

中華民國104年度 4-0501707

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

# 附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 張紘嫚

機關長官 洪玉來

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 目 次

中華民國104年度

一、財務摘要 .....	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要 .....	第 3 -7 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表 .....	第 9 -10 頁
(二) 現金流量預計表 .....	第 11 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－財產處分收入明細表 .....	第 13 頁
(二) 基金來源－市庫撥款收入明細表 .....	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 -25 頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表 .....	第 26 -29 頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表 .....	第 30 -32 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 -39 頁
(三) 員工人數彙計表 .....	第 40 頁
(四) 用人費用彙計表 .....	第 42 -45 頁
(五) 5年來主要業務計畫分析表 .....	第 46 頁
(六) 繼續性計畫分年資金需求表 .....	第 47 頁
(七) 固定項目明細表 .....	第 48 頁
(八) 各項費用分攤表 .....	第 49 -51 頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-1

## 財務摘要

中華民國104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	19,384,639	16,053,024	3,331,615	20.75
基金用途	24,231,140	19,957,293	4,273,847	21.41
賸餘(短絀-)	-4,846,501	-3,904,269	-942,232	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,170,736	6,017,237	-4,846,501	-80.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-4,846,501	-3,904,269	-942,232	--

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－臺北市立松山幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

### 壹、基金概況

#### 一、設立宗旨：

- (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、科學及生活智慧，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 本園自 101 年 8 月 1 日起因應幼兒教育及照顧法，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、行政組，現編制教師 2 人、教保員 10 人、護士 1 人、行政人員 4 人、廚工 2 人、技工 1 人、工友 1 人，總計 22 人。

內部分層業務如下：

教保組：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、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。

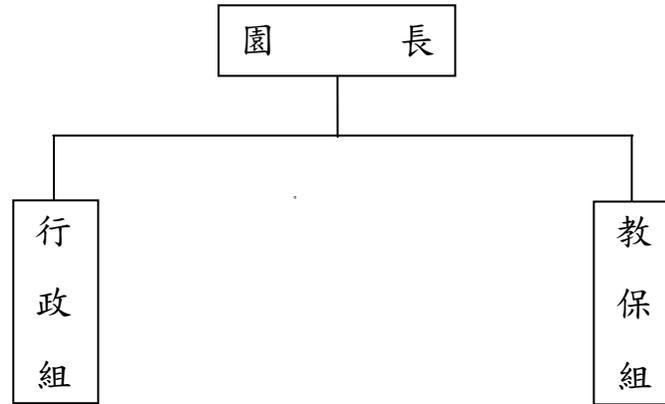
行政組：秉承園長之命，掌理全園會計、人事、廚工、幼兒經費補助、出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理、及其他一般行政與庶務相關事項。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

### 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。

### 貳、業務範圍及經營趨勢

#### 一、業務範圍：

- (一) 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) 據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，辦理特殊幼童輔導及提早規劃接受專業輔導，使特殊幼童提早接受輔導治療，能有效改善其學習及生活障礙。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-5

## 業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

### 二、最近 4 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	101 年度決算 金 額	102 年度決算 金 額	103 年度預算數 金 額	本年度預算數 金 額
來源部分		10,733,036	24,398,785	16,053,024	19,384,639
用途部分		6,809,562	18,400,753	19,957,293	24,231,140
餘絀部分		3,923,474	5,998,032	-3,904,269	-4,846,501

註：因應幼兒教育及照顧法，101 年 8 月 1 日由公立托兒所改制為幼兒園，故 101 年度決算僅為納入後之決算數。

### 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 15,019,555 元，預定招收 6 班，預定招收幼童人數 148 人，新購五格教具櫃等各科教學設備，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慧。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 4,692,428 元，係配合園業務推動行政支援工作，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 4,519,157 元，係汰換、充實教學及電腦設備；辦理民生副中心大樓耐震補強工程，以改善教學環境，增進教學效能。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 業務計畫及預算概要

中華民國 104 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. 加強幼稚基礎教育，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：財產處分收入 2,438 元，市庫撥款收入 16,648,459 元，學雜費收入 2,349,380 元，雜項收入 384,362 元，基金來源合計 19,384,639 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 15,019,555 元，一般行政管理計畫 4,692,428 元，建築及設備計畫 4,519,157 元，基金用途合計 24,231,140 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 4,846,501 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 4,846,501 元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501706-7

## 業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

四、補辦預算事項：無

### 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2人、教保員10人、護士1人、行政人員4人、廚工2人、技工1人、工友1人，總計22人，較上年度教職員工人數無增減。

(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 2,438 元，較上年度預算數 0 元，核實增列 2,438 元。
2. 市庫撥款收入：本年度預算數 16,648,459 元，較上年度預算數 13,524,454 元，核實增列 3,124,005 元。
3. 學雜費收入：本年度預算數 2,349,380 元，較上年度預算數 2,528,570 元，核實減列 179,190 元。
4. 雜項收入：本年度預算數 384,362 元，較上年度預算數 0 元，核實增列 384,362 元。
5. 用人費用：本年度預算數 17,325,987 元，較上年度預算數 16,791,630 元，係因職員薪金等核實增列 534,357 元。
6. 服務費用：本年度預算數 1,276,477 元，較上年度預算數 1,515,860 元，依業務需要核實減列 239,383 元。
7. 材料及用品費：本年度預算數 418,815 元，較上年度預算數 354,040 元，依業務需要核實增列 64,775 元。
8. 租金、償債與利息：本年度預算數 0 元，較上年度預算數 22,000 元，依業務需要核實減列 22,000 元。
9. 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 4,519,157 元，較上年度預算數 585,443 元，係因耐震補強工程等核實增列 3,933,714 元。
10. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：本年度預算數 675,704 元，較上年度預算數 589,320 元，依業務需要核實增列 86,384 元。
11. 其他：本年度預算數 15,000 元，較上年度預算數 99,000 元，係因依業務需要核實減列 84,000 元。

二、本園 103 學年度第 2 學期核定招收 6 班，幼童人數 148 人，104 學年度第 1 學期預定招收 6 班，預定招收幼童人數 148 人。

三、其他有關說明：無

本 頁 空 白

# 主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-9

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
24,398,785	4	基金來源	19,384,639	16,053,024	3,331,615
200	43	勞務收入			
200	431	服務收入			
6,110	45	財產收入	2,438		2,438
6,110	451	財產處分收入	2,438		2,438
21,361,666	46	政府撥入收入	16,648,459	13,524,454	3,124,005
19,904,064	462	市庫撥款收入	16,648,459	13,524,454	3,124,005
1,457,602	46Y	政府其他撥入收入			
1,852,180	4S	教學收入	2,349,380	2,528,570	-179,190
1,852,180	4S1	學雜費收入	2,349,380	2,528,570	-179,190
1,178,629	4Y	其他收入	384,362		384,362
1,178,629	4YY	雜項收入	384,362		384,362
18,400,753	5	基金用途	24,231,140	19,957,293	4,273,847
12,245,417	54	學前教育計畫	15,019,555	14,825,971	193,584
5,949,429	5L	一般行政管理計畫	4,692,428	4,545,879	146,549
205,907	5M	建築及設備計畫	4,519,157	585,443	3,933,714
5,998,032	6	本期賸餘(短絀-)	-4,846,501	-3,904,269	-942,232

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
3,923,474	71	期初基金餘額	6,017,237	3,923,474	2,093,763
9,921,506	73	期末基金餘額	1,170,736	19,205	1,151,531

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-11

現金流量預計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-4,846,501	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-4,846,501	
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－)	-4,846,501	
84	期初現金及約當現金	5,637,663	
85	期末現金及約當現金	791,162	

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。

本 頁 空 白

# 附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-13

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
6,110			合計				2,438	
6,110		451	財產處分收入	年	1	2,438	2,438	新增項目
							2,438	報廢財產殘值收入。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
19,904,064	13,524,454		合計				16,648,459	
19,904,064	13,524,454	462	市庫撥款收入	年	1	16,648,459	16,648,459	較上年度預算數13,524,454元，增加3,124,005元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-15

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
1,852,180	2,528,570		合計				2,349,380	
1,852,180	2,528,570	4S1	學雜費收入				2,349,380	較上年度預算數2,528,570元，減少179,190元。
				人、學期	118x2	7,000	1,652,000	幼兒園學費。
				人、學期	118x2	2,955	697,380	幼兒園雜費。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金來源－雜項收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
1,178,629			合計				384,362	
1,178,629		4YY	雜項收入	年	1	384,362	384,362	新增項目 幼兒園代收代付計畫贖餘款繳納。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-17

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
12,245,417	14,825,971		合 計				15,019,555	
10,303,096	12,602,016	1	用人費用				13,049,308	
6,911,424	7,650,600	11	正式員額薪資				8,046,600	較上年度預算數7,650,600元，增加396,000元。
6,911,424	6,918,600	113	職員薪金	年	1	7,206,600	7,314,600	
				人、月	10x12	900	108,000	教職員15人薪金(詳用人費用彙計表)。
	732,000	114	工員工資	年	1	732,000	732,000	教保員教保費。(新增)
	57,200	12	聘僱及兼職人員薪資				57,200	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
	57,200	124	兼職人員酬金	節	220	260	57,200	較上年度預算數57,200元，無增減。
							57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數2人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人x220節=220節。
46,656	223,466	13	超時工作報酬				170,666	較上年度預算數223,466元，減少52,800元。
46,656	157,866	131	加班費				170,666	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
	65,600	133	誤餐費	年	1	170,666	170,666	不休假出勤加班費。
991,514	1,699,880	15	獎金				1,759,880	較上年度預算數1,699,880元，增加60,000元。
212,975	743,550	151	考績獎金				767,550	
778,539	956,330	152	年終獎金	年	1	767,550	767,550	依考績法規定核發之獎金。
990,680	917,448	16	退休及卹償金	年	1	992,330	992,330	依規定於年節加發之獎金。
463,587	880,848	161	職員退休及離職金				932,832	較上年度預算數917,448元，增加15,384元。
527,093	36,600	162	工員退休及離職金	年	1	903,312	903,312	提撥退撫基金。
1,362,822	2,053,422	18	福利費	年	1	29,520	29,520	提撥勞工退休準備金。
757,919	774,672	181	分擔員工保險費				2,082,130	較上年度預算數2,053,422元，增加28,708元。
16,000	23,000	183	傷病醫藥費	年	1	816,300	816,300	分擔公保、勞保、健保費。
160,158	228,060	187	員工通勤交通費	人	2	16,000	32,000	教職員健康檢查費。
							238,140	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-19

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
428,745	1,027,690	18Y	其他福利費	人、月、段	1x10x1	630	6,300	教師上下班交通費。
				人、月、段	1x10x2	630	12,600	教師上下班交通費。
				人、月、段	7x12x2	630	105,840	教職員工上下班交通費。
				人、月、段	5x12x3	630	113,400	教職員工上下班交通費。
				年	1	240,000	240,000	休假旅遊補助費。
				年	1	150,000	150,000	教職員子女教育補助。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元x2月x2人)。
				年	1	129,720	129,720	生育補助費(32,430元x2月x2人)。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元x5月x2人)。
				814,859	1,375,410	2	服務費用	
339,085	428,400	21	水電費				407,047	較上年度預算數428,400元，減少21,353元。
302,220	379,200	212	工作場所電費				357,847	
				年	1	357,847	357,847	電費。
31,611	49,200	214	工作場所水費				49,200	
				年	1	49,200	49,200	水費。
5,254		217	氣體費					

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,020	12,400	23	旅運費				12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
1,020	12,400	231	國內旅費	人、天	2x4	1,550	12,400	因公市外出差旅費。
	162,000	24	印刷裝訂與廣告費				162,000	較上年度預算數162,000元，減少162,000元。
	162,000	241	印刷及裝訂費				162,000	
186,690	440,000	25	修理保養及保固費				440,000	較上年度預算數440,000元，無增減。
161,019	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 x15x85%=357,000元(31年以上)學校校舍及其他建築物之修理。
9,000	20,000	255	機械及設備修護費	年	1	20,000	20,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
16,671	63,000	257	什項設備修護費	班、年	15x1	4,200	63,000	依規定標準編列 28,000x15x15%=63,000元(31年以上)各項教學設備及其他公用用
	3,000	26	保險費				3,000	較上年度預算數3,000元，無增

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-21

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
	3,000	26Y	其他保險費	年	1	3,000	3,000	減。
160,950	89,610	27	一般服務費				91,780	公共意外責任保險費(班級業務費)。
	6,120	276	佣金、匯費、經理費及手續費				7,080	較上年度預算數89,610元，增加2,170元。
142,823	62,920	27D	計時與計件人員酬金	人、學期	118x2	30	7,080	委託超商代收學雜費手續費。
				小時	440	143	62,920	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10人，按5分之1計，編列2人，每人220節，總時數2人x220小時=440小時。
18,127	20,570	27F	體育活動費	人、年	17x1	1,210	21,780	文康活動費，本園編列職員15人，工員2人，共計17人，每人編列1,210元。
				人、年	1x1	1,210	1,210	退休人員文康活動費，以退休人員1人計，每9人編列1,210元，餘數未滿9人以9人計編列1人，

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
127,114	240,000	28	專業服務費				218,200	每人編列1,210元。 較上年度預算數240,000元，減少21,800元。
13,600	112,000	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	3	1,600	4,800	運動會外聘講師鐘點費。
				節	55	1,600	88,000	育兒友善園外聘講師鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費。
9,550	9,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費	年	1	4,000	4,000	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
				年	1	5,000	5,000	消防安全檢測費(班級業務費)。
	20,000	28A	電子計算機軟體服務費	年	1	20,000	20,000	教學用套裝軟體(電腦專案計畫)。
103,964	99,000	28Y	其他	人、月	12x9	500	54,000	教師及教保員輔導學童午餐指導費。
				人、月	8x9	500	36,000	工作人員午餐指導費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-23

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
199,450	218,225	3	材料及用品費				273,500	
89,259	64,000	31	使用材料費				182,500	較上年度預算數64,000元，增加118,500元。
89,259	64,000	315	設備零件				182,500	
				年	1	60,000	60,000	教學用園務行政電腦耗材(電腦專案計畫)。
				組	5	8,686	43,430	紫外線消毒燈(設備費移列)。(新增)
				座	7	5,610	39,270	五格教具櫃(設備費移列)。(新增)
				張	60	480	28,800	幼兒椅子(設備費移列)。(新增)
				張	10	1,100	11,000	幼兒桌子(設備費移列)。(新增)
110,191	154,225	32	用品消耗				91,000	較上年度預算數154,225元，減少63,225元。
6,330	56,200	321	辦公(事務)用品				2,600	
				年	1	2,600	2,600	性別平等教育宣導活動宣導活動用文具紙張。
	9,625	322	報章什誌					
590	20,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)				20,000	
				年	1	20,000	20,000	學生保健藥品。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
103,271	68,400	32Y	其他	班、年	6x1	5,200	68,400	專用垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室佈置費等(班級業務費)。
				年	1	29,200	31,200	
				式	1	7,000	29,200	
				年	1	1,000	7,000	
	22,000	4	租金、償債與利息				22,000	運動會經費材料費及雜支。
	22,000	41	地租及水租				22,000	
	22,000	414	場地租金				22,000	
763,536	509,320	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				509,320	育兒友善園材料費等。
763,536	509,320	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				509,320	性別平等教育宣導活動佈置場地費用。
763,536	509,320	74Y	其他	人	22	2,000	509,320	較上年度預算數22,000元，減少22,000元。
				人、學期	20x2	11,633	44,000	較上年度預算數509,320元，無增減。
164,476	99,000	9	其他				99,000	教師節禮品。
							15,000	低收入戶家庭幼生月費補助。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-25

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
164,476	99,000	91	其他支出				15,000	較上年度預算數99,000元，減少84,000元。
164,476	99,000	91Y	其他				15,000	
				年	1	10,000	10,000	運動會場地布置、音響租借等。 育兒友善園場地佈置費等。
				式	1	5,000	5,000	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
5,949,429	4,545,879		合 計				4,692,428	
5,750,557	4,189,614	1	用人費用				4,276,679	
3,718,843	2,748,000	11	正式員額薪資				2,782,152	較上年度預算數2,748,000元，增加34,152元。
1,996,797	2,028,000	113	職員薪金	年	1	2,062,152	2,062,152	職員3人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,722,046	720,000	114	工員工資	年	1	720,000	720,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
157,123	218,518	13	超時工作報酬				220,036	較上年度預算數218,518元，增加1,518元。
157,123	218,518	131	加班費	年	1	123,651	123,651	不休假出勤加班費。
				人、小時	5x7	185	6,475	課後延托加班費(統籌業務費)。
				人、小時	9x54	185	89,910	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
957,538	565,500	15	獎金				572,615	較上年度預算數565,500元，增加7,115元。
479,725	222,000	151	考績獎金	年	1	224,846	224,846	依考績法規定核發之獎金。
477,813	343,500	152	年終獎金				347,769	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-27

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
310,790	213,840	16	退休及卹償金	年	1	347,769	347,769	依規定於年節加發之獎金。
							236,016	較上年度預算數213,840元，增加22,176元。
155,978	177,840	161	職員退休及離職金				200,016	
				年	1	200,016	200,016	提撥退撫基金。
154,812	36,000	162	工員退休及離職金				36,000	
				年	1	36,000	36,000	提撥勞工退休準備金。
606,263	443,756	18	福利費				465,860	較上年度預算數443,756元，增加22,104元。
399,815	250,356	181	分擔員工保險費				272,460	
				年	1	272,460	272,460	分擔公保、勞保、健保費。
78,448	113,400	187	員工通勤交通費				113,400	
				人、月、段	5x12x3	630	113,400	職員工上下班交通費。
128,000	80,000	18Y	其他福利費				80,000	
				年	1	80,000	80,000	休假旅遊補助費。
108,331	140,450	2	服務費用				104,050	
2,723	3,600	22	郵電費				3,600	較上年度預算數3,600元，無增減。
2,723	3,600	222	電話費				3,600	
				年	1	3,600	3,600	保全專線電話費。
8,459	46,050	27	一般服務費				6,050	較上年度預算數46,050元，減少

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
	40,000	279	外包費					40,000元。
8,459	6,050	27F	體育活動費	人、年	5x1	1,210	6,050	
							6,050	文康活動費，本園編列教職員3人，工員2人，共計5人，每人編列1,210元。
37,200	46,400	28	專業服務費				50,000	較上年度預算數46,400元，增加3,600元。
37,200	46,400	28Y	其他	年	1	50,000	50,000	機械定點保全費。
59,949	44,400	29	公共關係費				44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
59,949	44,400	291	公共關係費	月	12	3,700	44,400	園長特別費。
18,641	135,815	3	材料及用品費				145,315	
		31	使用材料費				9,500	新增項目
		315	設備零件				9,500	
				個	1	5,000	5,000	公文櫥(設備費移列)。(新增)
				張	1	4,500	4,500	主管人員辦公桌(設備費移列)。(新增)
18,641	135,815	32	用品消耗				135,815	較上年度預算數135,815元，無

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-29

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
18,641	135,815	321	辦公(事務)用品	年	1	135,815	135,815	增減。
71,900	80,000	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費				166,384	本園奉核定6班，未達15班以15 班計，統籌業務費計算如下 :1,290元x15x12月=232,200元，其 中96,385元移列加班費，其餘如 列數。
71,900	80,000	73	分擔				166,384	較上年度預算數80,000元，增加 86,384元。
71,900	80,000	732	分擔大樓管理費	月	12	10,800	129,600	分攤大樓公共用電、大樓清潔費 等。
		73Y	分擔其他費用	年	1	36,784	36,784	民生副中心大樓公共區域增設監 視系統設備分攤費。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
205,907	585,443		合計				4,519,157	
205,907	585,443	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				4,519,157	
205,907	299,375	51	購置固定資產				151,000	
205,907	299,375		一般建築及設備計畫				151,000	新增。
			資訊設備				103,000	
		514	購置機械及設備				103,000	
				年	1	34,000	34,000	電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
				部	3	23,000	69,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
			幼兒園設備				48,000	
		516	購置什項設備				48,000	
				臺	1	48,000	48,000	新購全自動身高體重計。
205,907	299,375		校園設備					
175,907	248,000	514	購置機械及設備					
30,000	51,375	516	購置什項設備					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-31

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
	286,068	58	備 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)				4,368,157	
			專案計畫				4,368,157	
			繼續性計畫				4,368,157	
			(一) 民生副 中心大樓耐震 補強工程				4,368,157	本工程為103-104年度連續性工程，總工程費為4,654,225元，其中施工費4,254,318元，委託技術服務費273,419元，工程管理費126,488元，除以前年度預算數286,068元外，本年度續編最後1年經費4,368,157元，各年度資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表。
		581	遞延修繕房 屋建築支出				4,368,157	
				式	1	4,254,318	4,254,318	一、施工費。
				式	1	113,839	113,839	二、工程管理費。
	286,068		一般建築及設備計					

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
	286,068		畫					
	286,068	581	校園整修工程					
			遞延修繕房					
			屋建築支出					

# 参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-33

預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103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	%	
32,615,534	100.00		資產合計	23,864,764	100.00	4,071,991	24,639,274	28,711,265	100.00	-4,846,501
32,615,534	100.00	1	資產	23,864,764	100.00	4,071,991	24,639,274	28,711,265	100.00	-4,846,501
9,541,932	29.26	11	流動資產	791,162	3.32	1,141,106	4,496,557	5,637,663	19.64	-4,846,501
9,541,932	29.26	111	現金	791,162	3.32	1,031,741	4,605,922	5,637,663	19.64	-4,846,501
9,541,932	29.26	1112	銀行存款	791,162	3.32	1,031,741	4,605,922	5,637,663	19.64	-4,846,501
		113	應收款項			106,965	-106,965			
		113Y	其他應收款			106,965	-106,965			
		115	預付款項			2,400	-2,400			
		1154	預付費用			2,400	-2,400			
3,408,721	10.45	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,408,721	14.28	2,930,885	477,836	3,408,721	11.87	
3,408,721	10.45	124	準備金	3,408,721	14.28	2,930,885	477,836	3,408,721	11.87	
2,237,985	6.86	1241	退休及離職準備金	2,237,985	9.37	2,930,885	-692,900	2,237,985	7.79	
1,170,736	3.59	124Y	其他準備金	1,170,736	4.91		1,170,736	1,170,736	4.08	
19,664,881	60.29	13	其他資產	19,664,881	82.40		19,664,881	19,664,881	68.49	
19,664,881	60.29	131	什項資產	19,664,881	82.40		19,664,881	19,664,881	68.49	
49,132	0.15	1315	暫付及待結轉帳項	49,132	0.20		49,132	49,132	0.17	
19,615,749	60.14	1316	代管資產	19,615,749	82.20		19,615,749	19,615,749	68.32	
32,615,534	100.00		負債及基金餘額合計	23,864,764	100.00	4,071,991	24,639,274	28,711,265	100.00	-4,846,501
22,694,028	69.58	2	負債	22,694,028	95.09	4,052,786	18,641,242	22,694,028	79.04	
650,503	1.99	21	流動負債	650,503	2.73	1,018,986	-368,483	650,503	2.27	
650,503	1.99	212	應付款項	650,503	2.73	1,018,986	-368,483	650,503	2.27	
650,503	1.99	2123	應付代收款	650,503	2.73	956,886	-306,383	650,503	2.27	
		2125	應付費用			62,100	-62,100			
22,043,525	67.59	22	其他負債	22,043,525	92.36	3,033,800	19,009,725	22,043,525	76.77	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103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	%	
22,043,525	67.59	221	什項負債	22,043,525	92.36	3,033,800	19,009,725	22,043,525	76.77	
63,965	0.20	2211	存入保證金	63,965	0.26	102,915	-38,950	63,965	0.22	
2,237,985	6.86	2213	應付退休及離職金	2,237,985	9.37	2,930,885	-692,900	2,237,985	7.79	
19,615,749	60.14	2214	應付代管資產	19,615,749	82.20		19,615,749	19,615,749	68.32	
125,826	0.39	2215	暫收及待結轉帳項	125,826	0.53		125,826	125,826	0.44	
9,921,506	30.42	3	基金餘額	1,170,736	4.91	19,205	5,998,032	6,017,237	20.96	-4,846,501
9,921,506	30.42	31	基金餘額	1,170,736	4.91	19,205	5,998,032	6,017,237	20.96	-4,846,501
9,921,506	30.42	311	基金餘額	1,170,736	4.91	19,205	5,998,032	6,017,237	20.96	-4,846,501
9,921,506	30.42	3111	累積餘額	1,170,736	4.91	19,205	5,998,032	6,017,237	20.96	-4,846,501

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3,385,229元、無形資產0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－臺北市立松山幼兒園

40501707-35

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
18,400,753	19,957,293	合計	24,231,140	15,019,555	4,692,428	4,519,157	
16,053,653	16,791,630	用人費用	17,325,987	13,049,308	4,276,679		
10,630,267	10,398,600	正式員額薪資	10,828,752	8,046,600	2,782,152		
8,908,221	8,946,600	職員薪金	9,376,752	7,314,600	2,062,152		
1,722,046	1,452,000	工員工資	1,452,000	732,000	720,000		
	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200			
	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200			
203,779	441,984	超時工作報酬	390,702	170,666	220,036		
203,779	376,384	加班費	390,702	170,666	220,036		
	65,600	誤餐費					
1,949,052	2,265,380	獎金	2,332,495	1,759,880	572,615		
692,700	965,550	考績獎金	992,396	767,550	224,846		
1,256,352	1,299,830	年終獎金	1,340,099	992,330	347,769		
1,301,470	1,131,288	退休及卹償金	1,168,848	932,832	236,016		
619,565	1,058,688	職員退休及離職金	1,103,328	903,312	200,016		
681,905	72,600	工員退休及離職金	65,520	29,520	36,000		
1,969,085	2,497,178	福利費	2,547,990	2,082,130	465,860		
1,157,734	1,025,028	分擔員工保險費	1,088,760	816,300	272,460		

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
16,000	23,000	傷病醫藥費	32,000	32,000			
238,606	341,460	員工通勤交通費	351,540	238,140	113,400		
556,745	1,107,690	其他福利費	1,075,690	995,690	80,000		
923,190	1,515,860	服務費用	1,276,477	1,172,427	104,050		
339,085	428,400	水電費	407,047	407,047			
302,220	379,200	工作場所電費	357,847	357,847			
31,611	49,200	工作場所水費	49,200	49,200			
5,254		氣體費					
2,723	3,600	郵電費	3,600		3,600		
2,723	3,600	電話費	3,600		3,600		
1,020	12,400	旅運費	12,400	12,400			
1,020	12,400	國內旅費	12,400	12,400			
	162,000	印刷裝訂與廣告費					
	162,000	印刷及裝訂費					
186,690	440,000	修理保養及保固費	440,000	440,000			
161,019	357,000	一般房屋修護費	357,000	357,000			
9,000	20,000	機械及設備修護費	20,000	20,000			
16,671	63,000	什項設備修護費	63,000	63,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-37

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別		
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	3,000	保險費	3,000	3,000		
	3,000	其他保險費	3,000	3,000		
169,409	135,660	一般服務費	97,830	91,780	6,050	
	6,120	佣金、匯費、經理費及手續費	7,080	7,080		
	40,000	外包費				
142,823	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920		
26,586	26,620	體育活動費	27,830	21,780	6,050	
164,314	286,400	專業服務費	268,200	218,200	50,000	
13,600	112,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99,200	99,200		
9,550	9,000	委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	9,000		
	20,000	電子計算機軟體服務費	20,000	20,000		
141,164	145,400	其他	140,000	90,000	50,000	
59,949	44,400	公共關係費	44,400		44,400	
59,949	44,400	公共關係費	44,400		44,400	
218,091	354,040	材料及用品費	418,815	273,500	145,315	
89,259	64,000	使用材料費	192,000	182,500	9,500	
89,259	64,000	設備零件	192,000	182,500	9,500	
128,832	290,040	用品消耗	226,815	91,000	135,815	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別		
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
24,971	192,015	辦公(事務)用品	138,415	2,600	135,815	
	9,625	報章什誌				
590	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000		
103,271	68,400	其他	68,400	68,400		
	22,000	租金、償債與利息				
	22,000	地租及水租				
	22,000	場地租金				
205,907	585,443	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,519,157			4,519,157
205,907	299,375	購置固定資產	4,519,157			4,519,157
		擴充改良房屋建築及設備	4,368,157			4,368,157
175,907	248,000	購置機械及設備	103,000			103,000
30,000	51,375	購置什項設備	48,000			48,000
	286,068	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)				
	286,068	遞延修繕房屋建築支出				
835,436	589,320	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	675,704	509,320	166,384	
71,900	80,000	分擔	166,384		166,384	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-39

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
71,900	80,000	分擔大樓管理費	129,600		129,600		
		分擔其他費用	36,784		36,784		
763,536	509,320	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	509,320	509,320			
763,536	509,320	其他	509,320	509,320			
164,476	99,000	其他	15,000	15,000			
164,476	99,000	其他支出	15,000	15,000			
164,476	99,000	其他	15,000	15,000			

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 員工人數彙計表

中華民國104年度

單位：人

計 畫 及 項 目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
合計	22	22		
學前教育計畫部分	17	17		
正式職員	15	15		
正式工員	2	2		
一般行政管理計畫部分	5	5		
正式職員	3	3		
正式工員	2	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。

本 頁 空 白

## 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	17,325,987	10,828,752	57,200	390,702		1,340,099		992,396
學前教育計畫	13,049,308	8,046,600	57,200	170,666		992,330		767,550
職員薪金	7,314,600	7,314,600						
工員工資	732,000	732,000						
兼職人員酬金	57,200		57,200					
加班費	170,666			170,666				
考績獎金	767,550							767,550
年終獎金	992,330					992,330		
職員退休及離職金	903,312							
工員退休及離職金	29,520							
分擔員工保險費	816,300							
傷病醫藥費	32,000							
員工通勤交通費	238,140							
其他福利費	995,690							
一般行政管理計畫	4,276,679	2,782,152		220,036		347,769		224,846
職員薪金	2,062,152	2,062,152						
工員工資	720,000	720,000						
加班費	220,036			220,036				

彙計表

104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	
	1,168,848			1,088,760	32,000		351,540	1,075,690	
	932,832			816,300	32,000		238,140	995,690	
	903,312								
	29,520			816,300	32,000		238,140	995,690	
	236,016			272,460			113,400	80,000	

## 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	224,846							224,846
年終獎金	347,769					347,769		
職員退休及離職金	200,016							
工員退休及離職金	36,000							
分擔員工保險費	272,460							
員工通勤交通費	113,400							
其他福利費	80,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 5年來主要業務計畫分析表

中華民國104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				15,019,555	
學前教育計畫				15,019,555	
(上)年度預算數				14,825,971	
學前教育計畫				14,825,971	
(前)年度決算數				12,245,417	
學前教育計畫				12,245,417	
(101)年度決算數				4,460,793	
學前教育計畫				4,460,793	
(100)年度決算數					
學前教育計畫					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-47

繼續性計畫分年資金需求表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

計畫、項目及計畫期間	計畫內容	全程計畫總金額	分 年 資 金 需 求 表							備 註
			以前年度預算數	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度	109年度以後	
合計		4,654,225	286,068	4,368,157						
建築及設備計畫		4,654,225	286,068	4,368,157						
專案計畫		4,654,225	286,068	4,368,157						
(一) 民生副中心大樓耐震補強工程(103-104年度)	本案各單位依使用面積比例配合編列103、104年連續預算，本園分攤之補強總費用為4,654,225元，其中103年編列委託技術服務費及工程管理費總額為286,068元，104年編列施工費及工程管理費總額為4,368,157元。	4,654,225	286,068	4,368,157						

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園固定項目明細表

中華民國104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	3,234,229	151,000		3,385,229	
機械及設備	1,676,665	103,000		1,779,665	
交通及運輸設備	167,950			167,950	
什項設備	1,389,614	48,000		1,437,614	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-49

各項費用分攤表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預定完成 工作總數		合辦單位	分攤方式	分攤 比率 %	總經費	分 攤 標 準				說 明
	單位	數量					設備及投資				
							合計	施工費用	工程管理費	委外費用	
一般行政管理計畫						274,100	274,100	274,100			
分擔其他費用 民生副中心大樓公 共區域增設監視設備 分攤款						274,100	274,100	274,100			
			臺北市立松山 幼兒園(2樓)	按面積比率	13.42	36,784	36,784	36,784			
			臺北市市場處 (1樓)	按面積比率	15.37	42,129	42,129	42,129			
			臺北市政府警 察局松山分局 東社派出所(1 、2樓)	按面積比率	4.55	12,472	12,472	12,472			主辦
			臺北市政府社 會局(3樓)	按面積比率	9.23	25,299	25,299	25,299			
			臺北市政府環 境保護局松山 區東社分隊(4 樓)	按面積比率	1.22	3,344	3,344	3,344			
			臺北市立圖書 館民生分館(4 、5樓)	按面積比率	32.10	87,987	87,987	87,987			

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 各項費用分攤表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預定完成 工作總數		合辦單位	分攤方式	分攤 比率 %	總經費	分 攤 標 準				說 明
	單位	數量					設備及投資				
							合計	施工費用	工程管理費	委外費用	
建築及設備計畫 遞延修繕房屋建築支出 民生超市合署大樓 耐震補強工程			臺北市建築管理工程處(6樓)	按面積比率	8.40	23,024	23,024	23,024			
			臺北市政府工務局公園路燈工程管理處	按面積比率	8.27	22,668	22,668	22,668			
			臺北市東區少年服務中心	按面積比率	3.67	10,059	10,059	10,059			
			臺北市政府警察局少年警察隊	按面積比率	3.77	10,334	10,334	10,334			
						34,681,260	32,549,604	31,701,324	848,280		
						34,681,260	32,549,604	31,701,324	848,280		
		平方公尺	1,086.16	臺北市立松山幼兒園(2樓)	每層樓佔1/6約16.67%，同樓層單位再按面積比率分配	13.42	4,654,225	4,368,157	4,254,318	113,839	
	平方公尺	1,307.77	臺北市市場處(1樓)	每層樓佔1/6約16.67%，同樓層單位再按面積比率分配	15.37	5,330,510	5,002,875	4,872,494	130,381		主辦
	平方公尺	373.46	臺北市政府警察局松山分局東社派出所	每層樓佔1/6約16.67%，同樓層單位再按面積比	4.55	1,577,997	1,481,006	1,442,410	38,596		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-51

各項費用分攤表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預定完成工作總數		合辦單位	分攤方式	分攤比率%	總經費	分攤標準				說明
	單位	數量					設備及投資				
							合計	施工費用	工程管理費	委外費用	
	平方公尺	1,214.68	(1、2樓) 臺北市政府社會局(3樓)	率分配 每層樓佔1/6約16.67%，同樓層單位再按面積比率分配	16.67	5,781,366	5,426,019	5,284,611	141,408		
	平方公尺	97.60	臺北市政府環境保護局松山區東社分隊(4樓)	每層樓佔1/6約16.67%，同樓層單位再按面積比率分配	1.22	423,111	397,105	386,756	10,349		
	平方公尺	2,552.12	臺北市立圖書館民生分館(4、5樓)	每層樓佔1/6約16.67%，同樓層單位再按面積比率分配	32.10	11,132,685	10,448,423	10,176,125	272,298		
	平方公尺	668.71	臺北市建築管理工程處(6樓)	每層樓佔1/6約16.67%，同樓層單位再按面積比率分配	8.40	2,913,226	2,734,167	2,662,911	71,256		
	平方公尺	657.85	臺北市政府工務局公園路燈工程管理處	每層樓佔1/6約16.67%，同樓層單位再按面積比率分配	8.27	2,868,140	2,691,852	2,621,699	70,153		