

中華民國105年度 4-0501549

議會
審定

(自105年1月1日起至105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－臺北市文山區博嘉國民小學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 張義宏

機關長官 蔡美錦

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

目次

中華民國105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、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 13 -14 頁
(二) 現金流量預計表	第 15 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 17 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 18 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 19 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 20 頁
(五) 基金來源－學雜費收入明細表	第 21 頁
(六) 基金來源－雜項收入明細表	第 22 頁
(七) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 23 -31 頁
(八) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 32 -35 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 36 -40 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 41 -46 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 47 -48 頁
(二) 各項費用彙計表	第 49 -53 頁
(三) 員工人數彙計表	第 54 頁
(四) 用人費用彙計表	第 56 -59 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 60 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 61 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

目 次

中華民國105年度

(七) 固定項目明細表	第 62 頁
-------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-1

財務摘要

中華民國105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	52,460,577	50,667,485	1,793,092	3.54
基金用途	57,972,726	57,139,811	832,915	1.46
賸餘(短絀-)	-5,512,149	-6,472,326	960,177	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,895,994	7,408,143	-5,512,149	-74.41
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-5,512,149	-6,472,326	960,177	--
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。				

40501549-2

白 空 頁 本

業務計畫及預算概要

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

(一) 本校遵照憲法第 158 及 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，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

(二) 本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「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。

二、組織概況（另附組織系統圖）：

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教導處、輔導室、總務處、會計室、人事室及幼兒園等單位，現編制教師 27 人、教保員 1 人、行政人員 5 人、校警 1 人、技工 1 人、工友 3 人、總計 39 人。

內部分層業務如下：

教導處：秉承校長之命，辦理全校教務、訓導事項。

教務組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、實習輔導、差假教師調代課及缺補課之查核等事項。

訓導組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育、生活教育、學生體育活動、體格鍛鍊、健康檢查、保健有關等活動。

資設組：掌理學生註冊、編班、轉學、學籍保管、各項獎助學金補助、成績考查、電腦設備、區域網路之管理及保管、個人及環境衛生檢查、圖書設備及管理事項。

總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、契約之保管、監工及驗收。

文書組：掌理文件收發登錄、撰擬繕校、典守學校印信、檔案保管、整理各項會議紀錄及校史、現金、零用金、票據、辦理員工薪津發放及各項扣繳單據證明等事項。

輔導室：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導等事項。

會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

人事室：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

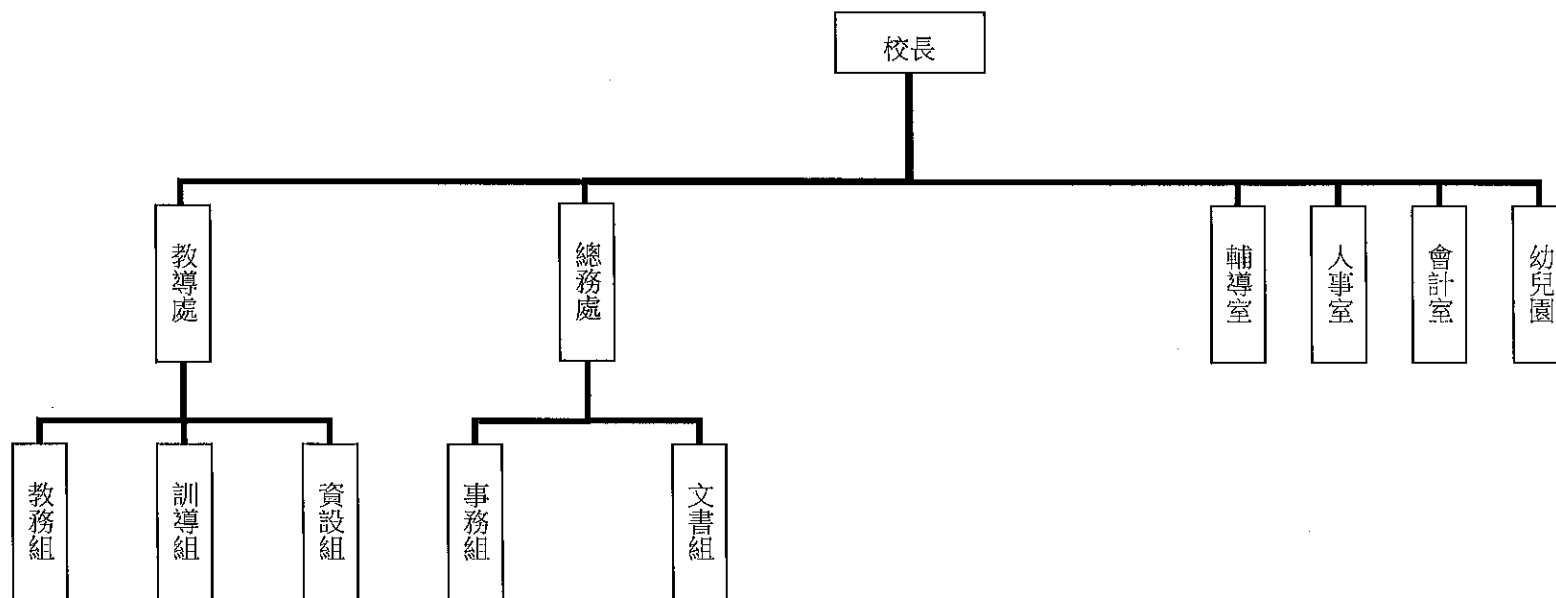
幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

三、組織系統圖：



四、基金歸類及屬性：本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

- (一) 據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二) 據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，設立資優班、啟智班、身心障礙資源班及啟智幼兒班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-5

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

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	101 年度決算 金 額	102 年度決算 金 額	103 年度決算 金 額	104 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分		61,975,973	56,667,815	56,363,759	50,667,485	52,460,577
用途部分		57,269,497	55,536,321	57,703,660	57,139,811	57,972,726
餘絀部分		4,706,476	1,131,494	-1,339,901	-6,472,326	-5,512,149

參、業務計畫

一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列 30,879,517 元，預定招收 8 班，學生人數 160 人，新購運動器材、教具、樂器及圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理教師甄選、招生工作及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (二) 學前教育計畫：本年度預算編列 8,094,821 元，預定招收 3 班，學生人數 90 人，新購教學器材、教具及圖書等各項教學設備，充實教材、提昇學習方法，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及指定活動等項目，增進幼童各項生活學習環境。
- (三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 11,860,565 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
- (四) 建築及設備計畫：本年度預算編列 7,137,823 元，係汰換、新購等充實教學設備其他因應政策所需編列之各項配備更新，另為提高行政效率並配合教學環境改善，辦理博學樓校舍外牆整修工程、博學樓 3、4 樓廁所整修工程等，俾增進教學效能。

二、執行政府重要政策：

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

- (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：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (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。
 - 3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五) 推動適性教學：
 - 1. 運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量。
 - 2. 運用校內外資源，加強多元學習能力。
 - 3. 關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 4. 發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六) 辦理發展性的訓輔活動：
 - 1. 辦理各項活動、競賽及展演。
 - 2. 推動校內外學習服務。
 - 3. 發展績優社團及校隊，如幼兒舞蹈社、桌球社、直排輪社、足球隊、籃球隊、扯鈴團隊等。
 - 4. 加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源：服務收入 4,000 元，財產處分收入 63,330 元，其他財產收入 54,984 元，市庫撥款收入 51,014,843 元，學雜費收入 895,950 元，雜項收入 427,470 元，基金來源合計 52,460,577 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-7

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 30,879,517 元，學前教育計畫 8,094,821 元，一般行政管理計畫 11,860,565 元，建築及設備計畫 7,137,823 元，基金用途合計 57,972,726 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 5,512,149 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 5,512,149 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 493,715 元：因應業務需要增購固定資產 493,715 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) 員工人數增減之分析：本年度校長 1 人，教師 27 人，教保員 1 人，行政人員 5 人，校警 1 人，技工 1 人，工友 3 人，合計 39 人，較上年度減列 2 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 服務收入本年度預算數 4,000 元，較上年度預算數 4,000 元，無增減。

2. 財產處分收入本年度預算數 63,330 元，較上年度預算數 31,041 元，核實增列 32,289 元。

3. 其他財產收入本年度預算數 54,984 元，較上年度預算數 0 元，核實增列 54,984 元。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 51,014,843 元，較上年度預算 49,658,371 元，依業務需要核實增列 1,356,472 元。

5. 學雜費收入本年度預算數 895,950 元，較上年度預算數 895,950 元，無增減。

6. 雜項收入本年度預算數 427,470 元，較上年度預算數 78,123 元，核實增列 349,347 元。

7. 用人費用本年度預算數 47,035,293 元，較上年度預算數 50,481,678 元，核實減列教職員待遇調整、退撫基金及健勞保費等 3,446,385 元。

8. 服務費用本年度預算數 2,584,401 元，較上年度預算數 1,957,573 元，依業務需要核實增列 626,828 元。

9. 材料及用品費本年度預算數 617,110 元，較上年度預算數 674,570 元，核實減列 57,460 元，係設備零件等減列數。

10. 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 7,137,823 元，較上年度預算數 3,117,276 元，核實增列 4,020,547 元，係因配合教學之需要增列固定資產 13,400 元，增列無形資產 36,000 元，增列遞延支出博學樓校舍外牆整修工程、博學樓 3、4 樓廁所整修工程等 6,418,823 元及減列遞延支出校園整修工程 2,447,676 元等差異。

11. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動本年度預算數 384,899 元，較上年度預算數 705,514 元，依業務需要核實減列 320,615 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

12.其他本年度預算數 213,200 元，較上年度預算數 203,200 元，核實增列 10,000 元，係課後社團活動費。

二、104 學年度第 2 學期核定普通班 8 班、身心障礙資源班 1 班及幼兒園 3 班，共 12 班，預定招收學生人數 250 人，105 學年度第 1 學期預估普通班 8 班、身心障礙資源班 1 班及幼兒園 3 班，共計 12 班，預定招收學生人數 250 人。

三、其他有關說明：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-9

補辦預算明細表

中華民國105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
103	建築及設備計畫 購置固定資產 購置什項設備	合計				493,715	
		購置固定資產				493,715	
						493,715	
						111,585	103.08.04府授主事預字第 10331032800號
						111,585	
		造型沙發(2人座)	組	1	15,600	15,600	原列遞延修繕房屋建築支出-圖書 館整修工程，內屬設備部分移列 固定資產。
		造型展示板	組	2	11,909	23,818	原列遞延修繕房屋建築支出-圖書 館整修工程，內屬設備部分移列 固定資產。
		入口展示櫃	組	1	29,772	29,772	原列遞延修繕房屋建築支出-圖書 館整修工程，內屬設備部分移列 固定資產。
		造型沙發(3人座)	組	1	30,486	30,486	原列遞延修繕房屋建築支出-圖書 館整修工程，內屬設備部分移列 固定資產。
		展示櫃	組	1	11,909	11,909	原列遞延修繕房屋建築支出-圖書 館整修工程，內屬設備部分移列 固定資產。 103.09.05府教工字第10339392000 號

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

補辦預算明細表

中華民國105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
	購置固定資產					132,000	
	購置什項設備					132,000	
		活動置物高櫃	座	1	132,000	132,000	教育部補助103學年度公立國小增設附設幼兒園(班)經費。 103.11.21府授主事預字第 10331529100號
	購置固定資產					250,130	
	購置機械及設備					55,670	
		電子白板	臺	1	14,175	14,175	教育局補助103年度購置互動式電子白板等科技學習輔具經費。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔具及特教方案-74Y)
		短焦投影機	臺	1	18,500	18,500	教育局補助103年度購置互動式電子白板等科技學習輔具經費。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔具及特教方案-74Y)
		筆記型電腦	臺	1	22,995	22,995	教育局補助103年度購置互動式電子白板等科技學習輔具經費。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔具及特教方案-74Y)
	購置什項設備					194,460	
		55吋LED電視	臺	1	34,600	34,600	教育局補助103學年度增班設園經費。(學前教育計畫-提昇幼兒教育品質-74Y)

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-11

補辦預算明細表

中華民國105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
		4.5m活動置物高櫃	組	1	25,326	25,326	教育局補助103學年度增班設園經費。(學前教育計畫-提昇幼兒教育品質-74Y)
		活動置物疊櫃	組	1	47,275	47,275	教育局補助103學年度增班設園經費。(學前教育計畫-提昇幼兒教育品質-74Y)
		2.7m活動置物高櫃	組	1	24,750	24,750	教育局補助103學年度增班設園經費。(學前教育計畫-提昇幼兒教育品質-74Y)
		5.3m活動置物高櫃	組	1	48,720	48,720	教育局補助103學年度增班設園經費。(學前教育計畫-提昇幼兒教育品質-74Y)
		1.5m活動置物高櫃	組	1	13,789	13,789	教育局補助103學年度增班設園經費。(學前教育計畫-提昇幼兒教育品質-74Y)

備註：各管理機關(構)依預算法第88條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

40501549-12

白 空 頁 本

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-13

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105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			
56,363,759	4	基金來源	52,460,577	50,667,485	1,793,092
4,500	43	勞務收入	4,000	4,000	
4,500	431	服務收入	4,000	4,000	
118,314	45	財產收入	118,314	31,041	87,273
63,330	451	財產處分收入	63,330	31,041	32,289
54,984	45Y	其他財產收入	54,984		54,984
54,899,581	46	政府撥入收入	51,014,843	49,658,371	1,356,472
53,621,798	462	市庫撥款收入	51,014,843	49,658,371	1,356,472
1,277,783	46Y	政府其他撥入收入			
913,894	4S	教學收入	895,950	895,950	
913,894	4S1	學雜費收入	895,950	895,950	
427,470	4Y	其他收入	427,470	78,123	349,347
427,470	4YY	雜項收入	427,470	78,123	349,347
57,703,660	5	基金用途	57,972,726	57,139,811	832,915
33,672,820	53	國民教育計畫	30,879,517	33,226,191	-2,346,674
6,299,793	54	學前教育計畫	8,094,821	7,597,255	497,566
11,525,280	5L	一般行政管理計畫	11,860,565	13,199,089	-1,338,524

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105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			
6,205,767	5M	建築及設備計畫	7,137,823	3,117,276	4,020,547
-1,339,901	6	本期賸餘(短絀-)	-5,512,149	-6,472,326	960,177
15,220,370	71	期初基金餘額	7,408,143	7,633,723	-225,580
13,880,469	73	期末基金餘額	1,895,994	1,161,397	734,597

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-15

現金流量預計表

中華民國105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－)	-5,512,149	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-5,512,149	
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－)	-5,512,149	
84	期初現金及約當現金	7,965,304	
85	期末現金及約當現金	2,453,155	

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。

40501549-16

本 頁 空 白

附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-17

基金來源－服務收入明細表

中華民國105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	
4,500	4,000		合計				4,000	
4,500	4,000	431	服務收入				4,000	較上年度預算數4,000元，無增減。
				人	8	500	4,000	教師甄選報名費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國105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	
63,330	31,041		合計				63,330	
63,330	31,041	451	財產處分收入	年	1	63,330	63,330	較上年度預算數31,041元，增加32,289元。 報廢財產處分收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-19

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國105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	
54,984			合計				54,984	
54,984		45Y	其他財產收入	年	1	54,984	54,984	新增項目 場地出租收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國105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	
53,621,798	49,658,371		合計				51,014,843	
53,621,798	49,658,371	462	市庫撥款收入				51,014,843	較上年度預算數49,658,371元， 增加1,356,472元。
				年	1	51,014,843	51,014,843	市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-21

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國105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	
913,894	895,950		合計				895,950	
913,894	895,950	4S1	學雜費收入				895,950	較上年度預算數895,950元，無增減。
				人、學期	45x2	7,000	630,000	幼兒園學費收入(全日班)。
				人、學期	45x2	2,955	265,950	幼兒園各項雜費收入(全日班)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金來源－雜項收入明細表

中華民國105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	
427,470	78,123		合計				427,470	
427,470	78,123	4YY	雜項收入				427,470	較上年度預算數78,123元，增加349,347元。
				份	20	100	2,000	工程圖說費收入。
				年	1	425,470	425,470	其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-23

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
33,672,820	33,226,191		合 計				30,879,517	
30,179,845	31,102,684	1	用人費用				28,878,228	
16,873,552	16,740,000	11	正式員額薪資				16,032,000	較上年度預算數16,740,000元，減少708,000元。
16,873,552	16,740,000	113	職員薪金	年	1	14,172,000	14,172,000	教職員19人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	1,860,000	1,860,000	教職員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
589,642	228,800	12	聘僱及兼職人員薪資				171,600	較上年度預算數228,800元，減少57,200元。
589,642	228,800	124	兼職人員酬金	節	660	260	171,600	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數27人，按9分之1計，編列3人，每人220節，總節數3人x220節=660節。
228,469	228,798	13	超時工作報酬				228,798	較上年度預算數228,798元，無增減。
228,469	228,798	131	加班費	年	1	228,798	228,798	不休假出勤加班費。
3,569,514	4,882,500	15	獎金				4,600,000	較上年度預算數4,882,500元，減少282,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
1,409,760	2,790,000	151	考績獎金	年	1	2,362,000	2,596,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	234,000	234,000	依考績法規定核發之獎金。
2,159,754	2,092,500	152	年終獎金	年	1	1,771,500	2,004,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	232,500	232,500	依規定於年節加發之獎金。
6,211,152	6,259,920	16	退休及卹償金				5,159,760	較上年度預算數6,259,920元，減少1,100,160元。
5,409,479	6,259,920	161	職員退休及離職金				5,159,760	
				年	1	1,151,280	1,151,280	提撥退撫基金。
				年	1	168,480	168,480	提撥退撫基金。
				年	1	3,840,000	3,840,000	退休人員月退休金，10人x32,000元x12月=3,840,000元。
801,673		162	工員退休及離職金					
2,707,516	2,762,666	18	福利費				2,686,070	較上年度預算數2,762,666元，減少76,596元。
1,750,801	1,451,076	181	分擔員工保險費				1,422,300	
				年	1	1,251,624	1,251,624	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	170,676	170,676	分擔公保、勞保、健保費。
71,000	77,000	183	傷病醫藥費				77,000	
				人	2	16,000	32,000	教職員工健康檢查費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-25

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
213,684	182,700	187	員工通勤交通費	人	6	3,500	21,000	教職員工健康檢查費。
				人	3	8,000	24,000	教職員工健康檢查費。
							264,600	
				人、月、段	19x10x2	630	239,400	教師上下班交通費。
672,031	1,051,890	18Y	其他福利費	人、月、段	2x10x2	630	25,200	特教教師上下班交通費。
							922,170	
				年	1	96,000	96,000	休假旅遊補助費。
				年	1	170,200	170,200	退休人員子女教育補助費。
				人、年	10x1	6,000	60,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	120,000	120,000	子女教育補助費等。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元x2月x2人)。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元x5月x2人)。
							1,093,089	
							396,119	較上年度預算數226,127元，增加169,992元。
2,536,169	962,747	2	服務費用					
280,940	226,127	21	水電費					
230,147	158,921	212	工作場所電費				346,342	
				年	1	346,342	346,342	電費。
50,793	67,206	214	工作場所水費				49,777	
				年	1	49,777	49,777	水費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
44,406	29,140	23	旅運費				24,490	較上年度預算數29,140元，減少4,650元。
44,406	29,140	231	國內旅費	年	1	10,540	10,540	因公市外出差旅費。
				人、天	3x3	1,550	13,950	校外教學隨隊人員出差旅費(畢業班級數加2人)。
561,758	433,200	25	修理保養及保固費				433,200	較上年度預算數433,200元，無增減。
390,618	319,200	252	一般房屋修護費	班、年	15x1	21,280	319,200	學校校舍及其他建築物等修繕。
94,990	55,200	255	機械及設備修護費	班、年	15x1	2,800	42,000	機械設備及其他公物機具保養及修護費。
				臺、年	66x1	200	13,200	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
76,150	58,800	257	什項設備修護費	班、年	15x1	3,920	58,800	各項教學設備、其他公用用具等之保養修護。
1,445,996	29,040	27	一般服務費				42,000	較上年度預算數29,040元，增加12,960元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-27

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
1,426,636		27D	計時與計件人員酬金					
19,360	29,040	27F	體育活動費	人、年	19x1	2,000	42,000	文康活動費，本校編列教職員19人，每人編列2,000元。
				人、年	2x1	2,000	4,000	文康活動費，本校編列特教教師2人，每人編列2,000元。
203,069	245,240	28	專業服務費				197,280	較上年度預算數245,240元，減少47,960元。
54,280	60,000	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				52,000	
				班、月	1x12	600	7,200	特教班教材編輯費。
				節	2	1,600	3,200	特教班外聘訓練講授鐘點費(特教班教學材料費提列)。
				節	6	1,600	9,600	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費。
				節	14	1,600	22,400	教育行動研究外聘講授鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	國小家長教育成長暨志工培訓研習外聘講授鐘點費。
15,750	19,440	287	委託檢驗(定)試驗認證費				17,280	
				年	1	17,280	17,280	建物公共安全檢查簽證及申報費、消防安全檢測費等(由班級

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
1,000	4,000	289	試務甄選費	年	1	4,000	4,000	業務費提列。
36,000	36,000	28A	電子計算機軟體服務費					教師甄選試務費用(收支對列)。
96,039	125,800	28Y	其他				124,000	
				年	1	5,000	5,000	兒童牙齒檢查費。
				年	1	20,000	20,000	學生輔導指導費。
				人、月	16x9	500	72,000	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	5x1x9	400	18,000	班級老師學童午餐指導費(普通班3-6年級)。
				班、人、月	3x1x9	200	5,400	班級老師學童午餐指導費(普通班1-2年級)。
				班、人、月	1x1x9	400	3,600	特教班老師學童午餐指導費。
403,799	435,560	3	材料及用品費				345,000	
164,175	147,400	31	使用材料費				68,500	較上年度預算數147,400元，減少78,900元。
164,175	147,400	315	設備零件				68,500	
				年	1	4,000	4,000	益智遊戲組及知動訓練器材等教具(由特教班級設備費移列)。
				臺、年	66x1	500	33,000	電腦耗材費(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-29

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
239,624	288,160	32	用品消耗	班、年	5x1	6,300	31,500	一般教學電腦耗材及零附件等(電腦設備維護及管理費)(電腦專案計畫)。
							276,500	較上年度預算數288,160元，減少11,660元。
12,860	10,600	321	辦公(事務)用品	年	1	7,200	7,200	特教班文具用品等(特教班班級業務費提列)。
				年	1	400	400	性別平等教育宣導活動研習用文具紙張等。
				年	1	2,600	2,600	教育行動研究用文具紙張等。
				年	1	400	400	國小家長教育成長暨志工培訓研習用文具紙張等。
50,820	45,500	322	報章什誌	年	1	53,000	53,000	圖書及雜誌(由班級設備費移列)。
	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	5,000	5,000	健康中心藥品。
175,944	227,060	32Y	其他	班、年	8x1	13,820	110,560	教學材料費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
				班、年	8x1	5,040	40,320	消毒水及衛生清潔用品等(由班級業務費提列)。
				年	1	10,620	10,620	教學材料費(特教班)。
				年	1	46,400	46,400	運動會經費。300元x8班+44,000元=46,400元
350,510	522,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				350,000	
350,510	522,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				350,000	較上年度預算數522,000元，減少172,000元。
350,510	522,000	74Y	其他				350,000	
				人、日	35x200	50	350,000	清寒學生餐費補助。
202,497	203,200	9	其他				213,200	
202,497	203,200	91	其他支出				213,200	較上年度預算數203,200元，增加10,000元。
202,497	203,200	91Y	其他				213,200	
				年	1	30,000	30,000	課後社團活動費。
				人、學期	160x2	50	16,000	班級自治費。
				學期	2	16,000	32,000	學生活動技藝、競賽、獎品等費用。
				班、年	1x1	5,600	5,600	國小游泳檢測未通過暑期游泳訓

40501549-31

中華民國105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	100,800	100,800	練班報名費。
				班、年	4x1	7,200	28,800	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費，63元×4人×2次×5日×20週×2學期=100,800元。 教學用室內溫水游泳池水電清潔維護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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	
6,299,793	7,597,255		合 計				8,094,821	
5,846,993	7,352,171	1	用人費用				7,960,222	
4,195,090	5,004,000	11	正式員額薪資				5,388,000	較上年度預算數5,004,000元，增加384,000元。
4,195,090	5,004,000	113	職員薪金	年	1	5,004,000	5,004,000	教職員7人薪金(詳用人費用彙計表)。
		114	工員工資	年	1	384,000	384,000	詳用人費用明細
43,840	35,467	13	超時工作報酬				46,134	較上年度預算數35,467元，增加10,667元。
43,840	35,467	131	加班費	年	1	46,134	46,134	教師不休假出勤加班費。
769,902	1,413,500	15	獎金				1,461,500	較上年度預算數1,413,500元，增加48,000元。
336,505	788,000	151	考績獎金	年	1	788,000	788,000	依考績法規定核發之獎金。
433,397	625,500	152	年終獎金	年	1	673,500	673,500	依規定於年節加發之獎金。
387,397	413,712	16	退休及卹償金				425,952	較上年度預算數413,712元，增加12,240元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-33

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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	
361,894	413,712	161	職員退休及離職金	年	1	413,712	413,712	提撥退撫基金。
25,503		162	工員退休及離職金	年	1	12,240	12,240	
450,764	485,492	18	福利費				638,636	較上年度預算數485,492元，增加153,144元。
399,378	434,592	181	分擔員工保險費	年	1	488,976	488,976	分擔公保、勞保、健保費。
		183	傷病醫藥費	人	1	860	860	幼兒園教保人員健康檢查費(新增)。
35,386	18,900	187	員工通勤交通費	人、月、段	8x10x2	630	100,800	幼教教師、教保員、廚工上下班交通費。
16,000	32,000	18Y	其他福利費	年	1	48,000	48,000	幼兒園教師休假旅遊補助費。
241,472	35,470	2	服務費用				43,000	較上年度預算數8,470元，增加7,530元。
214,548	8,470	27	一般服務費				16,000	
212,128		27D	計時與計件人員酬金					
2,420	8,470	27F	體育活動費				16,000	

中華民國105年度

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人、年	8x1	2,000	16,000	文康活動費，本校編列教職員8人，每人編列2,000元。
26,924	27,000	28	專業服務費				27,000	較上年度預算數27,000元，無增減。
1,200		287	委託檢驗(定)試驗認證費					
25,724	27,000	28Y	其他				27,000	
				班、人、月	3x2x9	500	27,000	學童午餐指導費。
16,811	26,100	3	材料及用品費				56,700	
14,852	3,600	31	使用材料費				15,700	較上年度預算數3,600元，增加12,100元。
14,852	3,600	315	設備零件				15,700	
				年	1	15,700	15,700	體能、益智操作器材等(由幼兒園設備費移列)。
1,959	22,500	32	用品消耗				41,000	較上年度預算數22,500元，增加18,500元。
		322	報章什誌				18,500	
				年	1	18,500	18,500	幼兒圖書(由幼兒園設備費移列)。
1,959	22,500	32Y	其他				22,500	
				班、年	3x1	7,200	21,600	消毒水及衛生清潔用品(由班級

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-35

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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	
194,517	183,514	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	班、年	3x1	300	900	業務費提列)。
194,517	183,514	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				34,899	運動會經費。
194,517	183,514	74Y	其他				34,899	較上年度預算數183,514元，減少148,615元。
				人、學期	3x1	11,633	34,899	低收入戶家庭幼生月費補助。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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	
11,525,280	13,199,089		合 計				11,860,565	
10,420,248	12,026,823	1	用人費用				10,196,843	
6,486,351	7,716,000	11	正式員額薪資				6,540,000	較上年度預算數7,716,000元，減少1,176,000元。
4,199,460	5,628,000	113	職員薪金	年	1	4,824,000	4,824,000	教職員6人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,462,896	1,488,000	114	工員工資	年	1	1,116,000	1,116,000	工員4人工資(詳用人費用彙計表)。
823,995	600,000	115	警餉	年	1	600,000	600,000	校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
406,896		12	聘僱及兼職人員薪資					
406,896		122	約僱職員薪金					
227,776	390,931	13	超時工作報酬				321,531	較上年度預算數390,931元，減少69,400元。
227,776	390,931	131	加班費	年	1	254,931	321,531	不休假出勤加班費。
				人、小時	1x120	185	22,200	趕辦業務延長工時加班費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-37

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人、小時	2x120	185	44,400	校園安全例假日人力支援加班費。
1,693,388	2,250,500	15	獎金				1,907,500	較上年度預算數2,250,500元，減少343,000元。
865,350	1,286,000	151	考績獎金	年	1	1,090,000	1,090,000	依考績法規定核發之獎金。
828,038	964,500	152	年終獎金	年	1	817,500	817,500	依規定於年節加發之獎金。
559,186	572,400	16	退休及卹償金				488,280	較上年度預算數572,400元，減少84,120元。
382,080	498,000	161	職員退休及離職金	年	1	432,480	432,480	提撥退撫基金。
177,106	74,400	162	工員退休及離職金	年	1	55,800	55,800	提撥勞工退休準備金。
1,046,651	1,096,992	18	福利費				939,532	較上年度預算數1,096,992元，減少157,460元。
719,757	731,112	181	分擔員工保險費	年	1	628,332	628,332	分擔公保、勞保、健保費。
129,864	173,880	187	員工通勤交通費	人、月、段	10x12x2	630	151,200	職員、技工、工友、校警上下班交通費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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	
197,030	192,000	18Y	其他福利費	年	1	160,000	160,000	160,000 休假旅遊補助費。
945,878	959,356	2	服務費用				1,448,312	
60,130	70,000	22	郵電費				63,000	較上年度預算數70,000元，減少7,000元。
60,130	70,000	222	電話費	年	1	63,000	63,000	校園安全保全專線電話費用等。
8,298		23	旅運費					
8,298		23Y	其他旅運費					
609,850	591,756	27	一般服務費				1,087,712	較上年度預算數591,756元，增加495,956元。
597,750	577,236	279	外包費				1,067,712	
				人、月	1x12	42,976	515,712	校警勞務外包費。
				人、年	3x1	40,000	120,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
				人、月	1x12	36,000	432,000	職工(技工、工友)業務外包費(新增)。
12,100	14,520	27F	體育活動費				20,000	
				人、年	10x1	2,000	20,000	文康活動費，本校編列教職員6人，工員3人、校警1人，合計10人，每人編列2,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-39

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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	
195,600	225,600	28	專業服務費				225,600	較上年度預算數225,600元，無增減。
195,600	225,600	28Y	其他				225,600	
				年	1	99,600	99,600	校園安全機械定點保全費用。
				年	1	126,000	126,000	校園安全機動巡邏、區域聯防等費用。
72,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	291	公共關係費				72,000	
				月	12	6,000	72,000	校長特別費。
159,154	212,910	3	材料及用品費				215,410	
159,154	212,910	32	用品消耗				215,410	較上年度預算數212,910元，增加2,500元。
152,754	210,000	321	辦公(事務)用品				210,000	
				年	1	210,000	210,000	本校奉核定12班，統籌業務費計算如下：普通班8班、資源班1班、幼兒園3班，未達15班依15班計列， $1,290 \times 15 \text{班} \times 12 \text{月} = 232,200 \text{元}$ ，除依實際需求移列加班費22,200元外，其餘如列數。
6,400	2,910	325	服裝				5,410	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人、雙	1x1	1,100	1,100	校警皮鞋。
				雙	1	100	100	校警襪子。
				人、年	1x1	210	210	校警服裝配備。
				人、套	1x1	1,500	1,500	校警夏服(成立第31年)。
				人、套	1x1	2,500	2,500	校警冬服(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-41

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
6,205,767	3,117,276		合計				7,137,823	
6,205,767	3,117,276	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				7,137,823	
1,199,018	669,600	51	購置固定資產				683,000	
1,199,018	669,600		一般建築及設備計畫				683,000	新增。
271,084			圖書館整修工程					
159,499		514	購置機械及設備					
111,585		516	購置什項設備					
326,460			幼兒園教室增班工程					
326,460		516	購置什項設備					
260,000	235,000		班級設備				167,000	
260,000	235,000	516	購置什項設備				167,000	
				架	1	87,000	87,000	新購37鍵立奏鐵琴。
				個	1	80,000	80,000	新購36吋演奏大鼓。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
62,820	41,000		學校設備				181,000	
48,020	41,000	514	購置機械及設備				139,000	
				臺	1	98,000	98,000	新購駕駛式割草機。√
				臺	2	20,500	41,000	汰舊換新單槍投影機。
14,800		515	購置交通及運輸設備					
		516	購置什項設備				42,000	
				座	2	21,000	42,000	新購足球門。√
55,670	12,600		特殊班設備				12,000	
55,670		514	購置機械及設備				12,000	
				臺	1	12,000	12,000	新購大光圈數位相機。
	12,600	516	購置什項設備					
222,984	268,000		資訊設備				273,000	
222,984	268,000	514	購置機械及設備				273,000	
				部	9	23,000	207,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-43

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	66,000	66,000	汰換新舊電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
	113,000		幼兒園設備				50,000	
	47,000	514	購置機械及設備				12,000	
				臺	1	12,000	12,000	新購大光圈數位相機。
	66,000	516	購置什項設備				38,000	
				套	1	15,000	15,000	新購扮演區扮演教具。
				臺	1	23,000	23,000	新購紫外線多角度殺菌燈。
		52	購置無形資產				36,000	
			一般建築及設備計畫				36,000	新增。
			資訊設備				36,000	
		521	購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	電腦套裝軟體(電腦專案計畫)。
5,006,749	2,447,676	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				6,418,823	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
5,006,749	2,447,676	581	用) 一般建築及設備計畫				6,418,823	新增。
			博學樓校舍外牆整修工程				4,995,188	
			遞延修繕房屋建築支出				4,995,188	
							4,668,400	一、施工費
				平方公尺	2,120	460	975,200	鷹架及墜落防止設施。
				公尺	90	1,000	90,000	施工圍籬(組合式活動，高度1.8公尺)。
				平方公尺	900	180	162,000	走廊平頂及樓梯間粉刷油漆(含刮除舊漆)。
				式	1	140,000	140,000	既有外牆設施物拆除並復舊(廚房排煙設備、管線、照明等)。
				平方公尺	2,520	1,310	3,301,200	博學樓外牆裝修材整修。
				式	1	233,420	233,420	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	93,368	93,368	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
			博學樓3、4樓廁所整修工程				1,423,635	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-45

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		581	遞延修繕房屋建築支出				1,423,635	
				平方公尺	328	1,360	1,318,180	一、施工費
				平方公尺	80	1,470	446,080	牆面磁磚(含拆除運棄、防水處理)。
				組	1	34,160	117,600	地面(拆除運棄、防水處理)。
				平方公尺	12	4,080	34,160	不鏽鋼水塔(1~3噸)(含拆除運棄、安裝固定、周邊復原)。
				平方公尺	80	630	48,960	鋁窗(含拆除運棄、安裝)。
				組	8	7,880	50,400	廁所照明燈具(含拆除運棄、開關、電線抽換)。
				組	8	5,250	63,040	小便斗(含拆除運棄、配管安裝)。
				組	6	2,210	42,000	小便斗自動沖水感應器(含拆除運棄、配管安裝)。
				組	2	10,950	13,260	小便斗擣擺(含拆除運棄)。
				組	12	9,990	21,900	大便器(含拆除運棄、配管安裝及既設污水管抽換)(坐式)。
				座	4	21,000	119,880	大便器(含拆除運棄、配管安裝及既設污水管抽換)(蹲式)。
							84,000	洗手台組(含拆除運棄、配管安裝、明鏡及水龍頭)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
				個	2	5,250	10,500	拖布盆(含拆除運棄、配管安裝及水龍頭)。
				間	14	15,750	220,500	廁所隔間(含拆除運棄、隔間門版)。
				平方公尺	80	180	14,400	粉刷油漆(含刮除舊漆)。
				間	2	15,750	31,500	工具間隔間(含拆除運棄、隔間門版)。
				式	1	79,091	79,091	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	26,364	26,364	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
5,006,749	2,447,676		校園整修工程					
3,741,282	446,868	581	遞延修繕房屋建築支出					
1,265,467	2,000,808	582	其他遞延支出					

參 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-47

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104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	%	
1,061,467,279	100.00		資產合計	1,049,482,804	100.00	969,803,099	85,191,854	1,054,994,953	100.00	-5,512,149
1,061,467,279	100.00	1	資產	1,049,482,804	100.00	969,803,099	85,191,854	1,054,994,953	100.00	-5,512,149
14,460,670	1.37	11	流動資產	2,476,195	0.24	2,069,619	5,918,725	7,988,344	0.76	-5,512,149
14,437,630	1.37	111	現金	2,453,155	0.23	2,031,619	5,933,685	7,965,304	0.76	-5,512,149
14,437,630	1.37	1112	銀行存款	2,453,155	0.23	2,031,619	5,933,685	7,965,304	0.76	-5,512,149
23,040	0.00	115	預付款項	23,040	0.01	38,000	-14,960	23,040	0.00	
23,040	0.00	1154	預付費用	23,040	0.01	38,000	-14,960	23,040	0.00	
2,052,035	0.19	12	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	2,052,035	0.20	1,664,606	387,429	2,052,035	0.19	
2,052,035	0.19	124	準備金	2,052,035	0.20	1,664,606	387,429	2,052,035	0.19	
647,743	0.06	1241	退休及離職準備金	647,743	0.07	503,209	144,534	647,743	0.06	
1,404,292	0.13	124Y	其他準備金	1,404,292	0.13	1,161,397	242,895	1,404,292	0.13	
1,044,954,574	98.44	13	其他資產	1,044,954,574	99.56	966,068,874	78,885,700	1,044,954,574	99.05	
1,044,954,574	98.44	131	什項資產	1,044,954,574	99.56	966,068,874	78,885,700	1,044,954,574	99.05	
1,044,954,574	98.44	1316	代管資產	1,044,954,574	99.56	966,068,874	78,885,700	1,044,954,574	99.05	
1,061,467,279	100.00		負債及基金餘額合計	1,049,482,804	100.00	969,803,099	85,191,854	1,054,994,953	100.00	-5,512,149
1,047,586,810	98.69	2	負債	1,047,586,810	99.82	968,641,702	78,945,108	1,047,586,810	99.30	
1,046,324	0.10	21	流動負債	1,046,324	0.10	974,642	71,682	1,046,324	0.10	
1,046,324	0.10	212	應付款項	1,046,324	0.10	974,642	71,682	1,046,324	0.10	
1,046,324	0.10	2123	應付代收款	1,046,324	0.10	974,642	71,682	1,046,324	0.10	
1,046,540,486	98.59	22	其他負債	1,046,540,486	99.72	967,667,060	78,873,426	1,046,540,486	99.20	
1,046,540,486	98.59	221	什項負債	1,046,540,486	99.72	967,667,060	78,873,426	1,046,540,486	99.20	
938,169	0.09	2211	存入保證金	938,169	0.09	1,094,977	-156,808	938,169	0.09	
647,743	0.06	2213	應付退休及離職金	647,743	0.06	503,209	144,534	647,743	0.06	
1,044,954,574	98.44	2214	應付代管資產	1,044,954,574	99.57	966,068,874	78,885,700	1,044,954,574	99.05	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104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	%	
13,880,469	1.31	3	基金餘額	1,895,994	0.18	1,161,397	6,246,746	7,408,143	0.70	-5,512,149
13,880,469	1.31	31	基金餘額	1,895,994	0.18	1,161,397	6,246,746	7,408,143	0.70	-5,512,149
13,880,469	1.31	311	基金餘額	1,895,994	0.18	1,161,397	6,246,746	7,408,143	0.70	-5,512,149
13,880,469	1.31	3111	累積餘額	1,895,994	0.18	1,161,397	6,246,746	7,408,143	0.70	-5,512,149

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21,779,956元、無形資產187,302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－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-49

各項費用彙計表

中華民國105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	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
57,703,660	57,139,811	合計	57,972,726	30,879,517	8,094,821	11,860,565	7,137,823
46,447,086	50,481,678	用人費用	47,035,293	28,878,228	7,960,222	10,196,843	
27,554,993	29,460,000	正式員額薪資	27,960,000	16,032,000	5,388,000	6,540,000	
25,268,102	27,372,000	職員薪金	25,860,000	16,032,000	5,004,000	4,824,000	
1,462,896	1,488,000	工員工資	1,500,000		384,000	1,116,000	
823,995	600,000	警餉	600,000			600,000	
996,538	228,800	聘僱及兼職人員薪資	171,600	171,600			
406,896		約僱職員薪金					
589,642	228,800	兼職人員酬金	171,600	171,600			
500,085	655,196	超時工作報酬	596,463	228,798	46,134	321,531	
500,085	655,196	加班費	596,463	228,798	46,134	321,531	
6,032,804	8,546,500	獎金	7,969,000	4,600,000	1,461,500	1,907,500	
2,611,615	4,864,000	考績獎金	4,474,000	2,596,000	788,000	1,090,000	
3,421,189	3,682,500	年終獎金	3,495,000	2,004,000	673,500	817,500	
7,157,735	7,246,032	退休及卹償金	6,073,992	5,159,760	425,952	488,280	
6,153,453	7,171,632	職員退休及離職金	6,005,952	5,159,760	413,712	432,480	
1,004,282	74,400	工員退休及離職金	68,040		12,240	55,800	
4,204,931	4,345,150	福利費	4,264,238	2,686,070	638,636	939,532	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

各項費用彙計表

中華民國105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	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
2,869,936	2,616,780	分擔員工保險費	2,539,608	1,422,300	488,976	628,332	
71,000	77,000	傷病醫藥費	77,860	77,000	860		
378,934	375,480	員工通勤交通費	516,600	264,600	100,800	151,200	
885,061	1,275,890	其他福利費	1,130,170	922,170	48,000	160,000	
3,723,519	1,957,573	服務費用	2,584,401	1,093,089	43,000	1,448,312	
280,940	226,127	水電費	396,119	396,119			
230,147	158,921	工作場所電費	346,342	346,342			
50,793	67,206	工作場所水費	49,777	49,777			
60,130	70,000	郵電費	63,000			63,000	
60,130	70,000	電話費	63,000			63,000	
52,704	29,140	旅運費	24,490	24,490			
44,406	29,140	國內旅費	24,490	24,490			
8,298		其他旅運費					
561,758	433,200	修理保養及保固費	433,200	433,200			
390,618	319,200	一般房屋修護費	319,200	319,200			
94,990	55,200	機械及設備修護費	55,200	55,200			
76,150	58,800	什項設備修護費	58,800	58,800			
2,270,394	629,266	一般服務費	1,145,712	42,000	16,000	1,087,712	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-51

各項費用彙計表

中華民國105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	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
597,750	577,236	外包費	1,067,712			1,067,712	
1,638,764		計時與計件人員酬金					
33,880	52,030	體育活動費	78,000	42,000	16,000	20,000	
425,593	497,840	專業服務費	449,880	197,280	27,000	225,600	
54,280	60,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	52,000			
16,950	19,440	委託檢驗(定)試驗認證費	17,280	17,280			
1,000	4,000	試務甄選費	4,000	4,000			
36,000	36,000	電子計算機軟體服務費					
317,363	378,400	其他	376,600	124,000	27,000	225,600	
72,000	72,000	公共關係費	72,000			72,000	
72,000	72,000	公共關係費	72,000			72,000	
579,764	674,570	材料及用品費	617,110	345,000	56,700	215,410	
179,027	151,000	使用材料費	84,200	68,500	15,700		
179,027	151,000	設備零件	84,200	68,500	15,700		
400,737	523,570	用品消耗	532,910	276,500	41,000	215,410	
165,614	220,600	辦公(事務)用品	220,600	10,600		210,000	
50,820	45,500	報章什誌	71,500	53,000	18,500		
6,400	2,910	服裝	5,410			5,410	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

各項費用彙計表

中華民國105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	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
177,903	249,560	其他	230,400	207,900	22,500		
6,205,767	3,117,276	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,137,823				7,137,823
1,199,018	669,600	購置固定資產	683,000				683,000
486,173	356,000	購置機械及設備	436,000				436,000
14,800		購置交通及運輸設備					
698,045	313,600	購置什項設備	247,000				247,000
		購置無形資產	36,000				36,000
		購置電腦軟體	36,000				36,000
5,006,749	2,447,676	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)	6,418,823				6,418,823
3,741,282	446,868	遞延修繕房屋建築支出	6,418,823				6,418,823
1,265,467	2,000,808	其他遞延支出					
545,027	705,514	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	384,899	350,000	34,899		
545,027	705,514	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	384,899	350,000	34,899		
545,027	705,514	其他	384,899	350,000	34,899		
202,497	203,200	其他	213,200	213,200			

40501549-53

中華民國105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	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
202,497	203,200	其他支出	213,200	213,200			
202,497	203,200	其他	213,200	213,200			

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

員工人數彙計表

中華民國105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	39	41	-2	
國民教育計畫部分	21	22	-1	
正式職員	21	22	-1	
學前教育計畫部分	8	7	1	
正式職員	7	7		
正式工員	1		1	
一般行政管理計畫部分	10	12	-2	
正式職員	7	8	-1	
正式工員	3	4	-1	

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。

白 空 頁 本

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	47,035,293	27,960,000	171,600	596,463		3,495,000		4,474,000
國民教育計畫	28,878,228	16,032,000	171,600	228,798		2,004,000		2,596,000
職員薪金	16,032,000	16,032,000						
兼職人員酬金	171,600		171,600					
加班費	228,798			228,798				
考績獎金	2,596,000							2,596,000
年終獎金	2,004,000					2,004,000		
職員退休及離職金	5,159,760							
分擔員工保險費	1,422,300							
傷病醫藥費	77,000							
員工通勤交通費	264,600							
其他福利費	922,170							
學前教育計畫	7,960,222	5,388,000		46,134		673,500		788,000
職員薪金	5,004,000	5,004,000						
工員工資	384,000	384,000						
加班費	46,134			46,134				
考績獎金	788,000							788,000
年終獎金	673,500					673,500		

彙計表

105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	
	6,073,992			2,539,608	77,860		516,600	1,130,170	
	5,159,760			1,422,300	77,000		264,600	922,170	
	5,159,760			1,422,300	77,000		264,600	922,170	
	425,952			488,976	860		100,800	48,000	

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
職員退休及離職金	413,712							
工員退休及離職金	12,240							
分擔員工保險費	488,976							
傷病醫藥費	860							
員工通勤交通費	100,800							
其他福利費	48,000							
一般行政管理計畫	10,196,843	6,540,000		321,531		817,500		1,090,000
職員薪金	4,824,000	4,824,000						
工員工資	1,116,000	1,116,000						
警餉	600,000	600,000						
加班費	321,531			321,531				
考績獎金	1,090,000							1,090,000
年終獎金	817,500					817,500		
職員退休及離職金	432,480							
工員退休及離職金	55,800							
分擔員工保險費	628,332							
員工通勤交通費	151,200							
其他福利費	160,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

中華民國105年度

計 畫 別	單位	單位成本	數量	預算數	說 明
合計				57,972,726	
國民教育計畫				30,879,517	
學前教育計畫				8,094,821	
一般行政管理計畫				11,860,565	
建築及設備計畫				7,137,823	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

40501549-61

5年來主要業務計畫分析表

中華民國105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				38,974,338	
國民教育計畫				30,879,517	
學前教育計畫				8,094,821	
(上)年度預算數				40,823,446	
國民教育計畫				33,226,191	
學前教育計畫				7,597,255	
(前)年度決算數				39,972,613	
國民教育計畫				33,672,820	
學前教育計畫				6,299,793	
(102)年度決算數				36,468,212	
國民教育計畫				32,164,254	
學前教育計畫				4,303,958	
(101)年度決算數				37,870,684	
國民教育計畫				34,615,591	
學前教育計畫				3,255,093	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

固定項目明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	21,248,258	719,000		21,967,258	
土地改良物	2,230,000			2,230,000	
房屋及建築	700,000			700,000	
機械及設備	7,783,651	436,000		8,219,651	
交通及運輸設備	1,169,930			1,169,930	
什項設備	9,213,375	247,000		9,460,375	
電腦軟體	151,302	36,000		187,302	

註：92年度以前已提列折舊135,148元(包括機械及設備累計折舊60,666元、什項設備累計折舊74,482元)及已攤銷費用0元，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(不再計提折舊及攤銷)。