

中華民國 110 年度

4-0501707

## 臺北市總預算案

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)

臺北市立松山幼兒園編

# 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110年度

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| 一、財務摘要 .....               | 第 1 頁      |
| 二、業務計畫及預算概要 .....          | 第 3 -10 頁  |
| 三、預算主要表                    |            |
| (一) 基金來源、用途及餘絀預計表 .....    | 第 11 頁     |
| (二) 現金流量預計表 .....          | 第 12 頁     |
| 四、預算明細表                    |            |
| (一) 基金來源－財產處分收入明細表 .....   | 第 13 頁     |
| (二) 基金來源－公庫撥款收入明細表 .....   | 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 -21 頁 |
| (六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表 ..... | 第 22 -23 頁 |
| (七) 基金用途－建築及設備計畫明細表 .....  | 第 24 -25 頁 |
| 五、預算參考表                    |            |
| (一) 預計平衡表 .....            | 第 27 頁     |
| (二) 各項費用彙計表 .....          | 第 28 -33 頁 |
| (三) 員工人數彙計表 .....          | 第 34 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) 資本資產明細表 .....          | 第 42 頁     |

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 財務摘要

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

| 項 目           | 本 年 度  | 上 年 度  | 比較增減數 | %     |
|---------------|--------|--------|-------|-------|
| 經營成績：         |        |        |       |       |
| 基金來源          | 21,009 | 16,250 | 4,759 | 29.29 |
| 基金用途          | 20,900 | 19,134 | 1,766 | 9.23  |
| 賸餘(短絀)        | 109    | -2,884 | 2,993 | --    |
| 餘絀情形：         |        |        |       |       |
| 基金餘額          | 3,112  | 3,003  | 109   | 3.63  |
| 現金流量(註)：      |        |        |       |       |
| 現金及約當現金之淨增(減) | 109    | -2,884 | 2,993 | --    |

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 110 年度

### 壹、基金概況

#### 一、設立宗旨及願景：

- (一) 本園遵照憲法第 158 條及 160 條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，並配合幼兒園課程綱要，實施統整性六大學習領域學習活動以培養幼兒六大能力，進而達成幼兒教育及照顧法提供學齡前幼兒優質教保服務之目標。
- (二) 本園自 101 年 8 月 1 日起因應幼兒教育及照顧法頒布實施，由幼稚園改制為幼兒園，納入「臺北市地方教育發展基金」。
- (三) 本園以著重民主領導、重視團隊精神、建立優質環境、重塑學習文化。期許教育民主化、幼園安全化、設施便利化、教學多元化、學習生活化；結合幼園、家長、社區、企業為「教育合夥人」，讓教學日新又新，贏得多數肯定與佳評；邁向優質幼兒園。

#### 二、施政重點：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二) 培養生活能力：培養學生帶得走的公民關鍵能力，強化自我管理、閱讀理解、理性批判、問題解決、奉獻服務、溝通表達等核心素養。
- (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；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
  1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
  2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
- (五) 推動適性教學：
  1. 運用獨立幼兒園優勢，採多元化、活潑化的教學。
  2. 運用校內、外資源，加強小朋友生活之輔導。
  3. 發展多元教學，強調快樂學習，處處學習，奠定學習基礎。
  4. 加強關懷特殊幼童生活能力教學及發掘優點加以輔導。
- (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。

# 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 110 年度

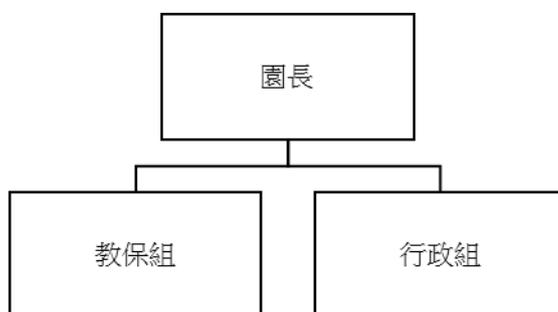
3. 鼓勵園外教學及體驗學習。

### 三、組織概況：

本園設置園長 1 人，綜理全校園務，下設教保組、行政組等單位。

內部分層業務如下：

- (一) 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、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教務及保育相關事項。
- (二) 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。



### 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、業務計畫

# 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 110 年度

### 一、基金來源：

單位：新臺幣千元

| 業務計畫   | 本年度預算數 | 實施內容                |
|--------|--------|---------------------|
| 財產收入   | 5      | 本年度預計財產報廢變賣之殘值收入。   |
| 政府撥入收入 | 17,490 | 本年度預計由公庫撥入數。        |
| 教學收入   | 2,987  | 本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。 |
| 其他收入   | 527    | 本年度預計收取雜項收入等。       |

### 二、基金用途：

單位：新臺幣千元

| 業務計畫     | 本年度預算數 | 實施內容  |
|----------|--------|---|
| 學前教育計畫   | 13,956 | 本年度預計辦理教學事項為：<br>1. 幼兒園各項教學及活動。<br>2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。<br>3. 幼兒園各項活動，鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。 |
| 一般行政管理計畫 | 5,378  | 本年度預計辦理事項為：<br>1. 綜理本園總務、人事、會計等業務。<br>2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。                               |
| 建築及設備計畫  | 1,566  | 本年度預計辦理事項為：<br>1. 購置教學課程所需教學設備。<br>2. 辦理園內高架地板及櫥櫃整修工程。  |

### 參、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 5 千元、公庫撥款收入 1,749 萬元、學雜費收入 298 萬 7 千元、雜項收入 52 萬 7 千元，本年度基金來源 2,100 萬 9 千元，較上年度預算數 1,625 萬元，增加 475 萬 9 千元，約 29.29%，主要係公庫撥款收入增編所致。

# 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 110 年度

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 1,395 萬 6 千元，一般行政管理計畫 537 萬 8 千元，建築及設備計畫 156 萬 6 千元，本年度基金用途 2,090 萬元，較上年度預算數 1,913 萬 4 千元，增加 176 萬 6 千元，約 9.23%，主要係增編高架地板及櫥櫃整修工程所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 10 萬 9 千元，較上年度預算數差短 288 萬 4 千元，增加 299 萬 3 千元，備供以後年度財源。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流入 10 萬 9 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 固定資產之建設改良擴充 3 萬 6 千元

1.108 年度為提升教學品質改善幼兒園環境確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 3 萬 6 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前 (108) 年度計畫實施成果概述：

| 業務計畫   | 實施概況                           | 實施成果                                     |
|--------|--------------------------------|--|
| 財產收入   | 本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入。            | 本年度已收取財產報廢變賣殘值收入 1 萬 2 千元。               |
| 政府撥入收入 | 本年度預計由公庫撥入數。                   | 本年度已收取公庫撥入數 1,623 萬 7 千元及教育部之補助計畫 15 萬元。 |
| 教學收入   | 本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。            | 本年度已收取學生之學費、雜費等收入 292 萬 9 千元。            |
| 其他收入   | 本年度預計收取雜項收入等。                  | 本年度已收取雜項收入 44 萬 6 千元。                    |
| 學前教育計畫 | 本年度預計辦理教學事項為：<br>1. 辦理幼兒園各項教學及 | 為達成預期目標，辦理相關活動：<br>1. 提供幼兒適性適齡發展         |

# 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 110 年度

|          |  |  |
|----------|--|--|
|          | <p>活動。</p> <p>2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。</p> <p>3. 辦理幼兒園各項活動，鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。</p> | <p>的環境安全且符合幼兒人體工學的環境設施。</p> <p>2. 給予幼兒充分的遊戲與創造快樂、豐富想像的機會。並依幼兒的興趣與能力設計適切的教保活動內容。</p> <p>3. 混齡與分齡、團體與分組、個別與合作等豐富的學習經驗。肯定自由的意義並配合全人的教育理念。</p> <p>4. 給予適當的營養與身心健康的照護。</p> <p>5. 設計多元化的學習內容與發展評量。提供良好的溝通管道、實施有效的親職教育。</p> <p>6. 配合幼兒身心發展的需要，發展各齡域幼兒的學習。加強教保研發與服務內涵，提昇托育服務品質。配合福利政策、推展多元化教保服務。</p> |
| 一般行政管理計畫 | <p>本年度預計辦理事項為：</p> <p>1. 綜理幼兒園總務、人事、會計等業務。</p> <p>2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。</p>    | <p>各組依權責業務區分，辦理本園總務、人事、會計等業務，並配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作，達成預期目標。</p>  |
| 建築及設備計畫  | <p>本年度預計辦理事項為：</p> <p>1. 購置教學課程所需教學設備。</p>   | <p>1. 購置教學課程所需教學設備。</p> <p>2. 達成預期目標。</p>  |

# 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 110 年度

二、上年度已過期間（109 年 1 月 1 日至 5 月 31 日止）計畫實施成果概述：

| 業務計畫     | 實施概況  | 實施成果  |
|----------|---|---|
| 政府撥入收入   | 本年度截至 5 月 31 日止預計公庫撥入數。   | 本年度截至 5 月 31 日止已收取公庫撥入數 727 萬 6 千元。   |
| 教學收入     | 本年度截至 5 月 31 日止預計收取學生之 1 學期學費、雜費、課業輔導等收入。   | 本年度截至 5 月 31 日止已收取學生 1 學期學費、雜費、課業輔導等收入 28 萬元。   |
| 其他收入     | 本年度截至 5 月 31 日止預計收取雜項收入等。   | 本年度截至 5 月 31 日止已收取雜項收入 280 元等。  |
| 學前教育計畫   | 本年度截至 5 月 31 日止預計辦理教學事項為：<br>1. 幼兒園各項教學及活動。<br>2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。<br>3. 辦理幼兒園各項活動，鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。 | 1. 提供幼兒適性適齡發展的環境安全且符合幼兒人體工學的環境設施。<br>2. 給予幼兒充分的遊戲與創造快樂、豐富想像的機會。<br>3. 依幼兒的興趣與能力設計適切的教保活動內容。<br>4. 混齡與分齡、團體與分組、個別與合作等豐富的學習經驗。<br>5. 肯定自由的意義並配合全人的教育理念。<br>6. 給予適當的營養與身心健康的照護。<br>7. 設計多元化的學習內容與發展評量。 |
| 一般行政管理計畫 | 本年度截至 5 月 31 日止預計辦理事項為：<br>1. 綜理本園總務、人事、會計等業務。<br>2. 配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。                                 | 持續辦理本園總務、人事、會計等業務，並配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作，以達成預期目標。   |
| 建築及設備計畫  | 本年度截至 5 月 31 日止預計辦理事項為：<br>1. 購置各學科教學課程所  | 1. 購置各學科教學課程所需教學設備招標作業。   |

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 110 年度

|  |                                    |                        |
|--|------------------------------------|------------------------|
|  | 需教學設備招標作業。<br>2. 辦理園舍廁所建築師及工程招標作業。 | 2. 辦理園舍廁所改善建築師及工程招標作業。 |
|--|------------------------------------|------------------------|

# 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110年度

單位：新臺幣元

| 項 目               | 金額     | 辦理年度 | 說 明  |
|-------------------|--------|------|--|
| 合計                | 36,000 |      |  |
| 固定資產之建設改良擴充       | 36,000 |      |  |
| 購置機械及設備           | 36,000 | 108  |  |
| 一對一變頻分離式冷暖氣機7.2KW | 36,000 |      | 為避免幼生活動不耐教室內日曬高溫而身體不適，確實需要新購分離式冷氣機，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：各基金依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

# 預算主要表

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項 目      | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減（－） |
|--------|----------|--------|--------|---------|
| 19,774 | 基金來源     | 21,009 | 16,250 | 4,759   |
| 12     | 財產收入     | 5      |        | 5       |
| 12     | 財產處分收入   | 5      |        | 5       |
| 16,387 | 政府撥入收入   | 17,490 | 12,808 | 4,682   |
| 16,237 | 公庫撥款收入   | 17,490 | 12,808 | 4,682   |
| 150    | 政府其他撥入收入 |        |        |         |
| 2,929  | 教學收入     | 2,987  | 2,987  |         |
| 2,929  | 學雜費收入    | 2,987  | 2,987  |         |
| 446    | 其他收入     | 527    | 455    | 72      |
| 446    | 雜項收入     | 527    | 455    | 72      |
| 19,151 | 基金用途     | 20,900 | 19,134 | 1,766   |
| 13,554 | 學前教育計畫   | 13,956 | 14,034 | -78     |
| 5,265  | 一般行政管理計畫 | 5,378  | 4,530  | 848     |
| 332    | 建築及設備計畫  | 1,566  | 570    | 996     |
| 623    | 本期賸餘(短絀) | 109    | -2,884 | 2,993   |
| 5,264  | 期初基金餘額   | 3,003  | 5,634  | -2,631  |
| 5,887  | 期末基金餘額   | 3,112  | 2,750  | 362     |

註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

| 項 目            | 本 預 | 年 算 | 度 數   | 說 明 |
|----------------|-----|-----|-------|-----|
| 業務活動之現金流量      |     |     |       |     |
| 本期賸餘(短絀)       |     |     | 109   |     |
| 業務活動之淨現金流入(流出) |     |     | 109   |     |
| 其他活動之現金流量      |     |     |       |     |
| 其他活動之淨現金流入(流出) |     |     |       |     |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) |     |     | 109   |     |
| 期初現金及約當現金      |     |     | 2,322 |     |
| 期末現金及約當現金      |     |     | 2,431 |     |

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

# 預算明細表

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金來源－財產處分收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目    | 單位 | 本 年 度 預 算 數 |       |                | 說 明                                 |
|--------|----|-------------|-------|----------------|-------------------------------------|
|        |    | 數量<br>業務量   | 利(費)率 | 金 額            |                                     |
| 合計     |    |             |       | 5,000          |                                     |
| 財產處分收入 | 年  | 1           | 5,000 | 5,000<br>5,000 | 較上年度預算數0元，增加5,000元。<br>幼兒園報廢資產處分收入。 |

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目    | 單位 | 本 年 度 預 算 數 |            |            | 說 明  |
|--------|----|-------------|------------|------------|--|
|        |    | 數量<br>業務量   | 利(費)率      | 金 額        |  |
| 合計     |    |             |            | 17,490,000 |  |
| 公庫撥款收入 | 年  | 1           | 17,490,000 | 17,490,000 | 較上年度預算數12,808,000元，增加4,682,000元。<br>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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目   | 單 位  | 本 年 度 預 算 數 |       |           | 說 明                    |
|-------|------|-------------|-------|-----------|------------------------|
|       |      | 數量<br>業務量   | 利(費)率 | 金 額       |                        |
| 合計    |      |             |       | 2,987,000 |                        |
| 學雜費收入 |      |             |       | 2,987,000 | 較上年度預算數2,987,000元，無增減。 |
|       | 人、學期 | 150x2       | 2,955 | 886,500   | 幼兒園全日班雜費收入預估學生150人。    |
|       | 人、學期 | 150x2       | 7,000 | 2,100,000 | 幼兒園全日班學費收入預估學生150人。    |
|       | 年    | 1           | 500   | 500       | 配合預算編列至千元，增列進位數500元。   |

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

基金來源－雜項收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目  | 單位 | 本 年 度 預 算 數 |         |         | 說 明   |
|------|----|-------------|---------|---------|---|
|      |    | 數量<br>業務量   | 利(費)率   | 金 額     |   |
| 合計   |    |             |         | 527,000 |   |
| 雜項收入 | 年  | 1           | 527,000 | 527,000 | 較上年度預算數455,000元，增加72,000元。<br>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110年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目       | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明  |
|------------|------------|-----------|----------------|--|
| 13,553,820 | 14,034,000 | 合計        | 13,956,000     |  |
| 11,724,534 | 12,172,000 | 用人費用      | 11,967,000     |  |
| 8,432,057  | 7,960,960  | 正式員額薪資    | 8,272,608      | 較上年度預算數7,960,960元，增加311,648元。                                |
| 8,432,057  | 7,144,960  | 職員薪金      | 8,272,608      |  |
|            |            |           | 8,207,808      | 教職員16人薪金(詳用人費用彙計表)。  |
|            |            |           | 64,800         | 教保員教保費，6人*12月*900元。  |
|            | 816,000    | 工員工資      |                |  |
|            | 57,200     | 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     | 兼職人員酬金    | 57,200         |  |
|            |            |           | 57,200         | 教師代課鐘點費，本園編制教師總人數7人，按9分之1計，編列1人，每人220節，1人x220節X260元=57,200元。 |
| 84,528     | 140,801    | 超時工作報酬    | 50,201         | 較上年度預算數140,801元，減少90,600元。                                   |
| 84,528     | 140,801    | 加班費       | 50,201         |  |
|            |            |           | 50,201         | 不休假出勤加班費。  |
| 1,300,372  | 1,684,089  | 獎金        | 1,013,568      | 較上年度預算數1,684,089元，減少670,521元。                                |
| 370,083    | 620,260    | 考績獎金      | 425,568        |  |
|            |            |           | 425,568        | 依考績法規定核發之獎金。   |
| 930,289    | 1,063,829  | 年終獎金      | 588,000        |  |
|            |            |           | 588,000        | 依規定於年節加發之獎金。   |
| 693,505    | 407,775    | 退休及卹償金    | 708,576        | 較上年度預算數407,775元，增加300,801元。                                  |
| 505,613    | 295,455    | 職員退休及離職金  | 708,576        |  |
|            |            |           | 708,576        | 提撥退撫基金。  |
| 187,892    | 112,320    | 工員退休及離職金  |                |  |
| 1,214,072  | 1,921,175  | 福利費       | 1,864,847      | 較上年度預算數1,921,175元，減少56,328元。                                 |
| 910,206    | 990,096    | 分擔員工保險費   | 952,308        |  |
|            |            |           | 952,308        | 分擔公保、勞保、健保費。   |
| 17,700     | 74,040     | 傷病醫藥費     | 102,940        |  |
|            |            |           | 6,020          | 幼兒園教保人員健康檢查費，7人*860元。  |
|            |            |           | 80,000         | 健康檢查補助費，5人*16,000元。  |
|            |            |           | 14,000         | 健康檢查補助費，4人*3,500元。   |

# 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110年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目      | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明  |
|------------|------------|----------|----------------|--|
|            |            |          | 1,720          | 幼兒園廚工健康檢查費，2人*860元。                                      |
|            |            |          | 1,200          | 職業安全衛生健康檢查經費，1人*1,200元(新增)。                              |
| 136,996    | 244,440    | 員工通勤交通費  | 214,200        |  |
|            |            |          | 151,200        | 員工上下班交通費，10人*12月*2段*630元。                                |
|            |            |          | 12,600         | 員工上下班交通費，2人*10月*1段*630元。                                 |
|            |            |          | 50,400         | 員工上下班交通費，4人*10月*2段*630元。                                 |
| 149,170    | 612,599    | 其他福利費    | 595,399        |  |
|            |            |          | 177,125        | 喪葬補助費(35,425元x5月x1人)。                                    |
|            |            |          | 60,860         | 結婚補助費(30,430元x2月x1人)。                                    |
|            |            |          | 149,414        | 教職員子女教育補助。   |
|            |            |          | 208,000        | 休假旅遊補助費。   |
| 1,257,112  | 1,132,000  | 服務費用     | 1,142,000      |  |
| 318,116    | 364,828    | 水電費      | 406,628        | 較上年度預算數364,828元，增加41,800元。                               |
| 279,627    | 303,790    | 工作場所電費   | 303,790        |  |
|            |            |          | 303,790        | 班級電費。  |
| 38,489     | 61,038     | 工作場所水費   | 60,838         |  |
|            |            |          | 60,838         | 班級水費。  |
|            |            | 氣體費      | 42,000         |  |
|            |            |          | 42,000         | 瓦斯費。   |
|            | 11,992     | 旅運費      | 11,752         | 較上年度預算數11,992元，減少240元。                                   |
|            | 11,992     | 國內旅費     | 11,752         |  |
|            |            |          | 11,752         | 因公市外出差旅費。  |
| 406,458    | 423,400    | 修理保養及保固費 | 423,600        | 較上年度預算數423,400元，增加200元。                                  |
| 354,270    | 357,000    | 一般房屋修護費  | 357,000        |  |
|            |            |          | 357,000        | 依規定標準編列28,000元x15班x85%=357,000元(31年以上)學校校舍及其他建築物之修理。     |
| 3,400      | 3,400      | 機械及設備修護費 | 3,600          |  |
|            |            |          | 3,600          | 電腦設備維護費(電腦專案計畫)。   |
| 48,788     | 63,000     | 雜項設備修護費  | 63,000         |  |
|            |            |          | 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。 |

# 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110年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目              | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明  |
|------------|------------|------------------|----------------|--|
|            | 3,000      | 保險費              | 3,000          | 較上年度預算數3,000元，無增減。   |
|            | 3,000      | 其他保險費            | 3,000          |  |
| 340,163    | 128,180    | 一般服務費            | 96,720         | 較上年度預算數128,180元，減少31,460元。   |
| 708        | 1,800      | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 1,800          |  |
|            |            |                  | 1,800          | 委託超商代收學雜費手續費，150人*2學期*6元。  |
| 180,278    |            | 外包費              |                |  |
| 127,177    | 94,380     | 計時與計件人員酬金        | 62,920         |  |
|            |            |                  | 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7人，按5分之1計，編列2人，每人220節，2人x220小時X143元=62,920元。 |
| 32,000     | 32,000     | 體育活動費            | 32,000         |  |
|            |            |                  | 32,000         | 文康活動費，本園編列教職員共計16人，每人編列2,000元。   |
| 192,375    | 200,600    | 專業服務費            | 200,300        | 較上年度預算數200,600元，減少300元。  |
| 93,800     | 99,200     | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 94,400         |  |
|            |            |                  | 88,000         | 社區教保資源中心授課鐘點費，55節*1,600元。  |
|            |            |                  | 6,400          | 性別平等教育宣導活動外聘講座鐘點費，4節X1,600元。   |
| 9,550      | 11,400     | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 11,400         |  |
|            |            |                  | 4,000          | 公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。   |
|            |            |                  | 5,000          | 消防安全檢測費(班級業務費)。  |
|            |            |                  | 2,400          | 飲水機水質檢驗費，2臺X1,200元。  |
| 89,025     | 90,000     | 其他專業服務費          | 94,500         |  |
|            |            |                  | 40,500         | 工作人員午餐指導費，9人*9月*500元。  |
|            |            |                  | 54,000         | 學童午餐指導費，6班*2人*9月*500元。   |
| 318,544    | 222,000    | 材料及用品費           | 526,000        |  |
| 70,220     | 79,500     | 使用材料費            | 58,200         | 較上年度預算數79,500元，減少21,300元。  |
| 70,220     | 79,500     | 設備零件             | 58,200         |  |
|            |            |                  | 7,200          | 多功能幼兒課桌(由幼兒園設備費移列)(新   |

# 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110年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目                     | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明                                   |
|------------|------------|-------------------------|----------------|---------------------------------------|
|            |            |                         |                | 增)。                                   |
|            |            |                         | 51,000         | 多功能幼兒課椅(由幼兒園設備費移列)(新增)。               |
| 248,324    | 142,500    | 用品消耗                    | 467,800        | 較上年度預算數142,500元，增加325,300元。           |
|            |            |                         |                | 。                                     |
| 2,600      | 2,600      | 辦公(事務)用品                | 3,600          |                                       |
|            |            |                         | 3,600          | 性別平等教育宣導活動宣導活動用文具紙張。                  |
| 20,000     | 20,000     | 醫療用品(非醫療院所使用)           | 20,000         |                                       |
|            |            |                         | 20,000         | 健康中心醫療用品。                             |
| 225,724    | 119,900    | 其他用品消耗                  | 444,200        |                                       |
|            |            |                         | 12,600         | 敬師活動費，21人*600元。                       |
|            |            |                         | 31,200         | 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)。 |
|            |            |                         | 10,000         | 兒童節慶活動費。                              |
|            |            |                         | 400            | 配合預算編列至千元，增列進位數400元。                  |
|            |            |                         | 319,000        | 教保專業知能研習，含文具用品、場地佈置、各項雜支等(新增)。        |
|            |            |                         | 7,000          | 社區教保資源中心材料費等。                         |
|            |            |                         | 44,000         | 運動會器材用品、場地佈置、各項雜支等。                   |
|            |            |                         | 20,000         | 小田園教育體驗實習計畫。                          |
| 103,980    | 397,000    | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 220,000        |                                       |
| 103,980    | 397,000    | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          | 220,000        | 較上年度預算數397,000元，減少177,000元。           |
| 103,980    | 397,000    | 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟        | 220,000        |                                       |
|            |            |                         | 760            | 配合預算編列至千元，增列進位數760元。                  |
|            |            |                         | 54,270         | 危機家庭幼生餐點月費補助，3人*9月*2,010元。            |
|            |            |                         | 116,330        | 低收入戶家庭幼生月費補助，5人*2學期*116,330元。         |
|            |            |                         | 48,640         | 補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，152人*40週*1次*8元。    |
| 149,650    | 111,000    | 其他                      | 101,000        |                                       |

# 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110年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目  | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明                         |
|------------|------------|------|----------------|-----------------------------|
| 149,650    | 111,000    | 其他支出 | 101,000        | 較上年度預算數111,000元，減少10,000元。  |
| 149,650    | 111,000    | 其他   | 101,000        |                             |
|            |            |      | 96,000         | 幼兒導護費，4人*2學期*20週*5天*2次*60元。 |
|            |            |      | 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110年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目      | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明                                      |
|------------|------------|----------|----------------|--|
| 5,265,183  | 4,530,000  | 合計       | 5,378,000      |  |
| 4,527,511  | 3,452,000  | 用人費用     | 4,285,000      |  |
| 2,929,071  | 2,232,000  | 正式員額薪資   | 2,806,116      | 較上年度預算數2,232,000元，增加574,116元。            |
| 2,157,381  | 1,464,000  | 職員薪金     | 2,033,376      | 職員3人薪金(詳用人費用彙計表)。                        |
| 771,690    | 768,000    | 工員工資     | 772,740        | 工員2人工資(詳用人費用彙計表)。                        |
| 177,919    | 153,367    | 超時工作報酬   | 147,966        | 較上年度預算數153,367元，減少5,401元。                |
| 177,919    | 153,367    | 加班費      | 147,966        | 49,166 不休假出勤加班費。<br>98,800 業務加班費(統籌業務費)。 |
| 719,235    | 524,069    | 獎金       | 661,595        | 較上年度預算數524,069元，增加137,526元。              |
| 355,460    | 301,000    | 考績獎金     | 335,320        | 依考績法規定核發之獎金。                             |
| 363,775    | 223,069    | 年終獎金     | 326,275        | 依規定於年節加發之獎金。                             |
| 263,868    | 180,232    | 退休及卹償金   | 152,411        | 較上年度預算數180,232元，減少27,821元。               |
| 155,916    | 144,432    | 職員退休及離職金 | 152,411        | 提撥退撫基金。                                  |
| 107,952    | 35,800     | 工員退休及離職金 |                |  |
| 437,418    | 362,332    | 福利費      | 516,912        | 較上年度預算數362,332元，增加154,580元。              |
| 325,384    | 222,732    | 分擔員工保險費  | 393,312        | 分擔公保、勞保、健保費。                             |
| 42,336     | 75,600     | 員工通勤交通費  | 75,600         | 員工上下班交通費，5人*12月*2段*630元。                 |
| 69,698     | 64,000     | 其他福利費    | 48,000         | 休假旅遊補助費。                                 |
| 540,624    | 817,000    | 服務費用     | 832,000        |  |
| 3,306      | 2,949      | 郵電費      |                | 較上年度預算數2,949元，減少2,949元。                  |
| 3,306      | 2,949      | 電話費      |                |  |
| 456,594    | 697,256    | 一般服務費    | 737,684        | 較上年度預算數697,256元，增加40,428元。               |

# 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110年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目                     | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明   |
|------------|------------|-------------------------|----------------|---|
| 1,242      |            | 佣金、匯費、經理費及手續費           |                |   |
| 445,352    | 687,256    | 外包費                     | 727,684        |   |
|            |            |                         | 160,000        | 消化超額職工(技工、工友)4人業務外包費。   |
|            |            |                         | 567,684        | 校園安全保全人員費用，1人*12月*1月47,307元。  |
| 10,000     | 10,000     | 體育活動費                   | 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。   |
| 36,370     | 72,395     | 專業服務費                   | 49,916         | 較上年度預算數72,395元，減少22,479元。   |
| 36,370     | 72,395     | 其他專業服務費                 | 49,916         |   |
|            |            |                         | 49,916         | 保全系統服務經費。   |
| 44,354     | 44,400     | 公共關係費                   | 44,400         | 較上年度預算數44,400元，無增減。   |
| 44,354     | 44,400     | 公共關係費                   | 44,400         |   |
|            |            |                         | 44,400         | 園長特別費，12月*3,700元。   |
| 123,311    | 131,000    | 材料及用品費                  | 131,000        |   |
| 123,311    | 131,000    | 用品消耗                    | 131,000        | 較上年度預算數131,000元，無增減。  |
| 123,211    | 131,000    | 辦公(事務)用品                | 131,000        |   |
|            |            |                         | 131,000        | 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，除依實際需求移列加班費97,251元、會費1,000元、電話費2,949元外，其餘如列數。 |
| 100        |            | 其他用品消耗                  |                |   |
| 73,737     | 130,000    | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 130,000        |   |
| 1,000      | 1,000      | 會費                      | 1,000          | 較上年度預算數1,000元，無增減。  |
| 1,000      | 1,000      | 職業團體會費                  | 1,000          |   |
|            |            |                         | 1,000          | 護理師1人公會會費(統籌業務費)。   |
| 72,737     | 129,000    | 分擔                      | 129,000        | 較上年度預算數129,000元，無增減。  |
| 72,737     | 129,000    | 分擔大樓管理費                 | 129,000        |   |
|            |            |                         | 129,000        | 分攤大樓公共用電、大樓清潔費等，12月*10,750元。  |

# 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110年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目                        | 本 年 度 預 算 數 | 說 明                                   |
|------------|------------|----------------------------|-------------|---------------------------------------|
| 331,976    | 570,000    | 合計                         | 1,566,000   |                                       |
| 331,976    | 570,000    | 購建固定資產、無形資產及非理財<br>目的之長期投資 | 1,566,000   |                                       |
| 331,976    | 192,000    | 購建固定資產                     | 243,000     |                                       |
| 331,976    | 192,000    | 一般建築及設備計畫                  | 243,000     |                                       |
| 96,000     |            | 辦公設備                       |             |                                       |
| 96,000     |            | 購置交通及運輸設備                  |             |                                       |
| 87,820     | 142,000    | 資訊設備                       | 122,000     |                                       |
| 87,820     | 142,000    | 購置機械及設備                    | 122,000     |                                       |
|            |            |                            | 18,000      | 汰換網路及資訊周邊設備費用<br>(電腦專案計畫)。            |
|            |            |                            | 54          | 配合預算編列至千元，增列進<br>位數54元。               |
|            |            |                            | 48,946      | 汰換桌上型電腦(含顯示器)，2<br>部*24,473元(電腦專案計畫)。 |
|            |            |                            | 55,000      | 汰換筆記型電腦，2臺*27,500<br>元(電腦專案計畫)。       |
| 148,156    | 50,000     | 幼兒園設備                      | 121,000     |                                       |
| 128,472    | 50,000     | 購置機械及設備                    | 75,000      |                                       |
|            |            |                            | 40,000      | 新購數位攝影機，2臺*20,000<br>元。               |
|            |            |                            | 35,000      | 新購一對一分離式冷氣機<br>7.1KW(含以上)，1臺*35,000元  |
| 19,684     |            | 購置雜項設備                     | 46,000      |                                       |
|            |            |                            | 12,000      | 新購洗衣機，1臺*12,000元。                     |
|            |            |                            | 34,000      | 新購投影機(含電動布幕)，1組<br>*34,000元。          |
|            | 36,000     | 購置無形資產                     | 36,000      |                                       |
|            | 36,000     | 一般建築及設備計畫                  | 36,000      |                                       |
|            | 36,000     | 資訊設備                       | 36,000      |                                       |
|            | 36,000     | 購置電腦軟體                     | 36,000      |                                       |
|            |            |                            | 36,000      | 電腦教學軟體費(電腦專案計<br>畫)。                  |
|            | 342,000    | 遞延支出                       | 1,287,000   |                                       |
|            | 342,000    | 一般建築及設備計畫                  | 1,287,000   |                                       |
|            | 342,000    | 高架地板及櫥櫃整修工程                | 1,287,000   |                                       |
|            | 342,000    | 遞延修繕房屋建築支出                 | 1,287,000   |                                       |

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目 | 本 年 度 預 算 數 | 說 明                     |
|------------|------------|-----|-------------|-------------------------|
|            |            |     | 1,177,600   | 一、施工費。                  |
|            |            |     | 85,965      | 二、委託技術服務費(總包價<br>法)。    |
|            |            |     | 23,435      | 三、工程管理費(按施工費約<br>2%提列)。 |

本 頁 空 白

# 預算參考表

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

| 108年(前年)<br>12月31日<br>決算數 | 科<br>目            | 110年12月31日<br>預計數 | 109年12月31日<br>預計數 | 比較增減(-) |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------|
| 13,478                    | 資產合計              | 10,703            | 10,594            | 109     |
| 13,478                    | 資產                | 10,703            | 10,594            | 109     |
| 5,263                     | 流動資產              | 2,488             | 2,379             | 109     |
| 5,206                     | 現金                | 2,431             | 2,322             | 109     |
| 5,206                     | 銀行存款              | 2,431             | 2,322             | 109     |
|                           | 應收款項              |                   |                   |         |
|                           | 其他應收款             |                   |                   |         |
| 57                        | 預付款項              | 57                | 57                |         |
| 57                        | 預付費用              | 57                | 57                |         |
| 5,059                     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 5,059             | 5,059             |         |
| 5,059                     | 準備金               | 5,059             | 5,059             |         |
| 2,446                     | 退休及離職準備金          | 2,446             | 2,446             |         |
| 2,613                     | 其他準備金             | 2,613             | 2,613             |         |
| 3,156                     | 其他資產              | 3,156             | 3,156             |         |
| 3,156                     | 什項資產              | 3,156             | 3,156             |         |
|                           | 暫付及待結轉帳項          |                   |                   |         |
| 3,156                     | 代管資產              | 3,156             | 3,156             |         |
| 13,478                    | 負債及基金餘額合計         | 10,703            | 10,594            | 109     |
| 7,591                     | 負債                | 7,591             | 7,591             |         |
| 1,649                     | 流動負債              | 1,649             | 1,649             |         |
| 1,649                     | 應付款項              | 1,649             | 1,649             |         |
| 1,649                     | 應付代收款             | 1,649             | 1,649             |         |
| 5,941                     | 其他負債              | 5,941             | 5,941             |         |
| 5,941                     | 什項負債              | 5,941             | 5,941             |         |
| 339                       | 存入保證金             | 339               | 339               |         |
| 2,446                     | 應付退休及離職金          | 2,446             | 2,446             |         |
| 3,156                     | 應付代管資產            | 3,156             | 3,156             |         |
| 5,887                     | 基金餘額              | 3,112             | 3,003             | 109     |
| 5,887                     | 基金餘額              | 3,112             | 3,003             | 109     |
| 5,887                     | 基金餘額              | 3,112             | 3,003             | 109     |
| 5,887                     | 累積餘額              | 3,112             | 3,003             | 109     |

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度預計數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1日起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產1,918,430元、無形資產36,000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

## 各項費用

中華民國

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫別       |  | 合計         | 學前教育計畫     |
|------------|------------|-----------|--|------------|------------|
|            |            | 用途別科目     |  |            |            |
| 19,150,979 | 19,134,000 | 合計        |  | 20,900,000 | 13,956,000 |
| 16,252,045 | 15,624,000 | 用人費用      |  | 16,252,000 | 11,967,000 |
| 11,361,128 | 10,192,960 | 正式員額薪資    |  | 11,078,724 | 8,272,608  |
| 10,589,438 | 8,608,960  | 職員薪金      |  | 10,305,984 | 8,272,608  |
| 771,690    | 1,584,000  | 工員工資      |  | 772,740    |            |
|            | 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     |
| 262,447    | 294,168    | 超時工作報酬    |  | 198,167    | 50,201     |
| 262,447    | 294,168    | 加班費       |  | 198,167    | 50,201     |
| 2,019,607  | 2,208,158  | 獎金        |  | 1,675,163  | 1,013,568  |
| 725,543    | 921,260    | 考績獎金      |  | 760,888    | 425,568    |
| 1,294,064  | 1,286,898  | 年終獎金      |  | 914,275    | 588,000    |
| 957,373    | 588,007    | 退休及卹償金    |  | 860,987    | 708,576    |
| 661,529    | 439,887    | 職員退休及離職金  |  | 860,987    | 708,576    |
| 295,844    | 148,120    | 工員退休及離職金  |  |            |            |
| 1,651,490  | 2,283,507  | 福利費       |  | 2,381,759  | 1,864,847  |
| 1,235,590  | 1,212,828  | 分擔員工保險費   |  | 1,345,620  | 952,308    |
| 17,700     | 74,040     | 傷病醫藥費     |  | 102,940    | 102,940    |
| 179,332    | 320,040    | 員工通勤交通費   |  | 289,800    | 214,200    |
| 218,868    | 676,599    | 其他福利費     |  | 643,399    | 595,399    |
| 1,797,736  | 1,949,000  | 服務費用      |  | 1,974,000  | 1,142,000  |
| 318,116    | 364,828    | 水電費       |  | 406,628    | 406,628    |
| 279,627    | 303,790    | 工作場所電費    |  | 303,790    | 303,790    |
| 38,489     | 61,038     | 工作場所水費    |  | 60,838     | 60,838     |
|            |            | 氣體費       |  | 42,000     | 42,000     |
| 3,306      | 2,949      | 郵電費       |  |            |            |
| 3,306      | 2,949      | 電話費       |  |            |            |
|            | 11,992     | 旅運費       |  | 11,752     | 11,752     |
|            | 11,992     | 國內旅費      |  | 11,752     | 11,752     |
| 406,458    | 423,400    | 修理保養及保固費  |  | 423,600    | 423,600    |
| 354,270    | 357,000    | 一般房屋修護費   |  | 357,000    | 357,000    |

# 一 臺北市立松山幼兒園

## 彙計表

110年度

單位：新臺幣元

| 一般行政管理計畫  | 建築及設備計畫   |  |  |  |  |
|-----------|-----------|--|--|--|--|
| 5,378,000 | 1,566,000 |  |  |  |  |
| 4,285,000 |           |  |  |  |  |
| 2,806,116 |           |  |  |  |  |
| 2,033,376 |           |  |  |  |  |
| 772,740   |           |  |  |  |  |
| 147,966   |           |  |  |  |  |
| 147,966   |           |  |  |  |  |
| 661,595   |           |  |  |  |  |
| 335,320   |           |  |  |  |  |
| 326,275   |           |  |  |  |  |
| 152,411   |           |  |  |  |  |
| 152,411   |           |  |  |  |  |
| 516,912   |           |  |  |  |  |
| 393,312   |           |  |  |  |  |
| 75,600    |           |  |  |  |  |
| 48,000    |           |  |  |  |  |
| 832,000   |           |  |  |  |  |

## 臺北市地方教育發展基金

## 各項費用

中華民國

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫別                        |  | 合計        | 學前教育計畫  |
|------------|------------|----------------------------|--|-----------|---------|
|            |            | 用途別科目                      |  |           |         |
| 3,400      | 3,400      | 機械及設備修護費                   |  | 3,600     | 3,600   |
| 48,788     | 63,000     | 雜項設備修護費                    |  | 63,000    | 63,000  |
|            | 3,000      | 保險費                        |  | 3,000     | 3,000   |
|            | 3,000      | 其他保險費                      |  | 3,000     | 3,000   |
| 796,757    | 825,436    | 一般服務費                      |  | 834,404   | 96,720  |
| 1,950      | 1,800      | 佣金、匯費、經理費及手續費              |  | 1,800     | 1,800   |
| 625,630    | 687,256    | 外包費                        |  | 727,684   |         |
| 127,177    | 94,380     | 計時與計件人員酬金                  |  | 62,920    | 62,920  |
| 42,000     | 42,000     | 體育活動費                      |  | 42,000    | 32,000  |
| 228,745    | 272,995    | 專業服務費                      |  | 250,216   | 200,300 |
| 93,800     | 99,200     | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費           |  | 94,400    | 94,400  |
| 9,550      | 11,400     | 委託檢驗(定)試驗認證費               |  | 11,400    | 11,400  |
| 125,395    | 162,395    | 其他專業服務費                    |  | 144,416   | 94,500  |
| 44,354     | 44,400     | 公共關係費                      |  | 44,400    |         |
| 44,354     | 44,400     | 公共關係費                      |  | 44,400    |         |
| 441,855    | 353,000    | 材料及用品費                     |  | 657,000   | 526,000 |
| 70,220     | 79,500     | 使用材料費                      |  | 58,200    | 58,200  |
| 70,220     | 79,500     | 設備零件                       |  | 58,200    | 58,200  |
| 371,635    | 273,500    | 用品消耗                       |  | 598,800   | 467,800 |
| 125,811    | 133,600    | 辦公(事務)用品                   |  | 134,600   | 3,600   |
| 20,000     | 20,000     | 醫療用品(非醫療院所使用)              |  | 20,000    | 20,000  |
| 225,824    | 119,900    | 其他用品消耗                     |  | 444,200   | 444,200 |
| 331,976    | 570,000    | 購建固定資產、無形資產及非理財目的<br>之長期投資 |  | 1,566,000 |         |
| 331,976    | 192,000    | 購建固定資產                     |  | 243,000   |         |
| 216,292    | 192,000    | 購置機械及設備                    |  | 197,000   |         |
| 96,000     |            | 購置交通及運輸設備                  |  |           |         |
| 19,684     |            | 購置雜項設備                     |  | 46,000    |         |
|            | 36,000     | 購置無形資產                     |  | 36,000    |         |
|            | 36,000     | 購置電腦軟體                     |  | 36,000    |         |
|            | 342,000    | 遞延支出                       |  | 1,287,000 |         |
|            | 342,000    | 遞延修繕房屋建築支出                 |  | 1,287,000 |         |

# 一 臺北市立松山幼兒園

## 彙計表

110年度

單位：新臺幣元

| 一般行政管理計畫 | 建築及設備計畫   |  |  |  |  |
|----------|-----------|--|--|--|--|
| 737,684  |           |  |  |  |  |
| 727,684  |           |  |  |  |  |
| 10,000   |           |  |  |  |  |
| 49,916   |           |  |  |  |  |
| 49,916   |           |  |  |  |  |
| 44,400   |           |  |  |  |  |
| 44,400   |           |  |  |  |  |
| 131,000  |           |  |  |  |  |
| 131,000  |           |  |  |  |  |
| 131,000  |           |  |  |  |  |
|          |           |  |  |  |  |
|          | 1,566,000 |  |  |  |  |
|          | 243,000   |  |  |  |  |
|          | 197,000   |  |  |  |  |
|          | 46,000    |  |  |  |  |
|          | 36,000    |  |  |  |  |
|          | 36,000    |  |  |  |  |
|          | 1,287,000 |  |  |  |  |
|          | 1,287,000 |  |  |  |  |

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫別                         | 合計      | 學前教育計畫  |
|------------|------------|-----------------------------|---------|---------|
|            |            | 用途別科目                       |         |         |
| 177,717    | 527,000    | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟<br>與交流活動費 | 350,000 | 220,000 |
| 1,000      | 1,000      | 會費                          | 1,000   |         |
| 1,000      | 1,000      | 職業團體會費                      | 1,000   |         |
| 72,737     | 129,000    | 分擔                          | 129,000 |         |
| 72,737     | 129,000    | 分擔大樓管理費                     | 129,000 |         |
| 103,980    | 397,000    | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟              | 220,000 | 220,000 |
| 103,980    | 397,000    | 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟            | 220,000 | 220,000 |
| 149,650    | 111,000    | 其他                          | 101,000 | 101,000 |
| 149,650    | 111,000    | 其他支出                        | 101,000 | 101,000 |
| 149,650    | 111,000    | 其他                          | 101,000 | 101,000 |

# 一 臺北市立松山幼兒園

## 彙計表

110年度

單位：新臺幣元

| 一般行政管理計畫 | 建築及設備計畫 |  |  |  |  |
|----------|---------|--|--|--|--|
| 130,000  |         |  |  |  |  |
| 1,000    |         |  |  |  |  |
| 1,000    |         |  |  |  |  |
| 129,000  |         |  |  |  |  |
| 129,000  |         |  |  |  |  |

# 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110年度

單位：人

| 計 畫 及 項 目  | 上年度最高可<br>進用員額數 | 本年度<br>增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明 |
|------------|-----------------|---------------|-----------------|-----|
| 合計         | 21              |               | 21              |     |
| 學前教育計畫部分   | 17              | -1            | 16              |     |
| 職員         | 15              | 1             | 16              |     |
| 技工         | 2               | -2            |                 |     |
| 一般行政管理計畫部分 | 4               | 1             | 5               |     |
| 職員         | 2               | 1             | 3               |     |
| 技工         | 1               |               | 1               |     |
| 工友         | 1               |               | 1               |     |

註：1.本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。  
 2.外包費編列消化超額職工業務外包費、校園安全保全外包費等，計72萬7,684元。  
 3.計時與計件人員酬金編列代理教保員薪資，計6萬2,920元。

本 頁 空 白

# 臺北市地方教育發展基金

## 用人費用

中華民國

| 計畫及項目        | 合計         | 正式<br>員額<br>薪資 | 聘僱<br>人員<br>薪資 | 超時<br>工作<br>報酬 | 津貼 | 獎 金     |         |    |
|--------------|------------|----------------|----------------|----------------|----|---------|---------|----|
|              |            |                |                |                |    | 年終獎金    | 考績獎金    | 其他 |
| 合計           | 16,252,000 | 11,078,724     |                | 198,167        |    | 914,275 | 760,888 |    |
| 學前教育計畫       | 11,967,000 | 8,272,608      |                | 50,201         |    | 588,000 | 425,568 |    |
| 職員薪金         | 8,272,608  | 8,272,608      |                |                |    |         |         |    |
| 兼職人員<br>酬金   | 57,200     |                |                |                |    |         |         |    |
| 加班費          | 50,201     |                |                | 50,201         |    |         |         |    |
| 考績獎金         | 425,568    |                |                |                |    |         | 425,568 |    |
| 年終獎金         | 588,000    |                |                |                |    | 588,000 |         |    |
| 職員退休<br>及離職金 | 708,576    |                |                |                |    |         |         |    |
| 分擔員工<br>保險費  | 952,308    |                |                |                |    |         |         |    |
| 傷病醫藥<br>費    | 102,940    |                |                |                |    |         |         |    |
| 員工通勤<br>交通費  | 214,200    |                |                |                |    |         |         |    |
| 其他福利<br>費    | 595,399    |                |                |                |    |         |         |    |
| 一般行政管理計畫     | 4,285,000  | 2,806,116      |                | 147,966        |    | 326,275 | 335,320 |    |
| 職員薪金         | 2,033,376  | 2,033,376      |                |                |    |         |         |    |
| 工員工資         | 772,740    | 772,740        |                |                |    |         |         |    |
| 加班費          | 147,966    |                |                | 147,966        |    |         |         |    |
| 考績獎金         | 335,320    |                |                |                |    |         | 335,320 |    |
| 年終獎金         | 326,275    |                |                |                |    | 326,275 |         |    |
| 職員退休<br>及離職金 | 152,411    |                |                |                |    |         |         |    |
| 分擔員工<br>保險費  | 393,312    |                |                |                |    |         |         |    |

# —臺北市立松山幼兒園

## 彙計表

110年度

單位：新臺幣元

| 退休及卹償金  |     | 資遣費 | 福 利 費     |           |           |             |         | 提繳費    | 兼任<br>人員<br>用人<br>費用 |
|---------|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------------|---------|--------|----------------------|
| 退休金     | 卹償金 |     | 分擔<br>保險費 | 傷病<br>醫藥費 | 提撥<br>福利金 | 員工通勤<br>交通費 | 其他      |        |                      |
| 860,987 |     |     | 1,345,620 | 102,940   |           | 289,800     | 643,399 | 57,200 |                      |
| 708,576 |     |     | 952,308   | 102,940   |           | 214,200     | 595,399 | 57,200 |                      |
| 708,576 |     |     | 952,308   | 102,940   |           | 214,200     | 595,399 | 57,200 |                      |
| 152,411 |     |     | 393,312   |           |           | 75,600      | 48,000  |        |                      |
| 152,411 |     |     | 393,312   |           |           |             |         |        |                      |



# —臺北市立松山幼兒園

## 彙計表

110年度

單位：新臺幣元

| 退休及卹償金 |     | 資遣費 | 福 利 費     |           |           |             |        | 提繳費 | 兼任<br>人員<br>用人<br>費用 |
|--------|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------------|--------|-----|----------------------|
| 退休金    | 卹償金 |     | 分擔<br>保險費 | 傷病<br>醫藥費 | 提撥<br>福利金 | 員工通勤<br>交通費 | 其他     |     |                      |
|        |     |     |           |           |           | 75,600      | 48,000 |     |                      |

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 單位（或計畫）成本分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

| 計畫別      | 單位 | 單位成本(元)或<br>平均利(費)率 | 數量 | 預算數    | 說明 |
|----------|----|---------------------|----|--------|----|
| 合計       |    |                     |    | 20,900 |    |
| 學前教育計畫   |    |                     |    | 13,956 |    |
| 一般行政管理計畫 |    |                     |    | 5,378  |    |
| 建築及設備計畫  |    |                     |    | 1,566  |    |

# 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110年度

單位：新臺幣千元

| 年度及項目      | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或平均利(費)率 | 金額     | 說明 |
|------------|----|----|-----------------|--------|----|
| (本)年度預算數   |    |    |                 |        |    |
| 學前教育計畫     |    |    |                 | 13,956 |    |
| (上)年度預算數   |    |    |                 |        |    |
| 學前教育計畫     |    |    |                 | 14,034 |    |
| (前)年度決算數   |    |    |                 |        |    |
| 學前教育計畫     |    |    |                 | 13,554 |    |
| (107)年度決算數 |    |    |                 |        |    |
| 學前教育計畫     |    |    |                 | 13,161 |    |
| (106)年度決算數 |    |    |                 |        |    |
| 學前教育計畫     |    |    |                 | 12,391 |    |

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

## 資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

| 項 目         | 取得成本<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評 價 | 本 年 度 變 動 |    |    |            | 本年度累計折<br>舊/長期投資<br>評價變動數 | 期末餘額  |              |
|-------------|----------------|------------------------------|-----------|----|----|------------|---------------------------|-------|--------------|
|             |                |                              | 增加        |    | 減少 |            |                           |       | 主要增減<br>原因說明 |
|             |                |                              | 金額        | 類型 | 金額 | 類型         |                           |       |              |
| 合計          | 5,309          | 3,238                        | 279       |    | 36 |            | 359                       | 1,954 |              |
| 機械及設備       | 3,208          | 1,795                        | 197       | 增置 |    | 購置新設備。     | 196                       | 1,414 |              |
| 交通及運輸<br>設備 | 278            | 197                          |           |    |    |            | 17                        | 65    |              |
| 雜項設備        | 1,787          | 1,246                        | 46        | 增置 |    | 購置新設備。     | 147                       | 440   |              |
| 電腦軟體        | 36             |                              | 36        | 增置 | 36 | 無形資<br>產攤銷 | 購置新軟體；無<br>形資產之攤銷。        | 36    |              |

註：預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。