

中華民國107年度 4-0501710

議會
審定

(自107年1月1日起至107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)

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107年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -8 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 9 頁
(二) 現金流量預計表	第 10 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 11 頁
(二) 基金來源－學雜費收入明細表	第 12 頁
(三) 基金來源－雜項收入明細表	第 13 頁
(四) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 14 -22 頁
(五) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 23 -26 頁
(六) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 27 -31 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 33 -34 頁
(二) 各項費用彙計表	第 35 -38 頁
(三) 員工人數彙計表	第 39 頁
(四) 用人費用彙計表	第 40 -43 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 44 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 45 頁
(七) 固定項目明細表	第 46 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107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	20,401,126	23,959,730	-3,558,604	-14.85
基金用途	24,974,343	26,934,655	-1,960,312	-7.28
賸餘(短絀－)	-4,573,217	-2,974,925	-1,598,292	--
餘絀情形：				
基金餘額	854,797	5,428,014	-4,573,217	-84.25
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-4,573,217	-2,974,925	-1,598,292	--
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。				

40501710-2

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 107 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）：

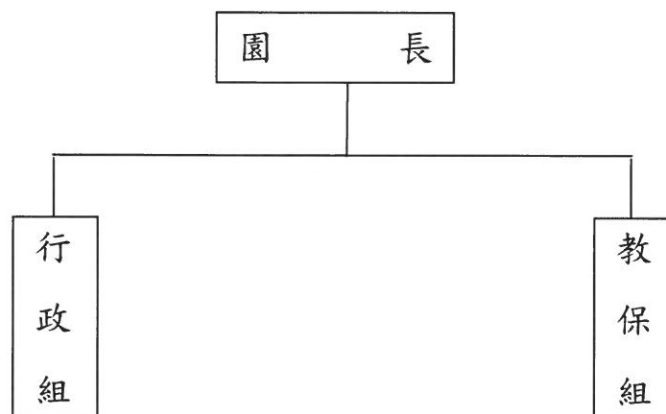
本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教保組及行政組等單位。

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。

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 107 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 用途 餘絀	年 度	103 年度決算 金 額	104 年度決算 金 額	105 年決算 金 額	106 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分		20,048,877	20,118,809	33,116,199	23,959,730	20,401,126
用途部分		20,150,810	19,665,204	31,622,364	26,934,655	24,974,343
餘絀部分		-101,933	453,605	1,493,835	-2,974,925	-4,573,217

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 15,159,191 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 6,644,667 元，係配合園業務推動行政處室支援工作，進而增進全園業務運作。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 3,170,485 元，係汰換、充實教學及電腦設備，並辦理行政空間及活動室修繕工程，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

40501710-5

業務計畫及預算概要

中華民國 107 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 17,782,521 元，學雜費收入 2,389,200 元，雜項收入 229,405 元，基金來源合計 20,401,126 元。
- (二) 本年度基金用途：學前教育計畫 15,159,191 元，一般行政管理計畫 6,644,667 元，建築及設備計畫 3,170,485 元，基金用途合計 24,974,343 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 4,573,217 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 4,573,217 元。

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 107 年度

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 754,811 元。

(一) 105 年度原預算編列新購組合遊戲器材 210,000 元，因增加遊具主體及附加設施實用性及安全性，預算不足 338,000 元，由其他準備金項下支應 338,000 元。

(二) 105 年度教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產 258,000 元。

(三) 106 年度教育部補助臺北市改善公立幼兒園教學環境設備經費 158,811 元。

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、護士 1 人、行政人員 4 人、廚工 1 人、工友 1 人，總計 18 人，較上年度增加廚工 1 人，減少工友 2 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1.市庫撥款收入本年度預算數 17,782,521 元，較上年度預算數 22,048,370 元，依業務需要核實減列 4,265,849 元。

2.學雜費收入本年度預算數 2,389,200 元，較上年度預算數 1,911,360 元，依業務需要核實增列 477,840 元。

3.雜項收入本年度預算數 229,405 元，較上年度預算數 0 元，依業務需要核實增列 229,405 元。

4.用人費用本年度預算數 18,736,483 元，較上年度預算數 19,518,036 元，依業務需要核實減列 781,553 元。

5.服務費用本年度預算數 1,767,799 元，較上年度預算數 1,680,727 元，依業務需要核實增列 87,072 元。

6.材料及用品費本年度預算數 641,630 元，較上年度預算數 721,584 元，依業務需要核實減列 79,954 元。

7.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 3,170,485 元，較上年度預算數 4,356,362 元，依業務需要核實減列 1,185,877 元。

8.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 561,946 元，無增減。

9.其他本年度預算數 96,000 元，較上年度預算數 96,000 元，無增減。

二、本園 106 學年度第 2 學期核定招收 5 班，幼童人數 120 人，107 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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-7

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
105	建築及設備計畫	合計				754,811	
		購置固定資產				754,811	
						596,000	
							105.10.17府授主事預字第 10531397500號
		購置固定資產				338,000	
		購置什項設備				338,000	
		組合遊戲器材	組	1	338,000	338,000	原預算編列新購組合遊戲器材 210,000元，因增加遊具主體及附 加設施實用性及安全性，預算不 足338,000元，所需經費擬由本園 其他準備金支應。
							105.10.24府教工字第10540945600 號
		購置固定資產				258,000	
		購置機械及設備				46,000	
		螢幕(LCD43吋)	臺	2	18,000	36,000	教育局學校設施改善準備，補助 校園安全警監系統計畫，內屬設 備部分移列固定資產。
		紅外線感測系統主機	組	1	10,000	10,000	教育局學校設施改善準備，補助 校園安全警監系統計畫，內屬設 備部分移列固定資產。
		購置交通及運輸設備				212,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
106	建築及設備計畫 購置固定資產 購置什項設備	警監系統主機	組	1	62,000	62,000	教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
		監視系統儲存設備	組	1	150,000	150,000	教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
						158,811	106.7.27府教工字第10637235200號
						158,811	
						158,811	
		分離式一對一冷氣機(2.8KW)	組	1	31,814	31,814	教育部補助臺北市改善公立幼兒園教學環境設備經費。
		四門冷凍冷藏冰櫃	臺	1	42,419	42,419	教育部補助臺北市改善公立幼兒園教學環境設備經費。
		雙層配膳台	座	1	21,210	21,210	教育部補助臺北市改善公立幼兒園教學環境設備經費。
		炊飯鍋台	座	1	10,605	10,605	教育部補助臺北市改善公立幼兒園教學環境設備經費。
		不銹鋼儲藏櫃	組	1	52,763	52,763	教育部補助臺北市改善公立幼兒園教學環境設備經費。

備註：各管理機關(構)依預算法第88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。

主 要 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、用途及餘絀預計表

中華民國107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			
33,116,199	4	基金來源	20,401,126	23,959,730	-3,558,604
26,710	45	財產收入			
26,710	451	財產處分收入			
30,984,034	46	政府撥入收入	17,782,521	22,048,370	-4,265,849
23,846,900	462	市庫撥款收入	17,782,521	22,048,370	-4,265,849
7,137,134	46Y	政府其他撥入收入			
1,826,514	4S	教學收入	2,389,200	1,911,360	477,840
1,826,514	4S1	學雜費收入	2,389,200	1,911,360	477,840
278,941	4Y	其他收入	229,405		229,405
278,941	4YY	雜項收入	229,405		229,405
31,622,364	5	基金用途	24,974,343	26,934,655	-1,960,312
15,428,667	54	學前教育計畫	15,159,191	14,639,097	520,094
6,130,882	5L	一般行政管理計畫	6,644,667	7,939,196	-1,294,529
10,062,815	5M	建築及設備計畫	3,170,485	4,356,362	-1,185,877
1,493,835	6	本期賸餘(短絀-)	-4,573,217	-2,974,925	-1,598,292
6,909,104	71	期初基金餘額	5,428,014	4,141,561	1,286,453
8,402,939	73	期末基金餘額	854,797	1,166,636	-311,839

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107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－)	-4,573,217	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-4,573,217	
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－)	-4,573,217	
84	期初現金及約當現金	6,393,898	
85	期末現金及約當現金	1,820,681	

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

40501710-11

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國107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	
23,846,900	22,048,370		合計				17,782,521	
23,846,900	22,048,370	462	市庫撥款收入				17,782,521	較上年度預算數22,048,370元，減少4,265,849元。
				年	1	17,782,521	17,782,521	市府補助款。

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107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	
1,826,514	1,911,360		合計				2,389,200	
1,826,514	1,911,360	4S1	學雜費收入				2,389,200	較上年度預算數1,911,360元，增加477,840元。
				人、學期	120x2	2,955	709,200	幼兒園雜費收入。
				人、學期	120x2	7,000	1,680,000	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

40501710-13

基金來源－雜項收入明細表

中華民國107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	
278,941			合計				229,405	
278,941		4YY	雜項收入	年	1	229,405	229,405	新增項目
							229,405	採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
15,428,667	14,639,097		合 計				15,159,191	
13,243,290	12,399,104	1	用人費用				13,000,452	
6,716,389	7,470,000	11	正式員額薪資				7,938,000	較上年度預算數7,470,000元，增加468,000元。
6,309,144	7,470,000	113	職員薪金	年	1	7,416,000	7,470,000	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。
407,245		114	工員工資	年	1	468,000	468,000	工員1人薪金(詳用人費用彙計表)。
24,728	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。
24,728	57,200	124	兼職人員酬金	節	220	260	57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數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。
99,516	62,866	13	超時工作報酬				163,899	較上年度預算數62,866元，增加101,033元。
99,516	62,866	131	加班費				163,899	

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107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	156,499	156,499	不休假出勤加班費。
				年	1	7,400	7,400	安全教育研習工作人員加班費。
1,377,321	1,396,000	15	獎金				1,408,000	較上年度預算數1,396,000元，增加12,000元。
528,690	409,000	151	考績獎金				409,000	
				年	1	409,000	409,000	依考績法規定核發之獎金。
848,631	987,000	152	年終獎金				999,000	
				年	1	999,000	999,000	依規定於年節加發之獎金。
3,912,906	1,611,512	16	退休及卹償金				1,592,191	較上年度預算數1,611,512元，減少19,321元。
903,242	1,606,512	161	職員退休及離職金				1,567,512	
				年	1	803,088	803,088	提撥退撫基金。
				年	1	764,424	764,424	退休人員月退休金，2人x31,851元x12月=764,424元。
3,009,664	5,000	162	工員退休及離職金				24,679	
				年	1	14,400	14,400	提撥勞工退休準備金。
				年	1	10,279	10,279	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。
1,112,430	1,801,526	18	福利費				1,841,162	較上年度預算數1,801,526元，增加39,636元。
716,885	728,796	181	分擔員工保險費				742,272	

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107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	
43,300	27,300	183	傷病醫藥費	年	1	742,272	742,272	分擔公保、勞保、健保費。
							45,020	
				人	2	3,500	7,000	教職員健康檢查費。
				人	2	16,000	32,000	教職員健康檢查費。
				人	2	860	1,720	幼兒園廚工健康檢查費。
92,370	153,720	187	員工通勤交通費	人	5	860	4,300	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)。
							146,160	
				人、月、段	5x10x2	630	63,000	教師上下班交通費。
				人、月、段	4x12x2	630	60,480	職員、教保員上下班交通費。
				人、月、段	3x12x1	630	22,680	職員、教保員、廚工上下班交通費。
259,875	891,710	18Y	其他福利費				907,710	
				年	1	48,000	48,000	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)。
964,119	949,843	2	服務費用	年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元x5月x2人)。
							948,543	

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107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	
152,028	183,997	21	水電費				183,997	較上年度預算數183,997元，無增減。
132,279	142,417	212	工作場所電費	年	1	142,417	142,417	電費。
13,263	35,004	214	工作場所水費	月	12	2,917	35,004	水費。
6,486	6,576	217	氣體費	月	12	548	6,576	瓦斯費。
4,560	12,400	23	旅運費				12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
4,560	12,400	231	國內旅費	年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。
432,568	444,000	25	修理保養及保固費				423,200	較上年度預算數444,000元，減少20,800元。
359,792	357,000	252	一般房屋修護費	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。
10,725	24,000	255	機械及設備修護費	年	1	3,200	3,200	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。

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107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	
62,051	63,000	257	什項設備修護費	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。
							63,000	
196	3,150	26	保險費				3,150	較上年度預算數3,150元，無增減。
196	3,150	26Y	其他保險費	年	1	3,150	3,150	公共意外責任保險費(班級業務費)。
85,302	58,196	27	一般服務費				60,196	較上年度預算數58,196元，增加2,000元。
624	2,736	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	76x2	18	2,736	委託超商代收學雜費手續費。
59,007	31,460	27D	計時與計件人員酬金	小時	220	143	31,460	代理教保員鐘點費，本園編制教保員總人數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。
25,671	24,000	27F	體育活動費	人、年	6x1	2,000	26,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員3人，職員2人，廚工1
							12,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-19

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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	
				人、年	7x1	2,000	14,000	人，合計6人，每人編列2,000元(上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員)。
289,465	248,100	28	專業服務費				265,600	文康活動費，本園編列教職員7人，每人編列2,000元。
183,760	150,400	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				171,200	較上年度預算數248,100元，增加17,500元。
				節	57	1,600	91,200	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	8	1,600	12,800	小田園教育體驗學習外聘講師鐘點費(由教育局移列)。
				節	36	1,600	57,600	安全教育研習外聘講師鐘點費。
8,550	12,200	287	委託檢驗(定)試驗認證費				13,400	
				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)。
				臺、年	2x1	1,200	2,400	飲水機水質檢驗費。

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107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	
21,655		28A	電子計算機軟體服務費					
75,500	85,500	28Y	其他				81,000	
				班、人、月	5x2x9	500	45,000	學童午餐指導費。
				人、月	8x9	500	36,000	工作人員午餐指導費。
689,298	633,204	3	材料及用品費				553,250	
50,222	267,000	31	使用材料費				318,000	較上年度預算數267,000元，增加51,000元。
50,222	267,000	315	設備零件				318,000	
				套	10	8,000	80,000	辦公椅(行政空間及活動室修繕工程)(新增)。
				組	25	6,000	150,000	數位話機(行政空間及活動室修繕工程)(新增)。
				組	18	3,500	63,000	壁掛喇叭(行政空間及活動室修繕工程)(新增)。
				組	20	1,000	20,000	小田園教育體驗學習用水管、接頭、澆花器具及剪裁用具等(由教育局移列)。
				個	2	2,500	5,000	小田園教育體驗學習用烹飪設備(由教育局移列)。
639,076	366,204	32	用品消耗				235,250	較上年度預算數366,204元，減少130,954元。

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－學前教育計畫明細表

中華民國107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	
14,992	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。
624,084	351,204	32Y	其他				220,250	
				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	8,000	8,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	44,000	44,000	運動會耗材、場地布置等。
				年	1	8,800	8,800	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。
				式	1	52,200	52,200	小田園教育體驗學習用培養土、基肥、菜苗及種子等(由教育局移列)。
				年	1	49,800	49,800	安全教育研習材料費、雜支等。
				人次	440	80	35,200	辦理安全教育研習逾時誤餐費用。
531,960	560,946	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				560,946	

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107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	
531,960	560,946	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				560,946	較上年度預算數560,946元，無增減。
531,960	560,946	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。
	96,000	9	其他				96,000	
	96,000	91	其他支出				96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
	96,000	91Y	其他				96,000	
				年	1	96,000	96,000	幼兒導護費(2學期×20 週×5日×2次×63 元)。

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－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
6,130,882	7,939,196		合 計				6,644,667	
5,925,163	7,118,932	1	用人費用				5,736,031	
3,773,891	4,596,000	11	正式員額薪資				3,684,000	較上年度預算數4,596,000元，減少912,000元。
2,969,061	3,192,000	113	職員薪金	年	1	3,216,000	3,216,000	職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
804,830	1,404,000	114	工員工資	年	1	468,000	468,000	工員1人薪金(詳用人費用彙計表)。
220,963	307,320	13	超時工作報酬				322,219	較上年度預算數307,320元，增加14,899元。
220,963	307,320	131	加班費	年	1	179,399	179,399	不休假出勤加班費。
				年	1	31,080	31,080	趕辦業務加班費(統籌業務費移列)。
				年	1	96,200	96,200	課後延托加班費(統籌業務費移列)。
				年	1	15,540	15,540	會計、人事趕辦業務加班費(統籌業務費移列)。
1,067,143	1,202,500	15	獎金				931,500	較上年度預算數1,202,500元，減

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	
553,760	625,000	151	考績獎金	年	1	471,000	471,000	少271,000元。
513,383	577,500	152	年終獎金	年	1	460,500	460,500	依考績法規定核發之獎金。
297,775	379,080	16	退休及卹償金				350,064	依規定於年節加發之獎金。
265,584	308,880	161	職員退休及離職金	年	1	312,624	312,624	較上年度預算數379,080元，減少29,016元。
32,191	70,200	162	工員退休及離職金	年	1	37,440	37,440	提撥退撫基金。
565,391	634,032	18	福利費				448,248	提撥勞工退休準備金。
405,467	462,432	181	分擔員工保險費	年	1	339,768	339,768	較上年度預算數634,032元，減少185,784元。
63,924	75,600	187	員工通勤交通費	人、月、段	2x12x1	630	15,120	分擔公保、勞保、健保費。
96,000	96,000	18Y	其他福利費	人、月、段	3x12x2	630	45,360	職員、工友上下班交通費。
125,000	730,884	2	服務費用	年	1	48,000	48,000	職員上下班交通費。
							819,256	休假旅遊補助費。

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－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
14,000	608,884	27	一般服務費				697,256	較上年度預算數608,884元，增加88,372元。
	594,884	279	外包費	人、年	4x1	40,000	687,256	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
				人、月	1x12	43,938	527,256	校園安全保全人員費用。
14,000	14,000	27F	體育活動費	人、年	1x1	2,000	10,000	文康活動費，本園編列契約進用職員1人，合計1人，每人編列2,000元(上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員)。
				人、年	4x1	2,000	2,000	文康活動費，本園編列職員3人，工員1人，合計4人，每人編列2,000元。
39,000	50,000	28	專業服務費				50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
39,000	50,000	28Y	其他	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	

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107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	
80,719	88,380	3	材料及用品費	月	12	6,000	72,000	園長特別費。
80,719	88,380	32	用品消耗				88,380	較上年度預算數88,380元，無增減。
80,719	88,380	321	辦公(事務)用品	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， $1,290\text{元} \times 15\text{班} \times 12\text{月} = 232,200\text{元}$ ，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。
	1,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,000	
	1,000	71	會費				1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	1,000	713	職業團體會費	年	1	1,000	1,000	護理師公會會費(統籌業務費移列)。

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107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	
10,062,815	4,356,362		合計				3,170,485	
10,062,815	4,356,362	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				3,170,485	
1,055,085	596,069	51	購置固定資產				1,516,000	
1,055,085	596,069		一般建築及設備計畫				1,516,000	
			行政空間及活動室修繕工程				1,275,000	
		514	購置機械及設備				60,000	
				組	1	60,000	60,000	新購短距互動投影機。
		515	購置交通及運輸設備				250,000	
				組	1	150,000	150,000	新購機架式IP PBX總機系統。
				組	1	100,000	100,000	新購數位廣播擴音主機及轉換器。
		516	購置什項設備				965,000	
				組	1	68,000	68,000	新購全自動身高體重計。
				套	10	15,000	150,000	新購辦公桌附活動櫃。
				套	2	80,000	160,000	新購幼兒閱讀桌椅。

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107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	
				組	18	11,500	207,000	新購廣播接收器。
				組	1	50,000	50,000	新購數位門口機。
				座	2	150,000	300,000	新購移動式軌道廚櫃。
				座	1	30,000	30,000	新購主機櫃。
103,413	87,000		資訊設備				91,000	
103,413	87,000	514	購置機械及設備				91,000	
				部	3	25,000	75,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
				年	1	16,000	16,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
			幼兒園設備				150,000	
		514	購置機械及設備				19,695	
				臺	1	19,695	19,695	新購數位相機(2010萬以上畫素及1.8以上大光圈)。
		516	購置什項設備				130,305	
				臺	7	18,615	130,305	新購空氣清淨除濕機。
951,672	509,069		校園設備					
143,672	126,000	514	購置機械及					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-29

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	
212,000		515	設備					
			購置交通及					
			運輸設備					
596,000	383,069	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				22,000	
			畫					
	22,000		資訊設備				22,000	
	22,000	521	購置電腦軟				22,000	
			體	年	1	22,000	22,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)
9,007,730	3,738,293	58	遞延支出(臺北市地				1,632,485	
			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)					
9,007,730	3,738,293		一般建築及設備計				1,632,485	
			畫					
			行政空間及活				1,632,485	
			動室修繕工程					

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107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	
		581	遞延修繕房屋建築支出				1,632,485	
							1,511,560	一、施工費
				式	1	1,000	1,000	安全警示施工帶。
				式	1	6,000	6,000	施工告示牌。
				式	3	4,000	12,000	移動式施工架。
				式	1	25,000	25,000	室內設備位移復原。
				平方公尺	260	180	46,800	粉刷油漆(含刮除舊漆)。
				平方公尺	10	20,000	200,000	樓梯改善。
				公尺	12	3,220	38,640	不鏽鋼雙層式扶手。
				公尺	5	5,250	26,250	高吊櫥。
				公尺	21	6,300	132,300	矮櫥櫃。
				間	3	26,250	78,750	舊有設施設備拆除運棄。
				公尺	27	10,500	283,500	高櫃。
				平方公尺	98	1,580	154,840	彈性地坪。
				公尺	17	3,220	54,740	不鏽鋼單邊直立雙層式扶手。
				平方公尺	40	5,000	200,000	防撞軟墊。
				平方公尺	18	4,500	81,000	OA隔屏。
				平方公尺	35	1,800	63,000	鏡子。
				平方公尺	10	5,660	56,600	鋁門(含拆除運棄、五金及安裝)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-31

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	1	18,900	18,900	開關及插座(含安全插座)。
				平方公尺	8	4,030	32,240	揭示板。
				式	1	90,694	90,694	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	30,231	30,231	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
9,007,730	3,738,293		校園整修工程					
9,007,730	3,738,293	581	遞延修繕房屋建築支出					

本 頁 空 白

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-33

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
12,649,841	100.00		資產合計	5,101,699	100.00	5,002,447	4,672,469	9,674,916	100.00	-4,573,217
12,649,841	100.00	1	資產	5,101,699	100.00	5,002,447	4,672,469	9,674,916	100.00	-4,573,217
9,439,067	74.62	11	流動資產	1,890,925	37.06	1,256,657	5,207,485	6,464,142	66.81	-4,573,217
9,368,823	74.06	111	現金	1,820,681	35.68	1,189,477	5,204,421	6,393,898	66.08	-4,573,217
9,368,823	74.06	1112	銀行存款	1,820,681	35.68	1,189,477	5,204,421	6,393,898	66.08	-4,573,217
70,244	0.56	115	預付款項	70,244	1.38	67,180	3,064	70,244	0.73	
70,244	0.56	1154	預付費用	70,244	1.38	67,180	3,064	70,244	0.73	
1,140,333	9.01	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,140,333	22.36	1,662,556	-522,223	1,140,333	11.79	
1,140,333	9.01	124	準備金	1,140,333	22.36	1,662,556	-522,223	1,140,333	11.79	
1,035,536	8.19	1241	退休及離職準備金	1,035,536	20.31	1,301,920	-266,384	1,035,536	10.70	
104,797	0.82	124Y	其他準備金	104,797	2.05	360,636	-255,839	104,797	1.09	
2,070,441	16.37	13	其他資產	2,070,441	40.58	2,083,234	-12,793	2,070,441	21.40	
2,070,441	16.37	131	什項資產	2,070,441	40.58	2,083,234	-12,793	2,070,441	21.40	
2,070,441	16.37	1316	代管資產	2,070,441	40.58	2,083,234	-12,793	2,070,441	21.40	
12,649,841	100.00		負債及基金餘額合計	5,101,699	100.00	5,002,447	4,672,469	9,674,916	100.00	-4,573,217
4,246,902	33.57	2	負債	4,246,902	83.24	3,835,811	411,091	4,246,902	43.90	
868,855	6.87	21	流動負債	868,855	17.03	449,285	419,570	868,855	8.98	
868,855	6.87	212	應付款項	868,855	17.03	449,285	419,570	868,855	8.98	
868,855	6.87	2123	應付代收款	868,855	17.03	449,285	419,570	868,855	8.98	
3,378,047	26.70	22	其他負債	3,378,047	66.21	3,386,526	-8,479	3,378,047	34.92	
3,378,047	26.70	221	什項負債	3,378,047	66.21	3,386,526	-8,479	3,378,047	34.92	
272,070	2.14	2211	存入保證金	272,070	5.33		272,070	272,070	2.81	
1,035,536	8.19	2213	應付退休及離職金	1,035,536	20.30	1,301,920	-266,384	1,035,536	10.70	
2,070,441	16.37	2214	應付代管資產	2,070,441	40.58	2,083,234	-12,793	2,070,441	21.41	

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107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
		2215	暫收及待結轉帳項			1,372	-1,372			
8,402,939	66.43	3	基金餘額	854,797	16.76	1,166,636	4,261,378	5,428,014	56.10	-4,573,217
8,402,939	66.43	31	基金餘額	854,797	16.76	1,166,636	4,261,378	5,428,014	56.10	-4,573,217
8,402,939	66.43	311	基金餘額	854,797	16.76	1,166,636	4,261,378	5,428,014	56.10	-4,573,217
8,402,939	66.43	3111	累積餘額	854,797	16.76	1,166,636	4,261,378	5,428,014	56.10	-4,573,217

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年決算數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2,869,967元、無形資產36,014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

40501710-35

各項費用彙計表

中華民國107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	
31,622,364	26,934,655	合計	24,974,343	15,159,191	6,644,667	3,170,485	
19,168,453	19,518,036	用人費用	18,736,483	13,000,452	5,736,031		
10,490,280	12,066,000	正式員額薪資	11,622,000	7,938,000	3,684,000		
9,278,205	10,662,000	職員薪金	10,686,000	7,470,000	3,216,000		
1,212,075	1,404,000	工員工資	936,000	468,000	468,000		
24,728	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200			
24,728	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200			
320,479	370,186	超時工作報酬	486,118	163,899	322,219		
320,479	370,186	加班費	486,118	163,899	322,219		
2,444,464	2,598,500	獎金	2,339,500	1,408,000	931,500		
1,082,450	1,034,000	考績獎金	880,000	409,000	471,000		
1,362,014	1,564,500	年終獎金	1,459,500	999,000	460,500		
4,210,681	1,990,592	退休及卹償金	1,942,255	1,592,191	350,064		
1,168,826	1,915,392	職員退休及離職金	1,880,136	1,567,512	312,624		
3,041,855	75,200	工員退休及離職金	62,119	24,679	37,440		
1,677,821	2,435,558	福利費	2,289,410	1,841,162	448,248		
1,122,352	1,191,228	分擔員工保險費	1,082,040	742,272	339,768		
43,300	27,300	傷病醫藥費	45,020	45,020			

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107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	
156,294	229,320	員工通勤交通費	206,640	146,160	60,480		
355,875	987,710	其他福利費	955,710	907,710	48,000		
1,089,119	1,680,727	服務費用	1,767,799	948,543	819,256		
152,028	183,997	水電費	183,997	183,997			
132,279	142,417	工作場所電費	142,417	142,417			
13,263	35,004	工作場所水費	35,004	35,004			
6,486	6,576	氣體費	6,576	6,576			
4,560	12,400	旅運費	12,400	12,400			
4,560	12,400	國內旅費	12,400	12,400			
432,568	444,000	修理保養及保固費	423,200	423,200			
359,792	357,000	一般房屋修護費	357,000	357,000			
10,725	24,000	機械及設備修護費	3,200	3,200			
62,051	63,000	什項設備修護費	63,000	63,000			
196	3,150	保險費	3,150	3,150			
196	3,150	其他保險費	3,150	3,150			
99,302	667,080	一般服務費	757,452	60,196	697,256		
624	2,736	佣金、匯費、經理費及手續費	2,736	2,736			
	594,884	外包費	687,256		687,256		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-37

各項費用彙計表

中華民國107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	
59,007	31,460	計時與計件人員酬金	31,460	31,460			
39,671	38,000	體育活動費	36,000	26,000	10,000		
328,465	298,100	專業服務費	315,600	265,600	50,000		
183,760	150,400	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	171,200	171,200			
8,550	12,200	委託檢驗(定)試驗認證費	13,400	13,400			
21,655		電子計算機軟體服務費					
114,500	135,500	其他	131,000	81,000	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		
770,017	721,584	材料及用品費	641,630	553,250	88,380		
50,222	267,000	使用材料費	318,000	318,000			
50,222	267,000	設備零件	318,000	318,000			
719,795	454,584	用品消耗	323,630	235,250	88,380		
80,719	88,380	辦公(事務)用品	88,380		88,380		
14,992	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
624,084	351,204	其他	220,250	220,250			
10,062,815	4,356,362	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,170,485			3,170,485	

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107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	
1,055,085	596,069	購置固定資產	1,516,000			1,516,000	
247,085	213,000	購置機械及設備	170,695			170,695	
212,000		購置交通及運輸設備	250,000			250,000	
596,000	383,069	購置什項設備	1,095,305			1,095,305	
	22,000	購置無形資產	22,000			22,000	
	22,000	購置電腦軟體	22,000			22,000	
9,007,730	3,738,293	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)	1,632,485			1,632,485	
9,007,730	3,738,293	遞延修繕房屋建築支出	1,632,485			1,632,485	
531,960	561,946	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	561,946	560,946	1,000		
	1,000	會費	1,000		1,000		
	1,000	職業團體會費	1,000		1,000		
531,960	560,946	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	560,946	560,946			
531,960	560,946	其他	560,946	560,946			
	96,000	其他	96,000	96,000			
	96,000	其他支出	96,000	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

40501710-39

員工人數彙計表

中華民國107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	18	19	-1	
學前教育計畫部分	13	12	1	
正式職員	12	12		
正式工員	1		1	
一般行政管理計畫部分	5	7	-2	
正式職員	4	4		
正式工員	1	3	-2	

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。

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	18,736,483	11,622,000	57,200	486,118		1,459,500		880,000
學前教育計畫	13,000,452	7,938,000	57,200	163,899		999,000		409,000
職員薪金	7,470,000	7,470,000						
工員工資	468,000	468,000						
兼職人員酬金	57,200		57,200					
加班費	163,899			163,899				
考績獎金	409,000							409,000
年終獎金	999,000					999,000		
職員退休及離職金	1,567,512							
工員退休及離職金	24,679							
分擔員工保險費	742,272							
傷病醫藥費	45,020							
員工通勤交通費	146,160							
其他福利費	907,710							
一般行政管理計畫	5,736,031	3,684,000		322,219		460,500		471,000
職員薪金	3,216,000	3,216,000						
工員工資	468,000	468,000						
加班費	322,219			322,219				

—臺北市立士林幼兒園

40501710-41

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	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	
	1,942,255			1,082,040	45,020		206,640	955,710	
	1,592,191			742,272	45,020		146,160	907,710	
	1,567,512								
	24,679								
				742,272					
					45,020				
							146,160		
								907,710	
	350,064			339,768			60,480	48,000	

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	471,000							471,000
年終獎金	460,500					460,500		
職員退休及離職金	312,624							
工員退休及離職金	37,440							
分擔員工保險費	339,768							
員工通勤交通費	60,480							
其他福利費	48,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

一臺北市立士林幼兒園

40501710-43

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	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	
	312,624								
	37,440								
				339,768			60,480	48,000	

中華民國107年度

計 畫 別	單位	單位成本	數量	預算數	說 明
合計				24,974,343	
學前教育計畫				15,159,191	
一般行政管理計畫				6,644,667	
建築及設備計畫				3,170,485	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林幼兒園

40501710-45

5年來主要業務計畫分析表

中華民國107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				15,159,191	
學前教育計畫				15,159,191	
(上)年度預算數				14,639,097	
學前教育計畫				14,639,097	
(前)年度決算數				15,428,667	
學前教育計畫				15,428,667	
(104)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	

中華民國107年度

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	本年度增加	本年度減少	本年度提列折舊(耗)/ 長期投資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
資產	5,094,538	3,032,302	1,538,000		694,255	2,905,981
機械及設備	1,911,050	1,218,712	170,695		271,479	591,554
交通及運輸設備	439,804	234,341	250,000		45,414	410,049
什項設備	2,721,684	1,577,797	1,095,305		370,828	1,868,364
電腦軟體	22,000	1,452	22,000		6,534	36,014

註：自93年度起本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理。