

中華民國107年度 4-0501707

(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－臺北市立松山幼兒園

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－臺北市立松山幼兒園

## 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 - 21	頁
(五) 基金用途－一般行政管理計畫明細表 .....	第 22 - 25	頁
(六) 基金用途－建築及設備計畫明細表 .....	第 26 - 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) 固定項目明細表 .....	第 47	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	21,166,139	11,918,672	9,247,467	77.59
基金用途	23,807,821	17,891,748	5,916,073	33.07
賸餘(短絀－)	-2,641,682	-5,973,076	3,331,394	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,897,281	5,538,963	-2,641,682	-47.69
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-2,641,682	-5,973,076	3,331,394	--

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

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」。

二、組織概況（另附組織系統圖）：

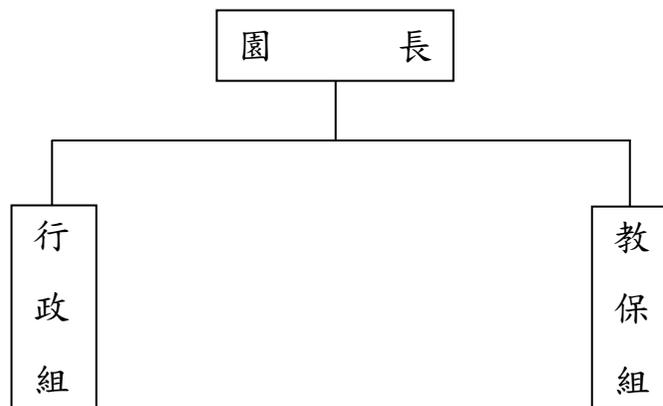
本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教保組、行政組等單位。

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：



# 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 107 年度

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：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 年度決算數 金 額	106 年度預算數 金 額	本年度預算數 金 額
來源部分		19,259,984	20,477,532	18,397,353	11,918,672	21,166,139
用途部分		18,036,429	18,062,415	20,445,492	17,891,748	23,807,821
餘絀部分		1,223,555	2,415,117	-2,048,139	-5,973,076	-2,641,682

### 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：

# 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 107 年度

- (一) 學前教育計畫：本年度預算編列 15,956,752 元，預定招收 6 班，學生人數 150 人，新購各科教學設備，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 4,273,482 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 3,577,587 元，係汰換、充實教學及廚房設備，並辦理幼兒園天花板及電源改善工程等，以維護教學環境安全，增進教學效能，並提高行政效率。

### 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：

# 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 107 年度

(一) 本年度基金來源：市庫撥款收入 17,685,295 元，學雜費收入 3,026,320 元，雜項收入 454,524 元，基金來源合計 21,166,139 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 15,956,752 元，一般行政管理計畫 4,273,482 元，建築及設備計畫 3,577,587 元，基金用途合計 23,807,821 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 2,641,682 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 2,641,682 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 78,530 元。

(一)105 年度教育部國教署補助臺北市改善公立幼兒園教學環境設備 49,340 元。

(二) 106 年度為有效考核人員出缺勤情形確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 29,190 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 4 人、教保員 8 人、護士 1 人、行政人員 3 人、廚工 2 人、技工 1 人、工友 1 人，總計 21 人，較上年度無增減。

(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 17,685,295 元，較上年度預算數 9,145,272 元，依業務需要核實增列 8,540,185 元。

2.學雜費收入本年度預算數 3,026,320 元，較上年度預算數 2,389,200 元，依業務需要核實增列 637,120 元。

3.雜項收入本年度預算數 454,524 元，較上年度預算數 384,362 元，依業務需要核實增列 70,162 元。

4.用人費用本年度預算數 17,521,645 元，較上年度預算數 14,228,263 元，依業務需要核實增列 3,293,382 元。

5.服務費用本年度預算數 1,744,299 元，較上年度預算數 1,728,005 元，依業務需要核實增列 16,294 元。

6.材料及用品費本年度預算數 373,700 元，較上年度預算數 379,800 元，依業務需要核實減列 6,100 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 3,577,587 元，較上年度預算數 965,090 元，依業務需要核實增列 2,612,497 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 479,590 元，較上年度預算數 479,590 元，無增減。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-7

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

9.其他本年度預算數 111,000 元，較上年度預算數 111,000 元，無增減。

二、本園 106 學年度第 2 學期核定招收 6 班，學生人數 150 人，107 學年度第 1 學期預定招收 6 班，預定招收學生人數 150 人。

三、其他有關說明：無。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 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
		合計				78,530	
105	建築及設備計畫	購置固定資產				78,530	
						49,340	
	購置固定資產					49,340	105.10.24府教工字第10540945600號
	購置什項設備					49,340	
106	建築及設備計畫	一對一分離式冷氣機(7.3KW)	臺	2	24,670	49,340	教育部國教署補助臺北市改善公立幼兒園教學環境設備。
						29,190	
	購置固定資產					29,190	106.7.21府授主事預字第10630957100號
	購置什項設備					29,190	
		指紋型考勤設備	組	1	29,190	29,190	為有效考核人員出缺勤情形，確實需要辦理新購指紋型考勤設備，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。

# 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			
18,397,353	4	基金來源	21,166,139	11,918,672	9,247,467
41,109	45	財產收入			
41,109	451	財產處分收入			
15,442,649	46	政府撥入收入	17,685,295	9,145,110	8,540,185
14,886,152	462	市庫撥款收入	17,685,295	9,145,110	8,540,185
556,497	46Y	政府其他撥入收入			
2,360,925	4S	教學收入	3,026,320	2,389,200	637,120
2,360,925	4S1	學雜費收入	3,026,320	2,389,200	637,120
552,670	4Y	其他收入	454,524	384,362	70,162
552,670	4YY	雜項收入	454,524	384,362	70,162
20,445,492	5	基金用途	23,807,821	17,891,748	5,916,073
12,626,785	54	學前教育計畫	15,956,752	13,495,269	2,461,483
6,012,617	5L	一般行政管理計畫	4,273,482	3,431,389	842,093
1,806,090	5M	建築及設備計畫	3,577,587	965,090	2,612,497
-2,048,139	6	本期賸餘(短絀-)	-2,641,682	-5,973,076	3,331,394
13,560,178	71	期初基金餘額	5,538,963	9,684,387	-4,145,424
11,512,039	73	期末基金餘額	2,897,281	3,711,311	-814,030

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 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－)	-2,641,682	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-2,641,682	
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－)	-2,641,682	
84	期初現金及約當現金	5,188,215	
85	期末現金及約當現金	2,546,533	

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－臺北市立松山幼兒園

40501707-11

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	
14,886,152	9,145,110		合計				17,685,295	
14,886,152	9,145,110	462	市庫撥款收入	年	1	17,685,295	17,685,295	較上年度預算數9,145,110元，增加8,540,185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

## 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	
2,360,925	2,389,200		合計				3,026,320	
2,360,925	2,389,200	4S1	學雜費收入				3,026,320	較上年度預算數2,389,200元，增加637,120元。
				人、學期	152x2	7,000	2,128,000	幼兒園全日班學費收入預估學生152人。
				人、學期	152x2	2,955	898,320	幼兒園全日班雜費收入預估學生152人。

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－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	
552,670	384,362		合計				454,524	
552,670	384,362	4YY	雜項收入	年	1	454,524	454,524	較上年度預算數384,362元，增加70,162元。 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

## 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	
12,626,785	13,495,269		合 計				15,956,752	
10,617,078	11,621,363	1	用人費用				14,072,814	
7,437,310	7,835,160	11	正式員額薪資				8,761,560	較上年度預算數7,835,160元，增加926,400元。
7,437,310	7,187,160	113	職員薪金	人、月	8x12	900	7,945,560	
				年	1	7,859,160	86,400	教保員教保費。
							7,859,160	教職員12人薪金(詳用人費用彙計表)。
	648,000	114	工員工資	年	1	816,000	816,000	
							816,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
	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。
	57,200	124	兼職人員酬金	節	220	260	57,200	
							57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數4人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人x220節=220節。
60,840	83,200	13	超時工作報酬				140,801	較上年度預算數83,200元，增加57,601元。
60,840	83,200	131	加班費				140,801	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-15

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	
1,177,410	1,205,828	15	獎金	年	1	140,801	140,801	不休假出勤加班費。
							2,183,658	較上年度預算數1,205,828元，增加977,830元。
228,245	239,930	151	考績獎金				1,120,260	
				年	1	1,120,260	1,120,260	依考績法規定核發之獎金。
949,165	965,898	152	年終獎金				1,063,398	
				年	1	1,063,398	1,063,398	依規定於年節加發之獎金。
623,710	820,988	16	退休及卹償金				1,049,694	較上年度預算數820,988元，增加228,706元。
474,465	767,376	161	職員退休及離職金				914,760	
				年	1	914,760	914,760	提撥退撫基金。
149,245	53,612	162	工員退休及離職金				134,934	
				年	1	112,320	112,320	提撥勞工退休準備金。
				年	1	22,614	22,614	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。
1,317,808	1,618,987	18	福利費				1,879,901	較上年度預算數1,618,987元，增加260,914元。
856,200	770,892	181	分擔員工保險費				990,096	
				年	1	990,096	990,096	分擔公保、勞保、健保費。
21,110	35,960	183	傷病醫藥費				33,380	
				人	1	16,000	16,000	教職員健康檢查費。

## 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	
137,598	230,580	187	員工通勤交通費	人	3	3,500	10,500	教職員健康檢查費。
				人	6	860	5,160	幼兒園教保人員健康檢查費。
				人	2	860	1,720	幼兒園廚工健康檢查費。
							244,440	
				人、月、段	12x12x2	630	181,440	教職員工上下班交通費。
				人、月、段	3x10x2	630	37,800	教師上下班交通費。
				人、月、段	4x10x1	630	25,200	教師上下班交通費。
302,900	581,555	18Y	其他福利費				611,985	
				年	1	224,000	224,000	休假旅遊補助費。
				年	1	177,125	177,125	喪葬補助費(35,425元x5月x1人)。
				年	1	150,000	150,000	教職員子女教育補助。
				年	1	60,860	60,860	結婚補助費(30,430元x2月x1人)。
1,180,714	1,165,876	2	服務費用				1,182,008	
280,271	411,836	21	水電費				411,836	較上年度預算數411,836元，無增減。
250,389	350,690	212	工作場所電費				350,690	
				年	1	350,690	350,690	電費。
29,882	61,146	214	工作場所水費				61,146	
				年	1	61,146	61,146	水費。

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	
	12,400	23	旅運費				12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
	12,400	231	國內旅費	年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。
418,051	440,000	25	修理保養及保固費				423,400	較上年度預算數440,000元，減少16,600元。
370,912	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。
	20,000	255	機械及設備修護費	年	1	3,400	3,400	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
47,139	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(31年以上)各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
	3,000	26	保險費				3,000	較上年度預算數3,000元，無增減。
	3,000	26Y	其他保險費				3,000	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金用途－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	3,000	3,000	公共意外責任保險費(班級業務費)。
300,303	99,240	27	一般服務費				130,772	較上年度預算數99,240元，增加31,532元。
2,544	4,320	276	佣金、匯費、經理費及手續費				4,392	
				人、學期	122x2	18	4,392	委託超商代收學雜費手續費。
273,758	62,920	27D	計時與計件人員酬金				94,380	
				小時	660	143	94,380	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15人，按5分之1計，編列3人，每人220節，總時數3人x220小時=660小時。
24,001	32,000	27F	體育活動費				32,000	
				人、年	16x1	2,000	32,000	文康活動費，本園編列職員14人，工員2人，共計16人，每人編列2,000元。
182,089	199,400	28	專業服務費				200,600	較上年度預算數199,400元，增加1,200元。
85,000	99,200	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				99,200	
				節	3	1,600	4,800	運動會外聘講師鐘點費。

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			
9,550	10,200	287	委託檢驗(定)試驗認證費	節	55	1,600	88,000	社區教保資源中心外聘講師鐘點費。		
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費。		
									11,400	
				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)。		
87,539	90,000	28Y	其他	臺、年	2x1	1,200	2,400	飲水機水質檢驗費。		
									90,000	
				人、月	8x9	500	36,000	工作人員午餐指導費。		
				人、月	12x9	500	54,000	教師及教保員輔導學童午餐指導費。		
199,900	248,040	3	材料及用品費				241,940			
67,660	157,040	31	使用材料費				43,440	較上年度預算數157,040元，減少113,600元。		
67,660	157,040	315	設備零件				43,440			
				座	6	2,300	13,800	會議用沙發(由幼兒園設備費移列)(新增)。		
				臺	3	9,880	29,640	紫外線消毒燈(由幼兒園設備費		

## 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	
132,240	91,000	32	用品消耗				198,500	移列)(新增)。
3,438	2,600	321	辦公(事務)用品	年	1	2,600	2,600	較上年度預算數91,000元，增加107,500元。
19,985	20,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	20,000	20,000	性別平等教育宣導活動宣導活動用文具紙張。
108,817	68,400	32Y	其他	班、年	6x1	5,200	31,200	健康中心醫療用品。
				年	1	8,500	8,500	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	29,200	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				式	1	7,000	7,000	運動會經費材料費及雜支。
				年	1	10,000	10,000	社區教保資源中心材料費等。
				年	1	90,000	90,000	性別平等教育宣導活動雜支等
								小田園教育體驗學習經費(由教育局移列)。
540,976	348,990	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活				348,990	

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	
124,900		72	動費					
			捐助、補助與獎助					
124,900		72Y	其他					
416,076	348,990	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				348,990	較上年度預算數348,990元，無增減。
416,076	348,990	74Y	其他	人、學期	15x2	11,633	348,990	低收入戶家庭幼生月費補助。
88,117	111,000	9	其他				111,000	
88,117	111,000	91	其他支出				111,000	較上年度預算數111,000元，無增減。
88,117	111,000	91Y	其他	年	1	96,000	96,000	幼兒導護費。
				年	1	10,000	10,000	運動會場地佈置、音響租借等。
				式	1	5,000	5,000	社區教保資源中心場地佈置費等。

## 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	
6,012,617	3,431,389		合 計				4,273,482	
5,657,531	2,606,900	1	用人費用				3,448,831	
2,751,735	1,788,000	11	正式員額薪資				2,232,000	較上年度預算數1,788,000元，增加444,000元。
2,076,516	1,092,000	113	職員薪金	年	1	1,464,000	1,464,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
675,219	696,000	114	工員工資	年	1	768,000	768,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
167,199	125,800	13	超時工作報酬				150,767	較上年度預算數125,800元，增加24,967元。
167,199	125,800	131	加班費	年	1	54,567	54,567	不休假出勤加班費。
				年	1	96,200	96,200	業務加班費(統籌業務費)。
635,817	254,100	15	獎金				524,500	較上年度預算數254,100元，增加270,400元。
315,690	30,600	151	考績獎金	年	1	301,000	301,000	依考績法規定核發之獎金。
320,127	223,500	152	年終獎金	年	1	223,500	223,500	依規定於年節加發之獎金。

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－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	
1,736,461	122,784	16	退休及卹償金				179,232	較上年度預算數122,784元，增加56,448元。
151,344	87,984	161	職員退休及離職金	年	1	144,432	144,432	提撥退撫基金。
1,585,117	34,800	162	工員退休及離職金	年	1	34,800	34,800	提撥勞工退休準備金。
366,319	316,216	18	福利費				362,332	較上年度預算數316,216元，增加46,116元。
280,921	176,616	181	分擔員工保險費	年	1	222,732	222,732	分擔公保、勞保、健保費。
37,968	75,600	187	員工通勤交通費	人、月、段	5x12x2	630	75,600	職員工上下班交通費。
47,430	64,000	18Y	其他福利費	年	1	64,000	64,000	休假旅遊補助費。
89,099	562,129	2	服務費用				562,291	
	3,078	22	郵電費				3,240	較上年度預算數3,078元，增加162元。
	3,078	222	電話費	年	1	3,240	3,240	保全專線電話費(統籌業務費)。
7,999	464,651	27	一般服務費				464,651	較上年度預算數464,651元，無增減。

## 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	
	454,651	279	外包費	人、小時	5x252	233.85	454,651	
				人、年	4x1	40,000	294,651	校園安全保全人員費用。
7,999	10,000	27F	體育活動費	人、年	5x1	2,000	160,000	消化超額職工業務外包費。
							10,000	
							10,000	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2,000元。
37,200	50,000	28	專業服務費				50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
37,200	50,000	28Y	其他	年	1	50,000	50,000	校園安全保全系統服務經費。
43,900	44,400	29	公共關係費				44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
43,900	44,400	291	公共關係費	月	12	3,700	44,400	園長特別費。
154,704	131,760	3	材料及用品費				131,760	
154,704	131,760	32	用品消耗				131,760	較上年度預算數131,760元，無增減。
154,704	131,760	321	辦公(事務)用品	年	1	131,760	131,760	本園奉核定6班，未達15班以15班計，統籌業務費計算如下：

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－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	
111,283	130,600	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費				130,600	1,290元x15x12月=232,200元，除依實際需求移列加班費96,200元、會費1,000元、電話費3,240元外，其餘如列數。
	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				1,000	
111,283	129,600	73	分擔	人、年	1x1	1,000	1,000	護理師公會會費(統籌業務費)。
							129,600	較上年度預算數129,600元，無增減。
111,283	129,600	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。
							129,600	

## 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	
1,806,090	965,090		合計				3,577,587	
1,806,090	965,090	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				3,577,587	
276,307	182,960	51	購置固定資產				639,791	
276,307	182,960		一般建築及設備計畫				639,791	
233,407	25,360		班級設備					
151,507		514	購置機械及設備					
81,900	25,360	516	購置什項設備					
	100,000		資訊設備				92,000	
	100,000	514	購置機械及設備				92,000	
				年	1	17,000	17,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
				部	3	25,000	75,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
28,900	57,600		幼兒園設備				128,791	
28,900		514	購置機械及設備				86,151	

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－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	
				臺	1	13,000	13,000	新購A3規格碎紙機。
				臺	1	59,531	59,531	A3規格彩色印表機。
				臺	1	13,620	13,620	新購類單眼相機。
	57,600	516	購置什項設備				42,640	
				臺	1	17,640	17,640	新購A4規格彩色多功能事務機。
				臺	1	25,000	25,000	新購飲水機。
14,000			校園設備					
14,000		515	購置交通及運輸設備					
			廚房改善工程				419,000	
		516	購置什項設備				419,000	
				臺	1	65,000	65,000	蒸爐/蒸箱。
				臺	1	150,000	150,000	掀門式洗碗機。
				臺	1	28,000	28,000	洗碗機前置水槽。
				臺	1	15,000	15,000	洗碗機滴水台。
				個	2	6,500	13,000	煮飯鍋。
				臺	1	12,000	12,000	煮飯鍋置台。
				臺	1	68,000	68,000	消毒櫃。

## 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	
				臺	1	68,000	68,000	不鏽鋼冷藏櫃。
12,000	20,000	52	購置無形資產				20,000	
12,000	20,000		一般建築及設備計畫				20,000	
12,000	20,000		資訊設備				20,000	
12,000	20,000	521	購置電腦軟體				20,000	
				年	1	20,000	20,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
1,517,783	762,130	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)				2,917,796	
			一般建築及設備計畫				2,917,796	
			天花板修繕工程				540,918	
		581	遞延修繕房屋建築支出				540,918	
				平方公尺	795	630	500,850	一、施工費
							500,850	天花板修繕(含拆除運棄、防

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－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	廚房改善工程 遞延修繕房 屋建築支出	式	1	30,051	30,051	焰、防潮)。		
				式	1	10,017	10,017	二、委託技術服務費(總包價法)。		
								三、工程管理費(按施工費2%提列)。		
								791,006		
								791,006		
								739,258	一、施工費	
						間	1	26,250	26,250	廚房既有設施設備拆除運棄。
						平方公尺	33	600	19,800	新設瓦斯警報系統(含瓦斯配管及測試)。
						平方公尺	33	1,200	39,600	新設冷熱給水、排水系統(含排水溝、溝蓋及油脂截油槽，安裝、配管線、打鑿及測試)。
						平方公尺	33	600	19,800	新設抽排風設施(含排氣罩、抽排風扇、風管、安裝、配線管、打鑿及測試)。
				平方公尺	33	4,700	155,100	多翼式風車、煙罩滅火系統、風管、安裝、配管線、打鑿及測試。		
				平方公尺	33	1,470	48,510	廚房地磚地坪(含拆除運棄、防		

## 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	
				平方公尺	60	1,360	81,600	水處理。
				式	1	29,128	29,128	廚房牆面貼面磚(含拆除運棄、防水處理)
				式	1	14,280	14,280	不銹鋼防火門(含拆除運棄、五金、防水處理)。
				公尺	3	6,300	18,900	鋁窗(含拆除運棄、防水處理)。
				公尺	5	5,250	26,250	矮櫥櫃(120cm以下)。
				平方公尺	2	2,020	4,040	高吊櫥。
				平方公尺	2	3,000	6,000	揭示板120x120cm以上。
				式	1	20,000	20,000	爐灶後方貼不鏽鋼壁板。
				座	1	20,000	20,000	廚房設備安裝費(含五金、搬運及測試)。
				座	1	28,000	28,000	雙水槽平台。
				座	1	16,000	16,000	單水槽平台。
				座	1	12,000	12,000	雙層壁架。
				座	1	10,000	10,000	雙層壁架。
				座	1	85,000	85,000	雙口瓦斯爐灶。
				座	1	15,000	15,000	單口湯爐。
				座	2	14,000	28,000	調理工作台。
				座	1	12,000	12,000	調理工作台。
				座	1	12,000	12,000	汗水槽。

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	
				座	1	12,000	12,000	存放架。
				式	1	36,963	36,963	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	14,785	14,785	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
			電源改善工程				1,585,872	
		581	遞延修繕房屋建築支出				1,585,872	
							1,468,400	一、施工費
				盤	1	250,000	250,000	地下層動力總配電盤。
				盤	1	40,000	40,000	2F照明總配電盤。
				盤	1	40,000	40,000	2F動力總配電盤。
				盤	4	25,000	100,000	2F照明及動力分電盤。
				公尺	240	850	204,000	動力主幹線更新配管線。
				公尺	240	375	90,000	照明插座主幹線更新配管線。
				公尺	150	1,200	180,000	集線槽增設。
				組	1	65,000	65,000	照明插座用變壓器50KVA。
				平方公尺	1,086	400	434,400	照明插座用管線路更新。
				組	100	650	65,000	照明開關及插座更新。
				式	1	88,104	88,104	二、委託技術服務費(總包價法)。

## 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	
1,517,783	762,130		校園整修工程	年	1	29,368	29,368	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
1,517,783	762,130	581	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	%	
36,413,585	100.00		資產合計	27,798,827	100.00	28,304,743	2,135,766	30,440,509	100.00	-2,641,682
36,413,585	100.00	1	資產	27,798,827	100.00	28,304,743	2,135,766	30,440,509	100.00	-2,641,682
11,455,888	31.46	11	流動資產	2,841,130	10.22	3,491,511	1,991,301	5,482,812	18.01	-2,641,682
11,161,291	30.65	111	現金	2,546,533	9.16	2,967,866	2,220,349	5,188,215	17.04	-2,641,682
11,161,291	30.65	1112	銀行存款	2,546,533	9.16	2,967,866	2,220,349	5,188,215	17.04	-2,641,682
244,597	0.67	113	應收款項	244,597	0.88	473,645	-229,048	244,597	0.81	
244,597	0.67	113Y	其他應收款	244,597	0.88	473,645	-229,048	244,597	0.81	
50,000	0.14	115	預付款項	50,000	0.18	50,000		50,000	0.16	
50,000	0.14	1154	預付費用	50,000	0.18	50,000		50,000	0.16	
4,983,537	13.69	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,983,537	17.93	4,839,072	144,465	4,983,537	16.37	
4,983,537	13.69	124	準備金	4,983,537	17.93	4,839,072	144,465	4,983,537	16.37	
2,886,256	7.93	1241	退休及離職準備金	2,886,256	10.39	2,741,791	144,465	2,886,256	9.48	
2,097,281	5.76	124Y	其他準備金	2,097,281	7.54	2,097,281		2,097,281	6.89	
19,974,160	54.85	13	其他資產	19,974,160	71.85	19,974,160		19,974,160	65.62	
19,974,160	54.85	131	什項資產	19,974,160	71.85	19,974,160		19,974,160	65.62	
358,411	0.98	1315	暫付及待結轉帳項	358,411	1.29	358,411		358,411	1.18	
19,615,749	53.87	1316	代管資產	19,615,749	70.56	19,615,749		19,615,749	64.44	
36,413,585	100.00		負債及基金餘額合計	27,798,827	100.00	28,304,743	2,135,766	30,440,509	100.00	-2,641,682
24,901,546	68.39	2	負債	24,901,546	89.58	24,593,432	308,114	24,901,546	81.80	
2,007,002	5.52	21	流動負債	2,007,002	7.22	2,175,966	-168,964	2,007,002	6.59	
2,007,002	5.52	212	應付款項	2,007,002	7.22	2,175,966	-168,964	2,007,002	6.59	
2,007,002	5.52	2123	應付代收款	2,007,002	7.22	1,910,808	96,194	2,007,002	6.59	
		2125	應付費用			258,213	-258,213			
		212Y	其他應付款			6,945	-6,945			

## 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	%	
22,894,544	62.87	22	其他負債	22,894,544	82.36	22,417,466	477,078	22,894,544	75.21	
22,894,544	62.87	221	什項負債	22,894,544	82.36	22,417,466	477,078	22,894,544	75.21	
392,539	1.08	2211	存入保證金	392,539	1.42	59,926	332,613	392,539	1.29	
2,886,256	7.93	2213	應付退休及離職金	2,886,256	10.38	2,741,791	144,465	2,886,256	9.48	
19,615,749	53.86	2214	應付代管資產	19,615,749	70.56	19,615,749		19,615,749	64.44	
11,512,039	31.61	3	基金餘額	2,897,281	10.42	3,711,311	1,827,652	5,538,963	18.20	-2,641,682
11,512,039	31.61	31	基金餘額	2,897,281	10.42	3,711,311	1,827,652	5,538,963	18.20	-2,641,682
11,512,039	31.61	311	基金餘額	2,897,281	10.42	3,711,311	1,827,652	5,538,963	18.20	-2,641,682
11,512,039	31.61	3111	累積餘額	2,897,281	10.42	3,711,311	1,827,652	5,538,963	18.20	-2,641,682

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1,537,411元、無形資產28,000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－臺北市立松山幼兒園

40501707-35

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	計畫別			
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
20,445,492	17,891,748	合計	23,807,821	15,956,752	4,273,482	3,577,587	
16,274,609	14,228,263	用人費用	17,521,645	14,072,814	3,448,831		
10,189,045	9,623,160	正式員額薪資	10,993,560	8,761,560	2,232,000		
9,513,826	8,279,160	職員薪金	9,409,560	7,945,560	1,464,000		
675,219	1,344,000	工員工資	1,584,000	816,000	768,000		
	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			
228,039	209,000	超時工作報酬	291,568	140,801	150,767		
228,039	209,000	加班費	291,568	140,801	150,767		
1,813,227	1,459,928	獎金	2,708,158	2,183,658	524,500		
543,935	270,530	考績獎金	1,421,260	1,120,260	301,000		
1,269,292	1,189,398	年終獎金	1,286,898	1,063,398	223,500		
2,360,171	943,772	退休及卹償金	1,228,926	1,049,694	179,232		
625,809	855,360	職員退休及離職金	1,059,192	914,760	144,432		
1,734,362	88,412	工員退休及離職金	169,734	134,934	34,800		
1,684,127	1,935,203	福利費	2,242,233	1,879,901	362,332		
1,137,121	947,508	分擔員工保險費	1,212,828	990,096	222,732		
21,110	35,960	傷病醫藥費	33,380	33,380			

## 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107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						
175,566	306,180	員工通勤交通費		320,040	244,440	75,600		
350,330	645,555	其他福利費		675,985	611,985	64,000		
1,269,813	1,728,005	服務費用		1,744,299	1,182,008	562,291		
280,271	411,836	水電費		411,836	411,836			
250,389	350,690	工作場所電費		350,690	350,690			
29,882	61,146	工作場所水費		61,146	61,146			
	3,078	郵電費		3,240		3,240		
	3,078	電話費		3,240		3,240		
	12,400	旅運費		12,400	12,400			
	12,400	國內旅費		12,400	12,400			
418,051	440,000	修理保養及保固費		423,400	423,400			
370,912	357,000	一般房屋修護費		357,000	357,000			
	20,000	機械及設備修護費		3,400	3,400			
47,139	63,000	什項設備修護費		63,000	63,000			
	3,000	保險費		3,000	3,000			
	3,000	其他保險費		3,000	3,000			
308,302	563,891	一般服務費		595,423	130,772	464,651		
2,544	4,320	佣金、匯費、經理費及手續費		4,392	4,392			

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	計畫別		
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	454,651	外包費	454,651		454,651	
273,758	62,920	計時與計件人員酬金	94,380	94,380		
32,000	42,000	體育活動費	42,000	32,000	10,000	
219,289	249,400	專業服務費	250,600	200,600	50,000	
85,000	99,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99,200	99,200		
9,550	10,200	委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	11,400		
124,739	140,000	其他	140,000	90,000	50,000	
43,900	44,400	公共關係費	44,400		44,400	
43,900	44,400	公共關係費	44,400		44,400	
354,604	379,800	材料及用品費	373,700	241,940	131,760	
67,660	157,040	使用材料費	43,440	43,440		
67,660	157,040	設備零件	43,440	43,440		
286,944	222,760	用品消耗	330,260	198,500	131,760	
158,142	134,360	辦公(事務)用品	134,360	2,600	131,760	
19,985	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000		
108,817	68,400	其他	175,900	175,900		
1,806,090	965,090	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,577,587			3,577,587

## 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	計畫別			
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
276,307	182,960	購置固定資產	639,791			639,791	
180,407	100,000	購置機械及設備	178,151			178,151	
14,000		購置交通及運輸設備					
81,900	82,960	購置什項設備	461,640			461,640	
12,000	20,000	購置無形資產	20,000			20,000	
12,000	20,000	購置電腦軟體	20,000			20,000	
1,517,783	762,130	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)	2,917,796			2,917,796	
1,517,783	762,130	遞延修繕房屋建築支出	2,917,796			2,917,796	
652,259	479,590	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	479,590	348,990	130,600		
	1,000	會費	1,000		1,000		
	1,000	職業團體會費	1,000		1,000		
124,900		捐助、補助與獎助					
124,900		其他					
111,283	129,600	分擔	129,600		129,600		
111,283	129,600	分擔大樓管理費	129,600		129,600		
416,076	348,990	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	348,990	348,990			

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	
416,076	348,990	其他	348,990	348,990			
88,117	111,000	其他	111,000	111,000			
88,117	111,000	其他支出	111,000	111,000			
88,117	111,000	其他	111,000	111,000			

## 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	21	21		
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	4	4		
正式職員	2	2		
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	17,521,645	10,993,560	57,200	291,568		1,286,898		1,421,260
學前教育計畫	14,072,814	8,761,560	57,200	140,801		1,063,398		1,120,260
職員薪金	7,945,560	7,945,560						
工員工資	816,000	816,000						
兼職人員酬金	57,200		57,200					
加班費	140,801			140,801				
考績獎金	1,120,260							1,120,260
年終獎金	1,063,398					1,063,398		
職員退休及離職金	914,760							
工員退休及離職金	134,934							
分擔員工保險費	990,096							
傷病醫藥費	33,380							
員工通勤交通費	244,440							
其他福利費	611,985							
一般行政管理計畫	3,448,831	2,232,000		150,767		223,500		301,000
職員薪金	1,464,000	1,464,000						
工員工資	768,000	768,000						
加班費	150,767			150,767				

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	
	1,228,926			1,212,828	33,380		320,040	675,985	
	1,049,694			990,096	33,380		244,440	611,985	
	914,760								
	134,934			990,096					
					33,380		244,440	611,985	
	179,232			222,732			75,600	64,000	

## 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	301,000							301,000
年終獎金	223,500					223,500		
職員退休及離職金	144,432							
工員退休及離職金	34,800							
分擔員工保險費	222,732							
員工通勤交通費	75,600							
其他福利費	64,000							

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				15,956,752	
學前教育計畫				15,956,752	
(上)年度預算數				13,495,269	
學前教育計畫				13,495,269	
(前)年度決算數				12,626,785	
學前教育計畫				12,626,785	
(104)年度決算數				13,131,955	
學前教育計畫				13,131,955	
(103)年度決算數				13,136,509	
學前教育計畫				13,136,509	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

40501707-47

固定項目明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	3,622,482	2,264,052	659,791		452,810	1,565,411
機械及設備	1,963,297	1,227,061	178,151		245,412	668,975
交通及運輸設備	181,950	113,719			22,744	45,487
什項設備	1,445,235	903,272	461,640		180,654	822,949
電腦軟體	32,000	20,000	20,000		4,000	28,000

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。