

中華民國 112 年度 4-0501707

臺北市總預算

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112年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -9 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 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 25 頁
(二) 各項費用彙計表	第 26 -31 頁
(三) 員工人數彙計表	第 32 頁
(四) 用人費用彙計表	第 34 -35 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 36 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 37 頁
(七) 資本資產明細表	第 38 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112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	20,298	20,345	-47	-0.23
基金用途	20,802	20,210	592	2.93
賸餘(短絀)	-504	135	-639	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,829	4,333	-504	-11.63
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減)	-504	135	-639	--

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 112 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，由公立托兒所改制為幼兒園，納入「臺北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (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. 運用園內、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。

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 112 年度

2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。

3. 鼓勵園外教學及體驗學習。

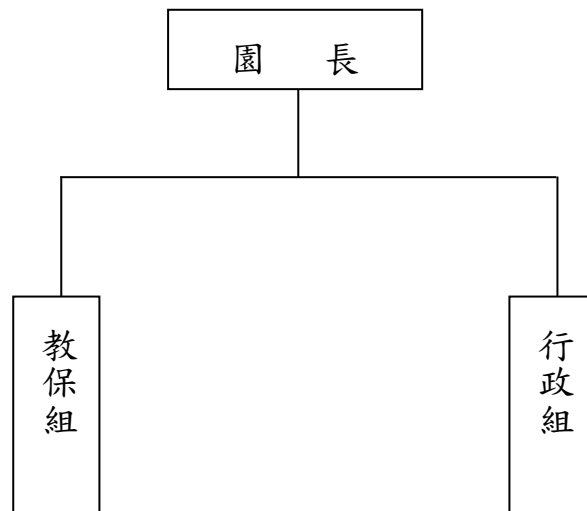
三、組織概況：

本園設置園長 1 人，綜理全園園務，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與保育相關事項。

(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。

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 112 年度

貳、業務計畫

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	10	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入。
政府撥入收入	16,841	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	3,047	本年度預計收取學生之學費、雜費等收入。
其他收入	400	本年度預計收取採購圖說費等其他雜項收入。

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	18,380	本年度預計辦理教學事項為： 1. 幼兒園各項教學及活動。 2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。 3. 幼兒園各項活動，鍛鍊幼兒強健的體，增進幼兒各項生活智能。
一般行政管理計畫	1,301	本年度預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政單位支援工作，進而增進園務運作。
建築及設備計畫	1,121	本年度預計辦理事項為： 1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 配合民生副中心大樓頂樓防水隔熱工程分攤經費。

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 112 年度

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 1 萬元、公庫撥款收入 1,684 萬 1 千元、學雜費收入 304 萬 7 千元、雜項收入 40 萬元，本年度基金來源 2,029 萬 8 千元，較上年度預算數 2,034 萬 5 千元，減少 4 萬 7 千元，約 0.23%，主要係公庫撥款收入較 111 年度減少所致。

(二) 本年度基金用途：

學前教育計畫 1,838 萬元，一般行政管理計畫 130 萬 1 千元，建築及設備計畫 112 萬 1 千元，本年度基金用途 2,080 萬 2 千元，較上年度預算數 2,021 萬元，增加 59 萬 2 千元，約 2.93%，主要係用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 50 萬 4 千元，較上年度預算數賸餘 13 萬 5 千元，減少 63 萬 9 千元，將移用以前基金餘額支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 50 萬 4 千元。

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 112 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（110）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 9 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 1,749 萬元及教育部之補助計畫 98 萬 9 千元。
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 300 萬 2 千元。
其他收入	本年度預計收取採購圖說費等其他雜項收入。	本年度已收取採購圖說費等其他雜項收入 60 萬 4 千元。
學前教育計畫	本年度預計辦理教學事項為： <ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理幼兒園各項教學及活動。 2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。 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。 	以營養膳食的設計及清潔舒適的環境，提供幼兒健康、安全無慮的學習空間。2 足歲幼兒之學習活動以生活自理及經驗建構為主，3-5 足歲則以主題教學、學習區，建立孩子多元的學習模式，充分啟發想像與創意，並於期末親子分享中展現圓滿學習成果。另依照各齡幼兒適性需求提供個別、團體及分齡、混齡的學習機會，開展社會情意與多元智能等發展。全園以「愛繫松山、快樂童年」意旨營造快樂幸福的生活環境，健全幼兒身心發展。
一般行政管理計畫	本年度預計辦理事項為： <ol style="list-style-type: none"> 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政單位支援工作，進而增進園 	綜理學校總務、人事、會計等業務，並配合園務推動行政單位支援工作，進而增進園務運作，達成預期目標。

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 112 年度

	務運作。	
建築及設備計畫	本年度預計辦理事項為： 1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理高架地板及櫥櫃整修工程。	1. 購置教學課程所需教學設備。 2. 辦理高架地板及櫥櫃整修工程。

二、上年度已過期間（111 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
財產收入	本年度截至 5 月 31 日止預計辦理財產報廢變賣之殘值收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取財產報廢變賣殘值收入 0 元。
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 996 萬 5 千元及教育部之補助計畫 269 萬 8 千元。
教學收入	本年度截至 5 月 31 日止預計預計收取學生之 1 學期學費、雜費等收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取學生 1 學期學費、雜費等收入 150 萬 1 千元。
其他收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取採購圖說費等其他雜項收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取採購圖說費等其他雜項收入 1 千元。
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： 1. 幼兒園各項教學及活動。 2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。 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。	在學習環境的安排以健康、衛生及安全為首要目標，並在教學活動中強化健康生活的維持與學習。另因應疫情微調學習模式，減少各班學習交流，強化個別、小組的學習與指導。主題教學分流發展，學習區開發工作盤工作分析方式，增進孩子自主學習的能力，執行成效優良。另錄製教學活動及蒐集線上學習資訊，提供居家幼兒不斷線的學習。持續以「愛繫松山、快樂童年」營造不打折的學習生活環

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 112 年度

			境，讓孩子在疫情的紛擾中，持續穩定的學習與發展。
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： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合園務推動行政單位支援工作，進而增進園務運作。		持續辦理學校總務、人事、會計等業務，並配合園務推動行政單位支援工作，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： 購置教學課程所需教學設備招標作業。		購置教學課程所需教學設備招標作業。

本 頁 空 白

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112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（－）
22,095	基金來源	20,298	20,345	-47
9	財產收入	10	5	5
9	財產處分收入	10	5	5
18,479	政府撥入收入	16,841	17,112	-271
17,490	公庫撥款收入	16,841	17,112	-271
989	政府其他撥入收入			
3,002	教學收入	3,047	3,027	20
3,002	學雜費收入	3,047	3,027	20
604	其他收入	400	201	199
604	雜項收入	400	201	199
20,774	基金用途	20,802	20,210	592
18,464	學前教育計畫	18,380	18,875	-495
1,008	一般行政管理計畫	1,301	1,144	157
1,302	建築及設備計畫	1,121	191	930
1,321	本期賸餘(短絀)	-504	135	-639
2,877	期初基金餘額	4,333	2,986	1,347
4,198	期末基金餘額	3,829	3,121	708

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112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)			-504	
業務活動之淨現金流入(流出)			-504	
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)			-504	
期初現金及約當現金			2,670	
期末現金及約當現金			2,166	

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112年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				10,000	
財產處分收入	年	1	10,000	10,000	較上年度預算數5,000元，增加5,000元。 財產報廢處分收入。

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				16,841,000	
公庫撥款收入	年	1	16,841,000	16,841,000	較上年度預算數17,112,000元，減少271,000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112年度

單位：新臺幣元

科 目	單 位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數 量 業 務 量	利(費)率	金 額	
合計				3,047,000	
學雜費收入				3,047,000	較上年度預算數3,027,000元，增加20,000元。
	人、學期	153x2	7,000	2,142,000	全日班學費收入預估學生153人。
	人、學期	153x2	2,955	904,230	全日班雜費收入預估學生153人。
	年	1	770	770	配合預算編列至千元，增列進位數770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112年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				400,000	
雜項收入	年	1	400,000	400,000	較上年度預算數201,000元，增加199,000元。 其他雜項收入。

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112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
18,464,314	18,875,484	合計	18,380,000	
16,095,131	16,805,484	用人費用	16,584,000	
11,089,038	11,004,720	正式員額薪資	10,674,360	較上年度預算數11,004,720元，減少330,360元。
10,322,095	10,136,220	職員薪金	9,870,360	
			9,827,160	教職員16人薪金(詳用人費用彙計表)。
			43,200	2歲專班教保員教保費，4人*12月*900元。
766,943	868,500	工員工資	804,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
3,138	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。
3,138	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，總節數1人*220節=220節，每節260元。
283,165	84,365	超時工作報酬	206,199	較上年度預算數84,365元，增加121,834元。
283,165	84,365	加班費	206,199	不休假出勤加班費。
2,029,066	2,442,275	獎金	2,463,463	較上年度預算數2,442,275元，增加21,188元。
720,253	1,142,120	考績獎金	1,082,000	依考績法規定核發之獎金。
1,308,813	1,300,155	年終獎金	1,381,463	依規定於年節加發之獎金。
899,153	1,095,756	退休及卹償金	1,291,620	較上年度預算數1,095,756元，增加195,864元。
599,781	1,048,356	職員退休及離職金	1,249,380	提撥退撫基金。
299,372	47,400	工員退休及離職金	42,240	提撥勞工退休準備金。
111,094		資遣費		
111,094		職員資遣費		
1,680,477	2,121,168	福利費	1,891,158	較上年度預算數2,121,168元，減少230,010元。
1,326,367	1,003,884	分擔員工保險費	993,780	分擔公保、勞保、健保費。
32,000	102,940	傷病醫藥費	54,500	
			32,000	健康檢查補助費，5人*16,000元。
			22,500	健康檢查補助費，5人*4,500元。
172,110	289,800	員工通勤交通費	206,136	
			30,240	教師上下班交通費，4人*12月*630元。
			24,192	教師上下班交通費，2人*12月*1,008元。
			15,120	教師上下班交通費，1人*12月*1,260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112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
			15,120	教保員上下班交通費，2人*12月*630元。
			12,096	教保員上下班交通費，1人*12月*1,008元。
			14,112	教保員上下班交通費，1人*12月*1,176元。
			30,240	教保員上下班交通費，2人*12月*1,260元。
			37,800	職員上下班交通費，5人*12月*630元。
			12,096	職員上下班交通費，1人*12月*1,008元。
			15,120	職工上下班交通費，2人*12月*630元。
150,000	724,544	其他福利費	636,742	
			189,900	喪葬補助費，1人*5月*37,980元。
			65,260	結婚補助費，1人*2月*32,630元。
			231,582	教職員工子女教育補助費。
			144,000	休假旅遊補助費。
			6,000	退休人員三節慰問金，1人*6,000元。
802,934	1,097,000	服務費用	1,014,000	
279,600	346,000	水電費	319,640	較上年度預算數346,000元，減少26,360元。
229,856	270,000	工作場所電費	262,000	電費基本費。
28,085	34,000	工作場所水費	27,640	水費基本費。
21,659	42,000	氣體費	30,000	瓦斯費基本費。
325	12,180	旅運費		較上年度預算數12,180元，減少12,180元。
240	12,180	國內旅費		
85		其他旅運費		
266,334	424,000	修理保養及保固費	424,000	較上年度預算數424,000元，無增減。
161,913	357,000	一般房屋修護費	357,000	學校校舍及其他建築物修繕費，依規定標準編列15班*28,000元*85%=357,000元(31年以上)。
20,682	4,000	機械及設備修護費	4,000	
			4,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
83,739	63,000	雜項設備修護費	63,000	各項教學設備及其他公用用具維護費，依規定標準編列15班*28,000元*15%=63,000元(31年以上)。
	3,000	保險費		較上年度預算數3,000元，減少3,000元。
	3,000	其他保險費		
89,755	106,720	一般服務費	75,260	較上年度預算數106,720元，減少31,460元。
1,895	1,800	佣金、匯費、經理費及手	1,800	委託超商代收學雜費手續費，150人*2學期

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112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
		續費		*6元。
48,575	62,920	計時與計件人員酬金	31,460	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6人，按5分之1計，編列1人，每人220節，總時數1人*220小時=220小時，每小時143元。
39,285	42,000	體育活動費	42,000	
			8,000	文康活動費，本園編列契約進用職員1人，教保員2人，廚工1人，合計4人，每人編列2,000元（上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員）。
			34,000	文康活動費，本園編列教職員16人，工員1人，合計17人，每人編列2,000元。
166,920	205,100	專業服務費	195,100	較上年度預算數205,100元，減少10,000元。
74,500	99,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	88,000	
			6,000	運動會活動外聘講座鐘點費，3節*2,000元。
			82,000	社區教保資源中心活動外聘講座鐘點費，41節*2,000元。
8,835	11,400	委託檢驗(定)試驗認證費	12,600	
			2,400	飲水機水質檢驗費，2臺*1,200元。
			6,000	公共建築物安全檢查申報簽證費(普通班級業務費)。
			4,200	消防安全設備檢修申報簽證費(普通班級業務費)。
1,100		委託考選訓練費		
82,485	94,500	其他專業服務費	94,500	
			54,000	學童午餐指導費，6班*2人*9月*500元。
			40,500	工作人員午餐指導費，9人*9月*500元。
912,861	688,000	材料及用品費	608,000	
57,439	145,840	使用材料費	37,400	較上年度預算數145,840元，減少108,440元。
				。
57,439	145,840	設備零件	37,400	
			33,000	無線吸塵器，6臺*5,500元(幼兒園設備移列)(新增)。
			4,400	幼兒體能教具1臺(幼兒園設備移列)(新增)。

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112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
855,422	542,160	用品消耗	570,600	較上年度預算數542,160元，增加28,440元。
746	3,600	辦公(事務)用品		
		農業與園藝用品及環境美化費	19,600	小田園教育體驗學習經費。
25,754	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	健康中心藥品。
828,922	518,560	其他用品消耗	531,000	
			10,000	兒童節慶活動費。
			33,000	專用垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費用及教室佈置費用等(普通班級業務費)，6班*5,500元。
			18,000	辦理各項會議逾時誤餐餐盒費用，180人次*100元。
			10,000	推展性別平等教育費用(含辦理課程、研習、宣導、處理及調查校園性別事件、聘請諮商心理師等專業人員、當事人教育輔導、因處理及調查校園性別事件涉訟者等所需相關費用)。
			420,000	教保專業知能研習(含文具用品、場地佈置、各項雜支等)。
			10,000	社區教保資源中心活動材料費。
			30,000	運動會活動器材用品、各項雜支。
642,388	178,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	62,000	
642,388	178,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	62,000	較上年度預算數178,000元，減少116,000元。
11,184	12,600	獎勵費用	12,600	敬師獎勵活動費，21人*600元。
631,204	165,400	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49,400	
			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。
			760	配合預算編列至千元，增列進位數760元。
11,000	107,000	其他	112,000	
11,000	107,000	其他支出	112,000	較上年度預算數107,000元，增加5,000元。
11,000	107,000	其他	112,000	
			8,000	運動會活動場地佈置、音響租借。

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112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
			8,000 96,000	社區教保資源中心活動場地布置費。 導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國112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
1,007,863	1,143,516	合計	1,301,000	
63,086	97,516	用人費用	97,000	
63,086	97,516	超時工作報酬	97,000	較上年度預算數97,516元，減少516元。
63,086	97,516	加班費	97,000	業務加班費(統籌業務費)。
701,995	782,000	服務費用	903,000	
1,700		郵電費	35,704	較上年度預算數0元，增加35,704元。
1,700		郵費	4,000	公文寄送郵資。
		電話費	31,704	公務用電信費。
		旅運費	6,200	較上年度預算數0元，增加6,200元。
		國內旅費	6,200	教職員工因公出差旅費。
615,991	737,584	一般服務費	766,696	較上年度預算數737,584元，增加29,112元。
615,991	737,584	外包費	766,696	
			606,696	校警勞務外包費(定期性警衛勤務)，1人*12月*50,558元。
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
39,924	16	專業服務費	50,000	較上年度預算數16元，增加49,984元。
39,924	16	其他專業服務費	50,000	
			50,000	保全系統服務經費。
44,380	44,400	公共關係費	44,400	較上年度預算數44,400元，無增減。
44,380	44,400	公共關係費	44,400	園長特別費，12月*3,700元。
146,508	134,000	材料及用品費	171,000	
146,508	134,000	用品消耗	171,000	較上年度預算數134,000元，增加37,000元。
146,508	133,684	辦公(事務)用品	170,200	
			36,000	影印機使用費，1臺*12月*5,000張*0.6元。
			134,200	統籌業務費計算如下：普通班6班，未達15班以15班計，1,290元*15班*12月=232,200元，除依實際需求移列加班費97,000元、會費1,000元外，其餘如列數。
	316	其他用品消耗	800	
			800	配合預算編列至千元，增列進位數800元。
96,274	130,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,000	
	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	1,000	職業團體會費	1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國112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
96,274	129,000	分擔	129,000	較上年度預算數129,000元，無增減。
96,274	129,000	分擔大樓管理費	129,000	分攤大樓公共電費、大樓公共區域清潔費、大樓發電機養護費、大樓高壓電氣設備維護費、大樓高壓電氣設備維護費、大樓電梯保養費等，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112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
1,301,874	191,000	合計	1,121,000	
1,301,874	191,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	1,121,000	
241,083	155,000	購建固定資產	264,000	
241,083	155,000	一般建築及設備計畫	264,000	
120,447	121,300	資訊設備	122,000	
120,447	121,300	購置機械及設備	122,000	
			20,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
			76,500	汰換桌上型電腦(含顯示器)，3部*25,500元(電腦專案計畫)。
			25,500	汰換筆記型電腦1部(電腦專案計畫)。
120,636	33,700	幼兒園設備	142,000	
75,000		購置機械及設備		
45,636	33,700	購置雜項設備	142,000	
			39,000	新購紫外線消毒燈，3臺*13,000元。
			53,000	新購幼兒體能教具1組。
			50,000	新購幼兒益智教具1座。
36,000	36,000	購置無形資產	36,000	
36,000	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
36,000	36,000	資訊設備	36,000	
36,000	36,000	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
1,024,791		遞延支出	821,000	
1,024,791		一般建築及設備計畫	821,000	
		民生副中心大樓頂樓防水 隔熱工程分攤款	821,000	
		遞延修繕房屋建築支出	821,000	
			821,000	配合民生副中心大樓頂樓防水 隔熱工程分攤經費。
1,024,791		校園整修工程		
1,024,791		遞延修繕房屋建築支出		

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年(前年) 12月31日 決算數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
11,483	資產合計	11,114	11,618	-504
11,483	資產	11,114	11,618	-504
2,535	流動資產	2,166	2,670	-504
2,535	現金	2,166	2,670	-504
2,535	銀行存款	2,166	2,670	-504
6,060	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,060	6,060	
6,060	準備金	6,060	6,060	
2,865	退休及離職準備金	2,865	2,865	
3,194	其他準備金	3,194	3,194	
2,887	其他資產	2,887	2,887	
2,887	什項資產	2,887	2,887	
52	暫付及待結轉帳項	52	52	
2,836	代管資產	2,836	2,836	
11,483	負債及基金餘額合計	11,114	11,618	-504
7,284	負債	7,284	7,284	
604	流動負債	604	604	
604	應付款項	604	604	
604	應付代收款	604	604	
6,680	其他負債	6,680	6,680	
6,680	什項負債	6,680	6,680	
284	存入保證金	284	284	
2,865	應付退休及離職金	2,865	2,865	
2,836	應付代管資產	2,836	2,836	
695	暫收及待結轉帳項	695	695	
4,198	基金餘額	3,829	4,333	-504
4,198	基金餘額	3,829	4,333	-504
4,198	基金餘額	3,829	4,333	-504
4,198	累積餘額	3,829	4,333	-504

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956,576元、無形資產72,000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 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	學前教育計畫
		用途別科目			
20,774,051	20,210,000	合計		20,802,000	18,380,000
16,158,217	16,903,000	用人費用		16,681,000	16,584,000
11,089,038	11,004,720	正式員額薪資		10,674,360	10,674,360
10,322,095	10,136,220	職員薪金		9,870,360	9,870,360
766,943	868,500	工員工資		804,000	804,000
3,138	57,200	聘僱及兼職人員薪資		57,200	57,200
3,138	57,200	兼職人員酬金		57,200	57,200
346,251	181,881	超時工作報酬		303,199	206,199
346,251	181,881	加班費		303,199	206,199
2,029,066	2,442,275	獎金		2,463,463	2,463,463
720,253	1,142,120	考績獎金		1,082,000	1,082,000
1,308,813	1,300,155	年終獎金		1,381,463	1,381,463
899,153	1,095,756	退休及卹償金		1,291,620	1,291,620
599,781	1,048,356	職員退休及離職金		1,249,380	1,249,380
299,372	47,400	工員退休及離職金		42,240	42,240
111,094		資遣費			
111,094		職員資遣費			
1,680,477	2,121,168	福利費		1,891,158	1,891,158
1,326,367	1,003,884	分擔員工保險費		993,780	993,780
32,000	102,940	傷病醫藥費		54,500	54,500
172,110	289,800	員工通勤交通費		206,136	206,136
150,000	724,544	其他福利費		636,742	636,742
1,504,929	1,879,000	服務費用		1,917,000	1,014,000
279,600	346,000	水電費		319,640	319,640
229,856	270,000	工作場所電費		262,000	262,000
28,085	34,000	工作場所水費		27,640	27,640
21,659	42,000	氣體費		30,000	30,000
1,700		郵電費		35,704	
1,700		郵費		4,000	
		電話費		31,704	
325	12,180	旅運費		6,200	

一 臺北市立松山幼兒園

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
1,301,000	1,121,000				
97,000					
97,000					
97,000					

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫
		用途別科目		
240	12,180	國內旅費	6,200	
85		其他旅運費		
266,334	424,000	修理保養及保固費	424,000	424,000
161,913	357,000	一般房屋修護費	357,000	357,000
20,682	4,000	機械及設備修護費	4,000	4,000
83,739	63,000	雜項設備修護費	63,000	63,000
	3,000	保險費		
	3,000	其他保險費		
705,746	844,304	一般服務費	841,956	75,260
1,895	1,800	佣金、匯費、經理費及手續費	1,800	1,800
615,991	737,584	外包費	766,696	
48,575	62,920	計時與計件人員酬金	31,460	31,460
39,285	42,000	體育活動費	42,000	42,000
206,844	205,116	專業服務費	245,100	195,100
74,500	99,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	88,000	88,000
8,835	11,400	委託檢驗(定)試驗認證費	12,600	12,600
1,100		委託考選訓練費		
122,409	94,516	其他專業服務費	144,500	94,500
44,380	44,400	公共關係費	44,400	
44,380	44,400	公共關係費	44,400	
1,059,369	822,000	材料及用品費	779,000	608,000
57,439	145,840	使用材料費	37,400	37,400
57,439	145,840	設備零件	37,400	37,400
1,001,930	676,160	用品消耗	741,600	570,600
147,254	137,284	辦公(事務)用品	170,200	
		農業與園藝用品及環境美化費	19,600	19,600
25,754	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000
828,922	518,876	其他用品消耗	531,800	531,000
1,301,874	191,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,121,000	
241,083	155,000	購建固定資產	264,000	
195,447	121,300	購置機械及設備	122,000	

一 臺北市立松山幼兒園

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
6,200					

臺北市地方教育發展基金

各項費用

中華民國

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
45,636	33,700	購置雜項設備	142,000	
36,000	36,000	購置無形資產	36,000	
36,000	36,000	購置電腦軟體	36,000	
1,024,791		遞延支出	821,000	
1,024,791		遞延修繕房屋建築支出	821,000	
738,662	308,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	192,000	62,000
	1,000	會費	1,000	
	1,000	職業團體會費	1,000	
96,274	129,000	分擔	129,000	
96,274	129,000	分擔大樓管理費	129,000	
642,388	178,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	62,000	62,000
11,184	12,600	獎勵費用	12,600	12,600
631,204	165,400	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49,400	49,400
11,000	107,000	其他	112,000	112,000
11,000	107,000	其他支出	112,000	112,000
11,000	107,000	其他	112,000	112,000

一 臺北市立松山幼兒園

彙計表

112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	142,000 36,000 36,000 821,000 821,000				

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112年度

單位：人

計 畫 及 項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
合計	21		21	
學前教育計畫部分	21		21	
職員	19		19	
技工	1	1	2	
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4人業務外包費、校警1人勞務外包費等，計76萬6,696元。

3.計時與計件人員酬金編列代課教保員(及助理教保員)時薪，計3萬1,460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 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	16,681,000	10,674,360		303,199		1,381,463	1,082,000	
學前教育計畫	16,584,000	10,674,360		206,199		1,381,463	1,082,000	
正式人員	16,520,800	10,674,360		206,199		1,381,463	1,082,000	
兼任人員	57,200							
其他人員	6,000							
一般行政管理計畫	97,000			97,000				
正式人員	97,000			97,000				

註：1.本表兼任人員用人費用，係學校教職員兼課或請假代課鐘點費。
 2.外包費編列消化超額職工4人業務外包費、校警1人勞務外包費等，計76萬6,696元。
 3.計時與計件人員酬金編列代課教保員(及助理教保員)時薪，計3萬1,460元。

—臺北市立松山幼兒園

彙計表

112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 人員 用人 費用
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		
1,291,620			993,780	54,500		206,136	636,742		57,200
1,291,620			993,780	54,500		206,136	636,742		57,200
1,291,620			993,780	54,500		206,136	630,742		57,200
							6,000		

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112年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數量	預算數	說明
合計				20,802	
學前教育計畫				18,380	
一般行政管理計畫				1,301	
建築及設備計畫				1,121	

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112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				18,380	
(上)年度預算數					
學前教育計畫				18,875	
(前)年度決算數					
學前教育計畫				18,464	
(109)年度決算數					
學前教育計畫				13,652	
(108)年度決算數					
學前教育計畫				13,554	

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評 價	本 年 度 變 動				本年度累計折 舊/長期投資 評價變動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
合計	5,508	4,360	300		36		384	1,029	
機械及設備	3,386	2,615	122	增置			252	641	
交通及運輸 設備	278	230					17	32	
雜項設備	1,773	1,515	142	增置			116	284	
電腦軟體	72		36	增置	36	無形資 產攤銷		72	