費收入**				1,911,360	較上年度預算數1,911,360元，無增減。
				人、學期	96x2	2,955	567,360	幼兒園雜費收入。
				人、學期	96x2	7,000	1,344,000	幼兒園學費收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-11

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
13,152,397	16,455,851		合計				14,639,097	
10,363,956	14,798,038	1	用人費用				12,488,704	
6,945,237	8,430,000	11	正式員額薪資				7,470,000	較上年度預算數8,430,000元，減少960,000元。
6,144,597	7,494,000	113	職員薪金				7,470,000	
				年	1	7,416,000	7,416,000	教職員12人薪金(詳用人費用彙計表)。
				人、月	5x12	900	54,000	教保員教保費。
800,640	936,000	114	工員工資					
38,570	57,200	12	聘僱及兼職人員薪資				57,200	較上年度預算數57,200元，無增減。
38,570	57,200	124	兼職人員酬金				57,200	
				節	220	260	57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師5人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人x220節=220節。
167,897	226,601	13	超時工作報酬				152,466	較上年度預算數226,601元，減少74,135元。
118,297	137,001	131	加班費				62,866	
				年	1	55,466	55,466	不休假出勤加班費。
				人、小時	10x4	185	7,400	安全教育研習工作人員加班費。

40501710-12

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
49,600	89,600	133	誤餐費				89,600	
				人次	1,120	80	89,600	安全教育研習誤餐費。
1,207,608	1,725,343	15	獎金				1,396,000	較上年度預算數1,725,343元，減少329,343元。
423,375	676,000	151	考績獎金				409,000	
				年	1	409,000	409,000	依考績法規定核發之獎金。
784,233	1,049,343	152	年終獎金				987,000	
				年	1	987,000	987,000	依規定於年節加發之獎金。
783,247	2,317,744	16	退休及卹償金				1,611,512	較上年度預算數2,317,744元，減少706,232元。
751,219	1,570,944	161	職員退休及離職金				1,606,512	
				年	1	803,088	803,088	提撥退撫基金。
				年	1	803,424	803,424	教職員退休及離職金領月退休金，2人x33,476元x12月=803,424元。
32,028	746,800	162	工員退休及離職金				5,000	
				年	1	5,000	5,000	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。
1,221,397	2,041,150	18	福利費				1,801,526	較上年度預算數2,041,150元，減少239,624元。
855,238	825,300	181	分擔員工保險費				728,796	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-13

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	728,796	728,796	分擔公保、勞保、健保費。
32,000	43,300	183	傷病醫藥費				27,300	
				人	3	860	2,580	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)。
				人	2	860	1,720	幼兒園廚工健康檢查費(新增)。
				人	1	16,000	16,000	教職員健康檢查費。
				人	2	3,500	7,000	教職員健康檢查費。
109,100	168,840	187	員工通勤交通費				153,720	
				人、月、段	5x12x2	630	75,600	職員、教保員上下班交通費。
				人、月、段	2x12x1	630	15,120	職員、教保員上下班交通費。
				人、月、段	5x10x2	630	63,000	教師上下班交通費。
225,059	1,003,710	18Y	其他福利費				891,710	
				年	1	32,000	32,000	休假旅遊補助費。
				人、年	2x1	6,000	12,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	432,600	432,600	教職員工子女教育補助。
				年	1	60,860	60,860	結婚補助費(30,430元x2月x1人)。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元x5月x2人)。
1,010,874	934,367	2	服務費用				949,843	
147,731	175,921	21	水電費				183,997	較上年度預算數175,921元，增

40501710-14

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
								加8,076元。
129,251	142,417	212	工作場所電費				142,417	
				年	1	142,417	142,417	班級電費。
11,760	26,928	214	工作場所水費				35,004	
				月	12	2,917	35,004	水費。
6,720	6,576	217	氣體費				6,576	
				月	12	548	6,576	瓦斯費。
5,100	12,400	23	旅運費				12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
5,100	12,400	231	國內旅費				12,400	
				年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。
431,244	444,000	25	修理保養及保固費				444,000	較上年度預算數444,000元，無增減。
354,367	357,000	252	一般房屋修護費				357,000	
				班、年	15x1	23,800	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。
14,008	24,000	255	機械及設備修護費				24,000	
				年	1	24,000	24,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
62,869	63,000	257	什項設備修護費				63,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-15

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
				班、年	15x1	4,200	63,000	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。
	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				3,150	
				年	1	3,150	3,150	公共意外責任保險費(班級業務費）。
113,985	62,196	27	一般服務費				58,196	較上年度預算數62,196元，減少4,000元。
426	2,736	276	佣金、匯費、經理費及手續費				2,736	
				人、學期	76x2	18	2,736	委託超商代收學雜費手續費。
95,649	31,460	27D	計時與計件人員酬金				31,460	
				小時	220	143	31,460	教保員鐘點費，本園編制教保員5人，按5分之1計，編列1人，每人220小時，總時數1人x220小時=220小時。
17,910	28,000	27F	體育活動費				24,000	
				人、年	12x1	2,000	24,000	文康活動費，本園編列職員12人，共計12人，每人編列2,000元。

40501710-16

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目 編號	科目 名稱	本年度預算數 單位	數量	單價	金額	說明
312,814	236,700	28	專業服務費				248,100	較上年度預算數236,700元，增加11,400元。
198,686	131,200	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				150,400	
				節	56	1,600	89,600	社區教保資源中心外聘講師鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	性別平等教育宣導活動外聘講師鐘點費。
				節	32	1,600	51,200	安全教育研習外聘講師鐘點費。
3,675	11,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費				12,200	
				臺、年	1x1	1,200	1,200	飲水機水質檢驗費(新增)。
				年	1	5,000	5,000	消防安全檢測費(班級業務費)。
				年	1	6,000	6,000	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
21,310		28A	電子計算機軟體服務費					
89,143	94,500	28Y	其他				85,500	
				人、月	9x9	500	40,500	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	5x2x9	500	45,000	學童午餐指導費。
621,692	303,804	3	材料及用品費				543,604	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-17

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
31,026	41,154	31	使用材料費				267,000	較上年度預算數41,154元，增加225,846元。
31,026	41,154	315	設備零件				267,000	
				個	28	2,500	70,000	崁入式循環扇(校園整體修繕工程)(新增)。
				組	18	9,000	162,000	教室、活動室及保健室紫外線殺菌燈(校園整體修繕工程)(新增)。
				組	1	5,000	5,000	告示板區塊照明燈具(校園整體修繕工程)(新增)。
				式	4	7,500	30,000	松鼠及白兔班教師辦公電腦桌(校園整體修繕工程)(新增)。
590,666	262,650	32	用品消耗				276,604	較上年度預算數262,650元，增加13,954元。
14,627	15,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)				15,000	
				年	1	15,000	15,000	學童保健藥品。
576,039	247,650	32Y	其他				261,604	
				班、年	5x1	1,908	9,540	衛生器材費(班級業務費)。
				班、年	5x1	2,462	12,310	專用垃圾袋費(班級業務費)。
				年	1	33,154	33,154	電腦耗材(電腦專案計畫)。

40501710-18

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	44,000	44,000	運動會耗材、場地布置等。
				年	1	10,400	10,400	社區教保資源中心場地布置、材料及雜支等。
				年	1	400	400	性別平等教育宣導活動用文具、紙張。
				年	1	151,800	151,800	安全教育研習材料費、雜支等。
1,155,875	419,642	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				560,946	
1,155,875	419,642	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				560,946	較上年度預算數419,642元，增加141,304元。
1,155,875	419,642	74Y	其他				560,946	
				人、月	3x12	2,010	72,360	危機家庭幼生餐點費補助。
				人、學期	21x2	11,633	488,586	低收入戶家庭幼生月費補助。
		9	其他				96,000	
		91	其他支出				96,000	新增項目
		91Y	其他				96,000	
				年	1	96,000	96,000	幼兒導護費(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	
6,312,570	7,066,003		合計				7,939,196	
6,094,074	6,840,623	1	用人費用				7,118,932	
4,064,922	4,416,000	11	正式員額薪資				4,596,000	較上年度預算數4,416,000元，增加180,000元。
2,950,542	3,192,000	113	職員薪金				3,192,000	
				年	1	3,192,000	3,192,000	職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,114,380	1,224,000	114	工員工資				1,404,000	
				年	1	1,404,000	1,404,000	工員3人薪金(詳用人費用彙計表)。
188,989	299,319	13	超時工作報酬				307,320	較上年度預算數299,319元，增加8,001元。
188,989	299,319	131	加班費				307,320	
				年	1	164,500	164,500	不休假出勤加班費。
				人、小時	8x21	185	31,080	趕辦業務加班費(統籌業務費移列)。
				人、小時	1x520	185	96,200	課後延托加班費(統籌業務費移列)。
				人、小時	2x42	185	15,540	會計、人事趕辦業務加班費(統籌業務費移列)。
939,012	1,142,000	15	獎金				1,202,500	較上年度預算數1,142,000元，增

40501710-20

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目 編號	科目 名稱	本年度預算數 單位	數量	單價	金額	說明
								加60,500元。
433,371	595,000	151	考績獎金				625,000	
				年	1	625,000	625,000	依考績法規定核發之獎金。
505,641	547,000	152	年終獎金				577,500	
				年	1	577,500	577,500	依規定於年節加發之獎金。
274,697	370,080	16	退休及卹償金				379,080	較上年度預算數370,080元，增加9,000元。
230,234	308,880	161	職員退休及離職金				308,880	
				年	1	308,880	308,880	提撥退撫基金。
44,463	61,200	162	工員退休及離職金				70,200	
				年	1	70,200	70,200	提撥勞工退休準備金。
626,454	613,224	18	福利費				634,032	較上年度預算數613,224元，增加20,808元。
449,413	441,624	181	分擔員工保險費				462,432	
				年	1	462,432	462,432	分擔公保、勞保、健保費。
81,084	75,600	187	員工通勤交通費				75,600	
				人、月、段	4x12x1	630	30,240	職員、工友上下班交通費。
				人、月、段	3x12x2	630	45,360	職員、工友上下班交通費。
95,957	96,000	18Y	其他福利費				96,000	
				年	1	96,000	96,000	休假旅遊補助費。
129,936	136,000	2	服務費用				730,884	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-21

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	
8,470	14,000	27	一般服務費				608,884	較上年度預算數14,000元，增加594,884元。
		279	外包費				594,884	
				人、月	1x12	42,907	514,884	校園安全保全人員費用(新增)。
				人、年	2x1	40,000	80,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
8,470	14,000	27F	體育活動費				14,000	
				人、年	7x1	2,000	14,000	文康活動費，本園編列職員4人，工員3人共計7人，每人編列2,000元。
49,466	50,000	28	專業服務費				50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
49,466	50,000	28Y	其他				50,000	
				年	1	50,000	50,000	校園安全保全系統服務經費。
72,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	291	公共關係費				72,000	
				月	12	6,000	72,000	園長特別費。
88,560	89,380	3	材料及用品費				88,380	
88,560	89,380	32	用品消耗				88,380	較上年度預算數89,380元，減少1,000元。

40501710-22

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	
88,560	89,380	321	辦公(事務)用品				88,380	
				年	1	88,380	88,380	統籌業務費計算如下：本園奉核定5班，未達15班依15班計列，1,290元x15班x12月=232,200元，除依實際需求移列加班費142,820元及護理師公會會費1,000元外，其餘如列數。
		7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,000	
		71	會費				1,000	新增項目
		713	職業團體會費				1,000	
				年	1	1,000	1,000	護理師公會會費(統籌業務費移列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-23

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
200,237	2,133,883		合計				4,356,362	
200,237	2,133,883	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				4,356,362	
200,237	473,000	51	購置固定資產				596,069	
200,237	473,000		一般建築及設備計畫				596,069	
			校園整體修繕工程				359,069	
		516	購置什項設備				359,069	
				組	1	10,000	10,000	母子床(新增)。
				座	1	10,000	10,000	蘑菇小屋書籍櫃(新增)。
				座	1	12,000	12,000	烤漆塗鴉牆(新增)。
				式	1	38,000	38,000	洗手台及櫃體(新增)。
				組	1	69,000	69,000	舞台跑馬燈(新增)。
				組	1	25,000	25,000	機組櫃(新增)。
				具	1	79,000	79,000	消防泵浦(設計、測試及安裝設備)(新增)。
				組	1	45,000	45,000	舞台擴大機組(設計、測試及安裝設備)(新增)。

40501710-24

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
				式	2	15,000	30,000	教師辦公電腦桌(花鹿及綿羊班)(新增)。
				式	1	41,069	41,069	河馬班柱體包覆造型書櫃(新增)。
65,775	113,000		資訊設備				87,000	
65,775	113,000	514	購置機械及設備				87,000	
				部	3	22,000	66,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
				年	1	21,000	21,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
134,462	150,000		幼兒園設備				150,000	
79,862	100,000	514	購置機械及設備				126,000	
				臺	2	41,000	82,000	汰舊換新班級冷氣機(一對一變頻分離式冷氣機7.1kw以上)。
				臺	2	22,000	44,000	新購數位相機(2010萬以上畫素)。
54,600	50,000	516	購置什項設備				24,000	
				套	1	24,000	24,000	新購圖書盤點系統。
	210,000		校園設備					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-25

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
	210,000	516	購置什項設備					
	22,000	52	購置無形資產				22,000	
	22,000		一般建築及設備計畫				22,000	
	22,000		資訊設備				22,000	
	22,000	521	購置電腦軟體				22,000	
				年	1	22,000	22,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
	1,638,883	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				3,738,293	
	1,638,883		一般建築及設備計畫				3,738,293	
			校園整體修繕工程				3,738,293	
		581	遞延修繕房屋建築支出				3,738,293	
							3,363,750	一、施工費

40501710-26

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
				平方公尺	407	630	256,410	造型天花板。
				平方公尺	154	630	97,020	一、二樓走廊天花板骨架(含畫軌)。
				平方公尺	561	630	353,430	燈具。
				平方公尺	215	3,440	739,600	四班教室地板。
				平方公尺	1,860	180	334,800	粉刷油漆。
				公尺	42	2,480	104,160	窗簾。
				公尺	38	10,500	399,000	高櫃體。
				公尺	30	6,300	189,000	矮櫃體。
				式	1	8,000	8,000	齒輪操作牆。
				式	1	8,000	8,000	磁鐵操作牆框座。
				式	2	8,000	16,000	樂高建構牆框座。
				式	1	8,000	8,000	松鼠班磁性白板牆面。
				座	1	18,000	18,000	白兔班烤漆繪畫牆面。
				平方公尺	25	1,500	37,500	舞台布幕。
				平方公尺	170	1,260	214,200	地坪整修。
				平方公尺	26	460	11,960	一、二樓走廊壁面磁磚敲除。
				平方公尺	32	1,580	50,560	新設隔間牆。
				平方公尺	18	1,160	20,880	廁所牆面面磚。
				公尺	10	3,220	32,200	一至二樓直立雙層欄杆。
				公尺	29	3,220	93,380	斜坡道直立雙層扶手。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-27

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
				間	4	26,250	105,000	舊有設施設備拆除運棄。
				平方公尺	21	3,600	75,600	作品展示板。
				平方公尺	26	3,440	89,440	舞台。
				平方公尺	21	4,030	84,630	展示區告示板。
				平方公尺	3	5,660	16,980	鋁門(含拆除運棄、五金、安裝)。
				式	1	254,367	254,367	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	47,500	47,500	二、委託技術服務費(室內裝修審查及竣工查驗費)。
				式	1	72,676	72,676	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
	1,638,883		校園整修工程					
	1,638,883	581	遞延修繕房屋建築支出					

本　　頁　　空　　白

參　　考　　表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位 ：新臺幣元

104年(前年)12月31日 決算數		科目		106年12月31日 預計數		105年(上年)12月31日				比較增減(-)
						預計數	調整數(±)	調整後預計數		
金額	%	編號	名稱	金額	%			金額	%	
10,744,915	100.00		資產合計	5,002,447	100.00	4,486,135	3,491,237	7,977,372	100.00	-2,974,925
10,744,915	100.00	1	資產	5,002,447	100.00	4,486,135	3,491,237	7,977,372	100.00	-2,974,925
6,999,125	65.14	11	流動資產	1,256,657	25.13	621,901	3,609,681	4,231,582	53.04	-2,974,925
6,931,945	64.51	111	現金	1,189,477	23.79	566,901	3,597,501	4,164,402	52.20	-2,974,925
6,931,945	64.51	1112	銀行存款	1,189,477	23.79	566,901	3,597,501	4,164,402	52.20	-2,974,925
67,180	0.63	115	預付款項	67,180	1.34	55,000	12,180	67,180	0.84	
67,180	0.63	1154	預付費用	67,180	1.34	55,000	12,180	67,180	0.84	
1,662,556	15.47	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,662,556	33.23	1,781,000	-118,444	1,662,556	20.85	
1,662,556	15.47	124	準備金	1,662,556	33.23	1,781,000	-118,444	1,662,556	20.85	
1,301,920	12.11	1241	退休及離職準備金	1,301,920	26.03	1,710,487	-408,567	1,301,920	16.33	
360,636	3.36	124Y	其他準備金	360,636	7.20	70,513	290,123	360,636	4.52	
2,083,234	19.39	13	其他資產	2,083,234	41.64	2,083,234		2,083,234	26.11	
2,083,234	19.39	131	什項資產	2,083,234	41.64	2,083,234		2,083,234	26.11	
2,083,234	19.39	1316	代管資產	2,083,234	41.64	2,083,234		2,083,234	26.11	
10,744,915	100.00		負債及基金餘額合計	5,002,447	100.00	4,486,135	3,491,237	7,977,372	100.00	-2,974,925
3,835,811	35.70	2	負債	3,835,811	76.68	4,415,622	-579,811	3,835,811	48.08	
449,285	4.18	21	流動負債	449,285	8.98	562,688	-113,403	449,285	5.63	
449,285	4.18	212	應付款項	449,285	8.98	562,688	-113,403	449,285	5.63	
449,285	4.18	2123	應付代收款	449,285	8.98	562,688	-113,403	449,285	5.63	
3,386,526	31.52	22	其他負債	3,386,526	67.70	3,852,934	-466,408	3,386,526	42.45	
3,386,526	31.52	221	什項負債	3,386,526	67.70	3,852,934	-466,408	3,386,526	42.45	
		2211	存入保證金			48,826	-48,826			
1,301,920	12.12	2213	應付退休及離職金	1,301,920	26.03	1,710,487	-408,567	1,301,920	16.32	
2,083,234	19.39	2214	應付代管資產	2,083,234	41.64	2,083,234		2,083,234	26.11	

40501710-30

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位 ：新臺幣元

104年(前年)12月31日 決算數		科目		106年12月31日 預計數		105年(上年)12月31日				比較增減(-)
						預計數	調整數(±)	調整後預計數		
金額	%	編號	名稱	金額	%			金額	%	
1,372	0.01	2215	暫收及待結轉帳項	1,372	0.03	10,387	-9,015	1,372	0.02	
6,909,104	64.30	3	基金餘額	1,166,636	23.32	70,513	4,071,048	4,141,561	51.92	-2,974,925
6,909,104	64.30	31	基金餘額	1,166,636	23.32	70,513	4,071,048	4,141,561	51.92	-2,974,925
6,909,104	64.30	311	基金餘額	1,166,636	23.32	70,513	4,071,048	4,141,561	51.92	-2,974,925
6,909,104	64.30	3111	累積餘額	1,166,636	23.32	70,513	4,071,048	4,141,561	51.92	-2,974,925

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101年8月份起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產5,137,363元、無形資產44,000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－臺北市立士林幼兒園

40501710-31

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	計畫別 / 用途別科目	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
19,665,204	25,655,737	合計	26,934,655	14,639,097	7,939,196	4,356,362	
16,458,030	21,638,661	用人費用	19,607,636	12,488,704	7,118,932		
11,010,159	12,846,000	正式員額薪資	12,066,000	7,470,000	4,596,000		
9,095,139	10,686,000	職員薪金	10,662,000	7,470,000	3,192,000		
1,915,020	2,160,000	工員工資	1,404,000		1,404,000		
38,570	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200			
38,570	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200			
356,886	525,920	超時工作報酬	459,786	152,466	307,320		
307,286	436,320	加班費	370,186	62,866	307,320		
49,600	89,600	誤餐費	89,600	89,600			
2,146,620	2,867,343	獎金	2,598,500	1,396,000	1,202,500		
856,746	1,271,000	考績獎金	1,034,000	409,000	625,000		
1,289,874	1,596,343	年終獎金	1,564,500	987,000	577,500		
1,057,944	2,687,824	退休及卹償金	1,990,592	1,611,512	379,080		
981,453	1,879,824	職員退休及離職金	1,915,392	1,606,512	308,880		
76,491	808,000	工員退休及離職金	75,200	5,000	70,200		
1,847,851	2,654,374	福利費	2,435,558	1,801,526	634,032		
1,304,651	1,266,924	分擔員工保險費	1,191,228	728,796	462,432		

40501710-32

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	計畫別 / 用途別科目	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
32,000	43,300	傷病醫藥費	27,300	27,300			
190,184	244,440	員工通勤交通費	229,320	153,720	75,600		
321,016	1,099,710	其他福利費	987,710	891,710	96,000		
1,140,810	1,070,367	服務費用	1,680,727	949,843	730,884		
147,731	175,921	水電費	183,997	183,997			
129,251	142,417	工作場所電費	142,417	142,417			
11,760	26,928	工作場所水費	35,004	35,004			
6,720	6,576	氣體費	6,576	6,576			
5,100	12,400	旅運費	12,400	12,400			
5,100	12,400	國內旅費	12,400	12,400			
431,244	444,000	修理保養及保固費	444,000	444,000			
354,367	357,000	一般房屋修護費	357,000	357,000			
14,008	24,000	機械及設備修護費	24,000	24,000			
62,869	63,000	什項設備修護費	63,000	63,000			
	3,150	保險費	3,150	3,150			
	3,150	其他保險費	3,150	3,150			
122,455	76,196	一般服務費	667,080	58,196	608,884		
426	2,736	佣金、匯費、經理費及手續費	2,736	2,736			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-33

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	計畫別 / 用途別科目	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		外包費	594,884		594,884		
95,649	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	31,460			
26,380	42,000	體育活動費	38,000	24,000	14,000		
362,280	286,700	專業服務費	298,100	248,100	50,000		
198,686	131,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150,400	150,400			
3,675	11,000	委託檢驗(定)試驗認證費	12,200	12,200			
21,310		電子計算機軟體服務費					
138,609	144,500	其他	135,500	85,500	50,000		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
710,252	393,184	材料及用品費	631,984	543,604	88,380		
31,026	41,154	使用材料費	267,000	267,000			
31,026	41,154	設備零件	267,000	267,000			
679,226	352,030	用品消耗	364,984	276,604	88,380		
88,560	89,380	辦公(事務)用品	88,380		88,380		
14,627	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
576,039	247,650	其他	261,604	261,604			
200,237	2,133,883	購建固定資產、無形資產及非	4,356,362			4,356,362	

40501710-34

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	計畫別 / 用途別科目	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		理財目的之長期投資					
200,237	473,000	購置固定資產	596,069			596,069	
145,637	213,000	購置機械及設備	213,000			213,000	
54,600	260,000	購置什項設備	383,069			383,069	
	22,000	購置無形資產	22,000			22,000	
	22,000	購置電腦軟體	22,000			22,000	
	1,638,883	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)	3,738,293			3,738,293	
	1,638,883	遞延修繕房屋建築支出	3,738,293			3,738,293	
1,155,875	419,642	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	561,946	560,946	1,000		
		會費	1,000		1,000		
		職業團體會費	1,000		1,000		
1,155,875	419,642	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	560,946	560,946			
1,155,875	419,642	其他	560,946	560,946			
		其他	96,000	96,000			
		其他支出	96,000	96,000			
		其他	96,000	96,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-35

員工人數彙計表

中華民國106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	19	21	-2	
學前教育計畫部分	12	14	-2	
正式職員	12	12		
正式工員		2	-2	
一般行政管理計畫部分	7	7		
正式職員	4	4		
正式工員	3	3		

註：1.本表不包含臨時工員人數。
　　2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

40501710-36

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	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	19,607,636	12,066,000	57,200	459,786		1,564,500		1,034,000
學前教育計畫	12,488,704	7,470,000	57,200	152,466		987,000		409,000
職員薪金	7,470,000	7,470,000						
兼職人員酬金	57,200		57,200					
加班費	62,866			62,866				
誤餐費	89,600			89,600				
考績獎金	409,000							409,000
年終獎金	987,000					987,000		
職員退休及離職金	1,606,512							
工員退休及離職金	5,000							
分擔員工保險費	728,796							
傷病醫藥費	27,300							
員工通勤交通費	153,720							
其他福利費	891,710							
一般行政管理計畫	7,118,932	4,596,000		307,320		577,500		625,000
職員薪金	3,192,000	3,192,000						
工員工資	1,404,000	1,404,000						
加班費	307,320			307,320				

－臺北市立士林幼兒園

40501710-37

彙計表

106年度

單位 ：新臺幣元

	退休及卹償金		資遣費	福利費					提繳費
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	
	1,990,592			1,191,228	27,300		229,320	987,710	
	1,611,512			728,796	27,300		153,720	891,710	
	1,606,512								
	5,000								
				728,796					
					27,300				
							153,720		
								891,710	
	379,080			462,432			75,600	96,000	

40501710-38

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	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
考績獎金	625,000							625,000
年終獎金	577,500					577,500		
職員退休及離職金	308,880							
工員退休及離職金	70,200							
分擔員工保險費	462,432							
員工通勤交通費	75,600							
其他福利費	96,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

－臺北市立士林幼兒園

40501710-39

彙計表

106年度

單位 ：新臺幣元

	退休及卹償金		資遣費	福利費					提繳費
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	
	308,880								
	70,200								
				462,432					
							75,600		
								96,000	

40501710-40

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

單位（或計畫）成本分析表

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

計　畫　別	單位	單位成本	數量	預算數	說　　明
合計				26,934,655	
學前教育計畫				14,639,097	
一般行政管理計畫				7,939,196	
建築及設備計畫				4,356,362	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

5年來主要業務計畫分析表

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

年　度　及　項　目	單　位	數　量	單位成本或 平均利（費）率	金　額	說　　明
(本)年度預算數				14,639,097	
學前教育計畫				14,639,097	
(上)年度預算數				16,455,851	
學前教育計畫				16,455,851	
(前)年度決算數				13,152,397	
學前教育計畫				13,152,397	
(103)年度決算數				13,627,060	
學前教育計畫				13,627,060	
(102)年度決算數				12,288,850	
學前教育計畫				12,288,850	

40501710-42

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

固定項目明細表

中華民國106年度

單位 ：新臺幣元

項　目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說　　明
資產	4,563,294	618,069		5,181,363	
機械及設備	1,800,460	213,000		2,013,460	
交通及運輸設備	227,804			227,804	
什項設備	2,513,030	383,069		2,896,099	
電腦軟體	22,000	22,000		44,000	