

中華民國107年度 4-0501402

議會
審定

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

目次

中華民國107年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -11 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－受贈收入明細表	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 -37 頁
(八) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 38 -42 頁
(九) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 43 -48 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 49 -50 頁
(二) 各項費用彙計表	第 51 -55 頁
(三) 員工人數彙計表	第 56 頁
(四) 用人費用彙計表	第 58 -61 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 62 頁
(六) 單位（或計畫）成本分析表	第 63 頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 64 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

目 次

中華民國107年度

(八) 固定項目明細表	第 65 頁
-------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-1

財務摘要

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	217,220,403	199,023,154	18,197,249	9.14
基金用途	217,559,015	209,286,481	8,272,534	3.95
賸餘(短絀－)	-338,612	-10,263,327	9,924,715	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,035,578	5,374,190	-338,612	-6.30
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-338,612	-10,263,327	9,924,715	--

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－臺北市松山區民生國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 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，下設教務處、學生事務處、總務處、學生輔導處、會計室、人事室等單位。

內部分層業務如下：

教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

教學組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、差假教師調代課及缺補課之查核等事項。

課程研發組：籌畫教學研究會議、教學研究進修，規畫辦理九年一貫課程與教學研究，推動本校特色課程及教案計畫等事項。

設備組：掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項。

資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

學生活動組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。

體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。

衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

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、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等事項。

出納組：掌理現金、零用金、票據、契約之保管等收支事項，辦理員工薪津發放及各項扣繳單據證明等。

學生輔導處：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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

輔導組：掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項。

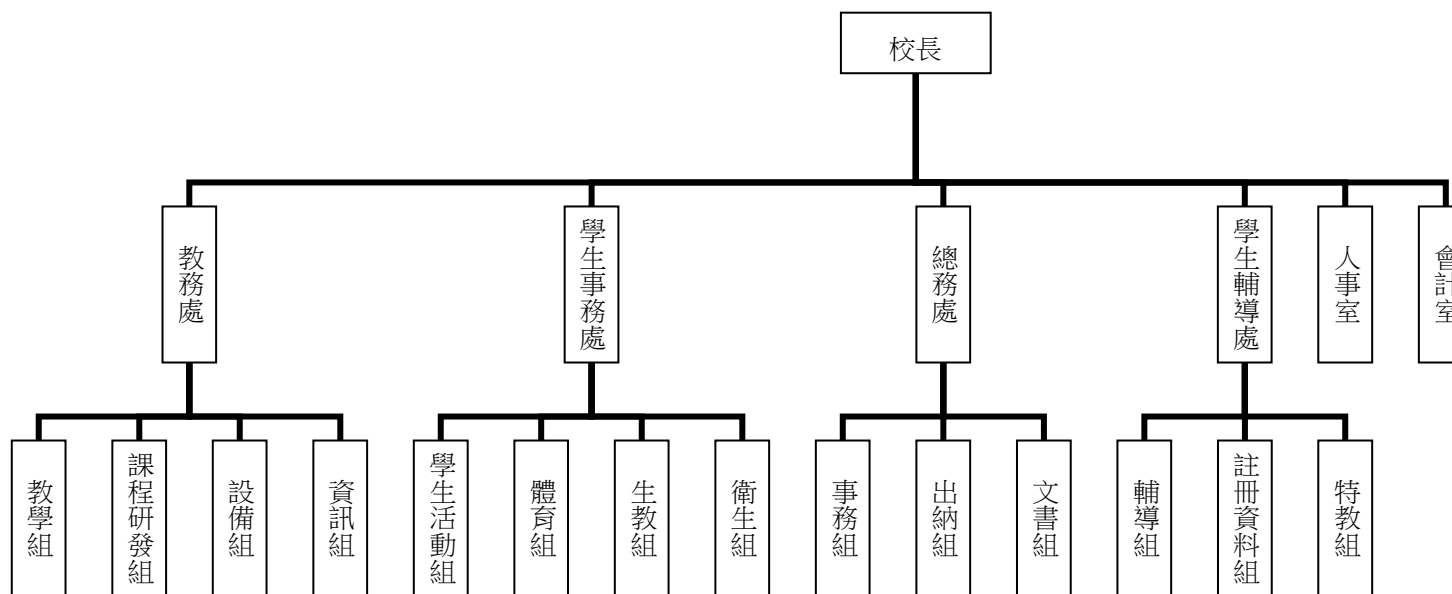
註冊資料組：掌理註冊、編班、轉學、學籍保管、各項獎助金補助及成績考查等有關學籍事項及辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。

特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

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。

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

- (一) 依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) 依據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，設立資優班、身心障礙資源班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年度	103 年度決算 金 額	104 年度決算 金 額	105 年度決算 金 額	106 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分		227,628,013	217,785,928	208,810,255	199,023,154	217,220,403
用途部分		217,707,999	217,413,394	219,735,819	209,286,481	217,559,015
餘絀部分		9,920,014	372,534	-10,925,564	-10,263,327	-338,612

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 191,677,346 元，預定招收 63 班，學生人數 1,604 人，新購教具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能。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 16,952,887 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 8,928,782 元，係辦理校舍電源改善工程及購置電腦設備等，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、執行政府重要政策：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 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，並提升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，如羽球隊、桌球隊、巧固球隊等。
 - 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 20,000 元，財產處分收入 44,426 元，其他財產收入 1,019,040 元，市庫撥款收入 215,944,239 元，受贈收入 9,098 元，雜項收入 183,600 元，基金來源合計 217,220,403 元。
- (二) 本年度基金用途：國民教育計畫 191,677,346 元，一般行政管理計畫 16,952,887 元，建築及設備計畫 8,928,782 元，基金用途合計 217,559,015 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 338,612 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 338,612 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 499,800 元。

(一) 105 年度教育部補助校園安全警監系統計畫 407,150 元，學校自籌款由教育局學校設施改善準備補助 71,850 元，共計 479,000 元。

(二) 106 年度為行政人員刷卡管理使用，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 20,800 元。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度校長 1 人、教師 114 人、行政人員 12 人、技工 1 人、工友 1 人、專任輔導人員 1 人，總計 130 人，較上年度增列行政人員 1 人，減列工友 1 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 20,000 元，較上年度預算數 20,000 元，無增減。

2. 財產處分收入本年度預算數 44,426 元，較上年度預算數 44,426 元，無增減。

3. 其他財產收入本年度預算數 1,019,040 元，較上年度預算數 1,019,040 元，無增減。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 215,944,239 元，較上年度預算數 197,746,990 元，依業務需要核實增列 18,197,249 元。

5. 受贈收入本年度預算數 9,098 元，較上年度預算數 9,098 元，無增減。

6. 雜項收入本年度預算數 183,600 元，較上年度預算數 183,600 元，無增減。

7. 用人費用本年度預算數 195,891,621 元，較上年度預算數 191,693,577 元，依業務需要核實增列 4,198,044 元。

8. 服務費用本年度預算數 7,828,128 元，較上年度預算數 7,266,894 元，依業務需要核實增列 561,234 元。

9. 材料及用品費本年度預算數 3,616,460 元，較上年度預算數 2,883,710 元，依業務需要核實增列 732,750 元。

10. 租金、償債與利息本年度預算數 4,800 元，較上年度預算數 4,800 元，無增減。

11. 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 8,928,782 元，較上年度預算數 6,295,300 元，依業務需要核實增列 2,633,482 元。

12. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 921,624 元，較上年度預算數 770,000 元，依業務需要核實增列 151,624 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

13.其他本年度預算數 367,600 元，較上年度預算數 372,200 元，依業務需要核實減列 4,600 元。

二、106 學年度第 2 學期核定普通班 59 班、資優班 2 班、身心障礙資源班 2 班，共 63 班，預定招收學生人數 1,604 人，107 學年度第 1 學期預估普通班 59 班、資優班 2 班、身心障礙資源班 2 班，共計 63 班，預定招收學生人數 1,604 人。

三、其他有關說明：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-9

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
105	建築及設備計畫 購置固定資產 購置機械及設備	合計				499,800	105.09.08府教工字第10539088200號 教育部補助強化校園安全防护工作計畫經費66,725元，學校自籌11,775元，所需經費擬由教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。 教育部補助強化校園安全防护工作計畫經費127,075元，學校自籌22,425元，所需經費擬由教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。 教育部補助強化校園安全防护工作計畫經費96,390元，學校自籌17,010元，所需經費擬由教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
		購置固定資產				499,800	
						479,000	
						479,000	
						354,000	
		中央監控主機	組	1	78,500	78,500	
		IP攝影機(200萬畫素)	支	13	11,500	149,500	
		紅外線感測組	套	9	12,600	113,400	

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
106	購置交通及運輸設備	紅外線感測系統主機	組	1	12,600	12,600	教育部補助強化校園安全防護工作計畫經費10,710元，學校自籌1,890元，所需經費擬由教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
		監視錄影主機(16ch)	組	1	65,000	65,000	教育部補助強化校園安全防護工作計畫經費55,250元，學校自籌9,750元，所需經費擬由教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
		傳輸及轉換設備	組	6	10,000	60,000	教育部補助強化校園安全防護工作計畫經費51,000元，學校自籌9,000元，所需經費擬由教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
	建築及設備計畫					20,800	106.3.27府授主事預字第10630396300號
	購置固定資產					20,800	
	購置機械及設備					20,800	
		中文電腦卡鐘(含施工)	臺	1	20,800	20,800	為行政人員刷卡管理使用，確實需要辦理新購，且具急迫及必要

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-11

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
							性，所需經費擬由本校其他準備金支應。

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

本 頁 空 白

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-13

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
	編 號	名 稱			
208,810,255	4	基金來源	217,220,403	199,023,154	18,197,249
7,500	43	勞務收入	20,000	20,000	
7,500	431	服務收入	20,000	20,000	
1,177,300	45	財產收入	1,063,466	1,063,466	
22,130	451	財產處分收入	44,426	44,426	
1,155,170	45Y	其他財產收入	1,019,040	1,019,040	
207,474,294	46	政府撥入收入	215,944,239	197,746,990	18,197,249
201,983,932	462	市庫撥款收入	215,944,239	197,746,990	18,197,249
5,490,362	46Y	政府其他撥入收入			
151,161	4Y	其他收入	192,698	192,698	
	4YO	受贈收入	9,098	9,098	
151,161	4YY	雜項收入	183,600	183,600	
219,735,819	5	基金用途	217,559,015	209,286,481	8,272,534
197,914,063	53	國民教育計畫	191,677,346	187,015,298	4,662,048
14,965,867	5L	一般行政管理計畫	16,952,887	15,975,883	977,004
6,855,889	5M	建築及設備計畫	8,928,782	6,295,300	2,633,482
-10,925,564	6	本期賸餘(短絀-)	-338,612	-10,263,327	9,924,715

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
26,563,081	71	期初基金餘額	5,374,190	12,904,736	-7,530,546
15,637,517	73	期末基金餘額	5,035,578	2,641,409	2,394,169

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-15

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-338,612	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-338,612	
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－)	-338,612	
84	期初現金及約當現金	12,375,342	
85	期末現金及約當現金	12,036,730	

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

本 頁 空 白

附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-17

基金來源－服務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
7,500	20,000		合計				20,000	
7,500	20,000	431	服務收入				20,000	較上年度預算數20,000元，無增減。
				人	40	500	20,000	教師甄選報名費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
22,130	44,426		合計				44,426	
22,130	44,426	451	財產處分收入	年	1	44,426	44,426	較上年度預算數44,426元，無增減。 財產報廢變賣收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-19

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
1,155,170	1,019,040		合計				1,019,040	
1,155,170	1,019,040	45Y	其他財產收入				1,019,040	較上年度預算數1,019,040元，無增減。
				年	1	26,400	26,400	教職員工停車收入。33人x2學期x400元=26,400元。
				年	1	992,640	992,640	活動中心場地出借收入(收支對列)。每月4週x12個月x47家租借廠商x場地租金440元=992,640元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
201,983,932	197,746,990		合計				215,944,239	
201,983,932	197,746,990	462	市庫撥款收入	年	1	215,944,239	215,944,239	較上年度預算數197,746,990元，增加18,197,249元。市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-21

基金來源－受贈收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	9,098		合計				9,098	
	9,098	4YO	受贈收入	年	1	9,098	9,098	較上年度預算數9,098元，無增減。 接受各界捐贈。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金來源－雜項收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
151,161	183,600		合計				183,600	
151,161	183,600	4YY	雜項收入				183,600	較上年度預算數183,600元，無增減。
				年	1	180,000	180,000	廠商違約罰款、補發數位學生證及刷卡簡訊費收入。
				年	1	3,600	3,600	中央氣象局設置監測儀器電費分攤(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-23

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
197,914,063	187,015,298		合 計				191,677,346	
186,239,631	177,971,948	1	用人費用				181,696,610	
91,311,268	85,992,000	11	正式員額薪資				88,992,000	較上年度預算數85,992,000元，增加3,000,000元。
91,311,268	85,992,000	113	職員薪金	年	1	82,680,000	88,992,000	教職員106人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費708,000元)。
				年	1	6,312,000	6,312,000	教職員8人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費48,000元)。
2,808,992	1,220,252	12	聘僱及兼職人員薪資				1,414,212	較上年度預算數1,220,252元，增加193,960元。
476,640	476,652	121	聘用人員薪金	年	1	476,652	476,652	專任輔導人員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)(含教育部補助476,000元)。
2,332,352	743,600	124	兼職人員酬金	節	2,860	260	743,600	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數114人，按9分之1計，編列13人，每人220節，總節數13人x220節=2,860節。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				人、節、週	8x2x40	260	166,400	補助調整授課特教教師鐘點費(由教育局移列之教育部補助款)。
				年	1	16,640	16,640	補助調整授課鐘點費之外聘教師勞、健保及勞退費用(由教育局移列之教育部補助款)。
				節	16	260	4,160	性別平等教育宣導活動行為人8小時性平課程鐘點費。
				節	26	260	6,760	小田園教育體驗實習計畫田園教學鐘點費(由教育局移列)。
413,092	574,173	13	超時工作報酬				571,213	較上年度預算數574,173元，減少2,960元。
413,092	574,173	131	加班費				571,213	
				年	1	543,463	543,463	不休假出勤加班費。
				年	1	14,800	14,800	專任輔導人員逾時加班費。
				年	1	1,850	1,850	教師專業成長加班費。
				年	1	1,850	1,850	教師甄選工作人員加班費(收支對列)。
				年	1	9,250	9,250	場地清潔工作人員加班費(收支對列)。
19,728,115	20,975,582	15	獎金				22,311,582	較上年度預算數20,975,582元，增加1,336,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-25

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
8,402,120	10,167,000	151	考績獎金	年	1	10,602,000	11,128,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	526,000	526,000	
11,325,995	10,808,582	152	年終獎金	年	1	10,335,000	11,183,582	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	789,000	789,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	59,582	59,582	專任輔導人員依規定於年節加發之獎金(含教育部補助52,000元)。
59,440,035	58,198,986	16	退休及卹償金				57,900,240	較上年度預算數58,198,986元，減少298,746元。
57,535,035	58,198,986	161	職員退休及離職金	年	1	7,018,128	56,860,740	提撥退撫基金。
				年	1	546,624	546,624	提撥退撫基金。
				年	1	49,267,392	49,267,392	退休人員月退休金，116人x@33,876元x12月=47,155,392元；退休遺族月撫慰金，11人x@16,000元x12月=2,112,000元；合計49,267,392元。
				年	1	28,596	28,596	專任輔導人員提撥離職儲金。
1,905,000		162	工員退休及離職金				1,039,500	

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	1,039,500	1,039,500	職工1人退休一次退休金(新增)。
12,538,129	11,010,955	18	福利費				10,507,363	較上年度預算數11,010,955元，減少503,592元。
8,811,694	7,742,400	181	分擔員工保險費				7,543,308	
				年	1	6,952,752	6,952,752	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	534,780	534,780	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	55,776	55,776	專任輔導人員分擔勞保、健保費。
80,500	187,000	183	傷病醫藥費				240,500	
				人	10	16,000	160,000	教職員健康檢查費。
				人	23	3,500	80,500	教職員健康檢查費。
973,421	1,031,940	187	員工通勤交通費				1,031,940	
				人、月、段	9x12x1	630	68,040	行政教師上下班交通費(1段)。
				人、月、段	4x12x2	630	60,480	行政教師上下班交通費(2段)。
				人、月、段	36x10x1	630	226,800	教師上下班交通費(1段)。
				人、月、段	46x10x2	630	579,600	教師上下班交通費(2段)。
				人、月、段	5x10x2	630	63,000	特教教師上下班交通費(2段)。
				人、月、段	3x10x1	630	18,900	特教教師上下班交通費(1段)。
				人、月、段	1x12x2	630	15,120	專任輔導人員上下班交通費。
2,672,514	2,049,615	18Y	其他福利費				1,691,615	

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-27

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	240,000	240,000	休假旅遊補助費。
				人、年	5x1	6,000	30,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	615,800	615,800	子女教育補助費。
				年	1	546,375	546,375	喪葬補助(36,425元x5月x3人)。
				年	1	243,440	243,440	結婚補助(30,430元x2月x4人)。
				年	1	16,000	16,000	專任輔導人員休假旅遊補助費。
8,619,753	5,521,360	2	服務費用				5,583,472	
1,593,628	1,965,450	21	水電費				2,003,158	較上年度預算數1,965,450元，增加37,708元。
1,356,920	1,740,450	212	工作場所電費				1,750,450	
				年	1	1,706,850	1,706,850	班級電費。
				年	1	40,000	40,000	場地開放電費(收支對列)。
				年	1	3,600	3,600	中央氣象局設置監測儀器電費分攤(收支對列)。
236,708	225,000	214	工作場所水費				252,708	
				年	1	236,708	236,708	班級水費。
				年	1	16,000	16,000	場地開放水費(收支對列)。
70,700	81,300	23	旅運費				81,300	較上年度預算數81,300元，無增減。
70,200	81,300	231	國內旅費				81,300	
				年	1	15,810	15,810	因公市外出差旅費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人、天	13x3	1,550	60,450	校外教學隨隊人員出差旅費。
				年	1	5,040	5,040	專任輔導人員短程車資。
500		23Y	其他旅運費					
1,000		24	印刷裝訂與廣告費					
1,000		241	印刷及裝訂費					
2,513,362	2,796,590	25	修理保養及保固費				2,729,790	較上年度預算數2,796,590元，減少66,800元。
1,236,789	750,000	252	一般房屋修護費				1,050,000	
				學期	2	375,000	750,000	校舍及其他建築物等修理。
				年	1	300,000	300,000	場地開放相關房屋修護費(收支對列)。
284,359	254,400	255	機械及設備修護費				252,800	
				年	1	36,800	36,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
				班、年	30x1	7,200	216,000	游泳池水電清潔維護費。
992,214	1,792,190	257	什項設備修護費				1,426,990	
				學期	2	451,000	902,000	教學設備及其他公用用具等之保養。
				年	1	524,990	524,990	場地開放相關設備保養費(收支對列)。
3,762,945	277,520	27	一般服務費				276,224	較上年度預算數277,520元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-29

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
14,310	47,520	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	1,284x2	18	46,224	少1,296元。
3,541,346		27D	計時與計件人員酬金				46,224	委託超商代收學雜費手續費。
207,289	230,000	27F	體育活動費	人、年	106x1	2,000	212,000	文康活動費，本校編列教職員106人，每人編列2,000元。
				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。
				人、年	1x1	2,000	2,000	文康活動費，本校編列專任輔導人員1人，每人編列2,000元。
678,118	400,500	28	專業服務費				493,000	較上年度預算數400,500元，增加92,500元。
144,880	84,800	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	4	1,600	6,400	家長教育成長暨志工培訓外聘訓練講授鐘點費。
				節	4	800	3,200	家長教育成長暨志工培訓內聘訓練講授鐘點費。
				班、月	2x12	600	14,400	資優班教材編輯費。
				班、月	2x12	600	14,400	資源班教材編輯費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				節	4	800	3,200	資源班內聘訓練講授鐘點費。
				節	3	1,600	4,800	資源班外聘訓練講授鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	資優班外聘訓練講授鐘點費。
				節	2	800	1,600	資優班內聘訓練講授鐘點費。
				節	4	800	3,200	性別平等教育宣導活動內聘講師鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動外聘講師鐘點費。
				人次	1	2,000	2,000	性別平等教育校園性別事件調查出席費用。
				年	1	2,500	2,500	性別平等教育校園性別事件調查撰搞費。
				節	2	1,600	3,200	小田園教育體驗實習計畫田園教學外聘講師鐘點費(由教育局移列)。
				節	24	800	19,200	教師專業成長內聘訓練講授鐘點費。
				節	16	1,600	25,600	教師專業成長外聘訓練講授鐘點費。
61,750	83,250	287	委託檢驗(定)試驗認證費				94,050	
				年	1	74,850	74,850	建物公共安全檢查簽證及申報

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-31

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
								費、消防安全檢測費、水質檢測費等(班級業務費)。
2,397	10,150	289	試務甄選費	臺、年	16x1	1,200	19,200	飲水機水質檢驗費。
				年	1	10,150	10,150	教師甄選試務費用(收支對列)。
469,091	222,300	28Y	其他				272,300	
				年	1	20,000	20,000	學生輔導指導費。
				班、人、月	20x1x9	400	72,000	5、6年級學童午餐指導費。
				人、月	12x9	400	43,200	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	20x1x9	300	54,000	3、4年級學童午餐指導費。
				班、人、月	19x1x9	100	17,100	1、2年級學童午餐指導費。
				年	1	16,000	16,000	學童牙齒檢查費。
				年	1	50,000	50,000	場地開放保全費(收支對列)。
2,254,864	2,376,990	3	材料及用品費				3,105,240	
834,128	533,322	31	使用材料費				936,000	較上年度預算數533,322元，增加402,678元。
834,128	533,322	315	設備零件				936,000	
				組	154	1,700	261,800	全音域喇叭(廣播系統改善工程)(新增)。
				組	3	8,000	24,000	投射式喇叭(廣播系統改善工程)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				組	12	1,200	14,400	音量控制器(廣播系統改善工程)(新增)。
				只	3	6,000	18,000	無線麥克風天線(廣播系統改善工程)(新增)。
				組	2	8,000	16,000	天線分配器(廣播系統改善工程)(新增)。
				組	9	8,000	72,000	分區控制模組含壁掛外箱(廣播系統改善工程)(新增)。
				只	3	6,000	18,000	無線麥克風天線(廣播系統改善工程)(新增)。
				式	1	4,400	4,400	資源班桌遊(由班級設備費移列)(新增)。
				式	4	3,650	14,600	資源班捲簾(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	3,500	3,500	資優班組裝攝影棚(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	6,500	13,000	資優班除濕機(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	9,900	19,800	光學顯微鏡(由班級設備費移列)(新增)。
				式	6	3,050	18,300	隨身擴音機(由班級設備費移列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-33

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				臺	4	6,500	26,000	除濕機(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	4	9,900	39,600	空氣清淨機(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	12	2,000	24,000	板擦機(由班級設備費移列)(新增)。
				座	2	5,500	11,000	手球門(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	4,000	8,000	護貝機(由班級設備費移列)(新增)。
				張	10	1,400	14,000	辦公椅(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	6,800	13,600	裁紙機(由班級設備費移列)(新增)。
				班、年	40x1	6,300	252,000	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
				年	1	50,000	50,000	場地開放相關設備費(收支對列)。
1,420,736	1,843,668	32	用品消耗				2,169,240	較上年度預算數1,843,668元，增加325,572元。
817	200	321	辦公(事務)用品				200	
				批	1	200	200	家長教育成長暨志工培訓材料印

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
252,736	52,178	322	報章什誌	批	1	99,700	104,700	刷及文具紙張。
				批	1	5,000	99,700	圖書及視聽多媒體教材(由班級設備費移列)。
				批	1	5,000	5,000	小田園教育體驗實習計畫用書籍(由教育局移列)。
45,630	12,830	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	44,000	44,000	健康中心醫療用品(59班)·1,000元x29班+15,000元=44,000元。
1,121,553	1,778,460	32Y	其他	次	1	200	2,020,340	家長教育成長暨志工培訓會場布置、茶水、照相等。
				班、年	59x1	13,820	815,380	教學材料。
				班、年	59x1	2,700	159,300	衛生清潔、消毒水(班級業務費)。
				班、年	59x1	3,150	185,850	專用垃圾袋(班級業務費)。
				人、年	42x1	1,700	71,400	弱勢學生用教科書(由教育局移列)。
				班、年	63x1	1,700	107,100	教學用教科書(由教育局移列)。
				年	1	6,400	6,400	辦理資源班業務事務用品及其他相關雜項支出。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-35

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	4,000	4,000	辦理資優班業務事務用品及其他相關雜項支出。
				班、年	2x1	13,820	27,640	資優班教學材料費。
				班、年	2x1	13,820	27,640	資源班教學材料費。
				人次	30	80	2,400	資優班鑑定安置會議工作人員逾時誤餐費用。
				年	1	92,000	92,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				批	1	79,700	79,700	國小運動會布置材料、獎牌等費用，300元x59班+62,000元=79,700元。
				人、學期	1,604x2	100	320,800	學生活動經費，辦理各項體育、節慶等專案教育活動。
				年	1	30,000	30,000	辦理課後社團活動事務用品及其他雜項支出。
				年	1	1,740	1,740	性別平等教育宣導活動茶水及其他必要費用。
				年	1	75,040	75,040	小田園教育體驗實習計畫用園藝資材(如培養土、除蟲用品、肥料、農具及雜支等)(由教育局移列)。
				人次	15	80	1,200	教師專業成長工作人員逾時誤餐費用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				次	1	2,150	2,150	教師專業成長會場布置、茶水、照相等費。
				人次	100	80	8,000	教師甄選工作人員逾時誤餐費用(收支對列)。
				人次	30	80	2,400	場地開放工作人員逾時誤餐費用(收支對列)。
4,800	4,800	4	租金、償債與利息				4,800	
4,800	4,800	45	什項設備租金				4,800	較上年度預算數4,800元，無增減。
4,800	4,800	451	什項設備租金				4,800	
				月	12	400	4,800	電錶月租費(班級業務費)。
494,962	768,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				919,624	
		72	捐助、補助與獎助				10,000	新增項目
		726	獎助學員生給與				10,000	
				人	1	10,000	10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金(由教育局移列)。
494,962	768,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				909,624	較上年度預算數768,000元，增加141,624元。
494,962	768,000	74Y	其他				909,624	

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-37

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				人、日	24x200	50	240,000	清寒學生餐費補助。
				人、週、次	1,734x42x1	8	582,624	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫。
				人、年	87x1	1,000	87,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助費(由教育局移列)。
300,053	372,200	9	其他				367,600	
300,053	372,200	91	其他支出				367,600	較上年度預算數372,200元，減少4,600元。
300,053	372,200	91Y	其他				367,600	
				年	1	151,200	151,200	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費，6人x2學期x20週x5日x2次x63元=151,200元。
				班、年	10x1	5,600	56,000	國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費。
				人、學期	1,604x2	50	160,400	班級自治費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
14,965,867	15,975,883		合 計				16,952,887	
12,980,485	13,721,629	1	用人費用				14,195,011	
8,649,567	9,216,000	11	正式員額薪資				9,582,000	較上年度預算數9,216,000元，增加366,000元。
6,989,117	7,500,000	113	職員薪金	年	1	8,238,000	8,238,000	職員12人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,081,330	1,140,000	114	工員工資	年	1	768,000	768,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
579,120	576,000	115	警餉	年	1	576,000	576,000	校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
2,099		12	聘僱及兼職人員薪資					
2,099		124	兼職人員酬金					
248,856	401,333	13	超時工作報酬				462,733	較上年度預算數401,333元，增加61,400元。
248,856	401,333	131	加班費	年	1	462,733	462,733	不休假出勤加班費。
2,112,916	2,097,500	15	獎金				2,142,750	較上年度預算數2,097,500元，增加45,250元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-39

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
982,208	950,000	151	考績獎金	年	1	949,500	949,500	依考績法規定核發之獎金。
1,130,708	1,147,500	152	年終獎金	年	1	1,193,250	1,193,250	依規定於年節加發之獎金。
722,255	737,208	16	退休及卹償金				812,328	較上年度預算數737,208元，增加75,120元。
614,111	680,208	161	職員退休及離職金	年	1	750,888	750,888	提撥退撫基金。
108,144	57,000	162	工員退休及離職金	年	1	61,440	61,440	提撥勞工退休準備金。
1,244,792	1,269,588	18	福利費				1,195,200	較上年度預算數1,269,588元，減少74,388元。
850,182	878,388	181	分擔員工保險費	年	1	852,000	852,000	分擔公保、勞保、健保費。
144,390	151,200	187	員工通勤交通費	人、月、段	5x12x2	630	75,600	職員暨技工、工友上下班交通費(2段)。
				人、月、段	10x12x1	630	75,600	職員暨技工、工友上下班交通費(1段)。
250,220	240,000	18Y	其他福利費	年	1	192,000	192,000	休假旅遊補助費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,439,248	1,745,534	2	服務費用				2,244,656	
43,200	90,250	22	郵電費				95,000	較上年度預算數90,250元，增加4,750元。
43,200	90,250	222	電話費	年	1	95,000	95,000	行政處室電話費(統籌業務費)。
945,648	1,056,884	27	一般服務費				1,501,256	較上年度預算數1,056,884元，增加444,372元。
923,868	1,026,884	279	外包費	人、年	2x1	40,000	80,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
				人、月	2x12	36,000	864,000	工友業務外包費。
				人、月	1x12	43,938	527,256	校警勞務外包費。
21,780	30,000	27F	體育活動費	人、年	15x1	2,000	30,000	文康活動費，本校編列職員12人，工員2人，校警1人，合計15人，每人編列2,000元。
352,000	500,000	28	專業服務費				550,000	較上年度預算數500,000元，增加50,000元。
352,000	500,000	28Y	其他	年	1	550,000	550,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-41

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
98,400	98,400	29	公共關係費				98,400	較上年度預算數98,400元，無增減。
98,400	98,400	291	公共關係費	月	12	8,200	98,400	校長特別費。
543,834	506,720	3	材料及用品費				511,220	
543,834	506,720	32	用品消耗				511,220	較上年度預算數506,720元，增加4,500元。
538,424	503,720	321	辦公(事務)用品	年	1	503,720	503,720	統籌業務費計算如下：普通班59班，1,290元x15班x12月=232,200元，810元x15班x12月=145,800元，640元x29班x12月=222,720元，以上合計600,720元，除依實際需求移列電話費95,000元及會費2,000元外，其餘如列數。
5,410	3,000	325	服裝	雙	1	100	7,500	校警襪子。
				人、套	1x1	1,500	1,500	校警夏服(成立第33年)。
				人、雙	1x1	1,100	1,100	校警皮鞋。
				人、年	1x1	300	300	校警服裝配備。
				人、件	1x1	2,000	2,000	校警冬季大衣(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
2,300	2,000	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費	人、套	1x1	2,500	2,500	校警冬服(新增)。
2,300	2,000	71	會費				2,000	較上年度預算數2,000元，無增減。
2,300	2,000	713	職業團體會費	人、年	2x1	1,000	2,000	護理師公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-43

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
6,855,889	6,295,300		合計				8,928,782	
6,855,889	6,295,300	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				8,928,782	
2,214,410	2,306,500	51	購置固定資產				2,143,400	
2,214,410	2,306,500		一般建築及設備計畫				2,143,400	
			廣播系統改善工程				719,900	
		514	購置機械及設備				96,900	
				組	1	16,900	16,900	遠端控制面板(廣播系統改善工程)。
				組	1	60,000	60,000	定時播放系統(廣播系統改善工程)。
				臺	1	20,000	20,000	電源控制面板(廣播系統改善工程)。
		515	購置交通及運輸設備				603,000	
				臺	1	80,000	80,000	網路前級擴大機(廣播系統改善工程)。
				組	4	25,000	100,000	網路控制麥克風(廣播系統改善

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				臺	1	28,000	28,000	工程)。
				臺	3	55,000	165,000	混音器(廣播系統改善工程)。
				臺	8	20,000	160,000	擴大機(廣播系統改善工程)。
				年	1	28,000	28,000	後級擴大機(廣播系統改善工程)。
				組	1	22,000	22,000	。雙迴路無線麥克風(套)(廣播系統改善工程)。
				臺	1	20,000	20,000	雙迴路無線麥克風(套)(廣播系統改善工程)。
		516	購置什項設備	臺	1	20,000	20,000	監聽面板(廣播系統改善工程)。
			班級設備	臺	1	20,000	20,000	機櫃(廣播系統改善工程)。
		516	購置什項設備				310,000	
			特殊班設備	式	1	160,000	160,000	新購油印機。
				臺	3	25,000	75,000	汰舊換新分離式冷氣機。
				臺	1	25,000	25,000	汰舊換新冰箱。
				個	1	50,000	50,000	汰舊換新跳高墊。
							28,500	

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-45

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		514	購置機械及設備	臺	1	15,500	15,500	新購專業版繪圖板。
		516	購置什項設備	臺	1	13,000	13,000	
			資訊設備				1,085,000	
956,800	1,708,000		購置機械及設備	臺	23	12,000	276,000	新購平板電腦(電腦專案計畫)。
956,800	1,708,000	514	購置機械及設備	年	1	184,000	184,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
			校園設備	部	25	25,000	625,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
1,257,610	598,500		購置機械及設備					
837,710	378,500	514	購置交通及運輸設備					
125,000	31,000	515	購置什項設備					
294,900	189,000	516	購置無形資產					
36,000	36,000	52	購置無形資產				36,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
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	521	購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
4,605,479	3,952,800	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				6,749,382	
4,605,479	3,952,800		一般建築及設備計畫				6,749,382	
			廣播系統改善工程				1,009,587	
		581	遞延修繕房屋建築支出				1,009,587	
				式	1	220,000	220,000	一、施工費 主機安裝及測試工資。
				式	1	650,000	650,000	配管配線、工資及另料。
				式	1	99,705	99,705	二、委託技術服務費(總包價

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-47

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明		
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額			
		582	操場及周邊整 修工程 其他遞延支 出	式	1	39,882	39,882	法)。 三、工程管理費(按施工費2%提 列)。		
								5,360,795		
								5,360,795		
								4,963,700	一、施工費	
						平方公尺	1,100	1,840	2,024,000	人工跑道面層。
						式	1	135,000	135,000	排水溝整修。
						平方公尺	1,950	1,050	2,047,500	綜合球場整修。
						公尺	16	5,500	88,000	截根牆。
						架	2	150,000	300,000	不鏽鋼籃球架。
						平方公尺	260	1,420	369,200	高壓混凝土磚。
		581	校園骨幹網路 更新 遞延修繕房	式	1	297,822	297,822	二、委託技術服務費(總包價法) 。		
						式	1	99,273	99,273	三、工程管理費(按施工費2%提 列)。
								379,000		
								379,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
			屋建築支出				379,000	一、施工費
				公尺	600	400	240,000	MPO OS2 12芯線材－簡單施工。
				個	7	3,000	21,000	光纖收容箱。
				條	10	800	8,000	光纖短跳接線。
				個	10	11,000	110,000	24芯卡匣。
4,605,479	3,952,800		校園整修工程					
4,514,479	3,952,800	581	遞延修繕房屋建築支出					
91,000		582	其他遞延支出					

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-49

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
5,413,286,177	100.00		資產合計	5,402,684,238	100.00	5,074,533,032	328,489,818	5,403,022,850	100.00	-338,612
5,413,286,177	100.00	1	資產	5,402,684,238	100.00	5,074,533,032	328,489,818	5,403,022,850	100.00	-338,612
22,941,023	0.42	11	流動資產	12,339,084	0.23	7,401,244	5,276,452	12,677,696	0.23	-338,612
22,638,669	0.41	111	現金	12,036,730	0.22	7,110,044	5,265,298	12,375,342	0.22	-338,612
22,638,669	0.41	1112	銀行存款	12,036,730	0.22	7,110,044	5,265,298	12,375,342	0.22	-338,612
302,354	0.01	115	預付款項	302,354	0.01	291,200	11,154	302,354	0.01	
302,354	0.01	1154	預付費用	302,354	0.01	291,200	11,154	302,354	0.01	
4,876,489	0.09	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,876,489	0.09	2,778,229	2,098,260	4,876,489	0.09	
4,876,489	0.09	124	準備金	4,876,489	0.09	2,778,229	2,098,260	4,876,489	0.09	
3,441,911	0.06	1241	退休及離職準備金	3,441,911	0.06	1,355,000	2,086,911	3,441,911	0.06	
1,434,578	0.03	124Y	其他準備金	1,434,578	0.03	1,423,229	11,349	1,434,578	0.03	
5,385,468,665	99.49	13	其他資產	5,385,468,665	99.68	5,064,353,559	321,115,106	5,385,468,665	99.68	
5,385,468,665	99.49	131	什項資產	5,385,468,665	99.68	5,064,353,559	321,115,106	5,385,468,665	99.68	
12,106	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	12,106	0.00		12,106	12,106	0.01	
5,385,456,559	99.49	1316	代管資產	5,385,456,559	99.68	5,064,353,559	321,103,000	5,385,456,559	99.67	
5,413,286,177	100.00		負債及基金餘額合計	5,402,684,238	100.00	5,074,533,032	328,489,818	5,403,022,850	100.00	-338,612
5,397,648,660	99.71	2	負債	5,397,648,660	99.91	5,071,891,623	325,757,037	5,397,648,660	99.90	
6,974,272	0.13	21	流動負債	6,974,272	0.13	4,135,762	2,838,510	6,974,272	0.13	
6,974,272	0.13	212	應付款項	6,974,272	0.13	4,135,762	2,838,510	6,974,272	0.13	
6,957,509	0.13	2123	應付代收款	6,957,509	0.13	3,808,704	3,148,805	6,957,509	0.13	
16,763	0.00	2125	應付費用	16,763	0.00	215,095	-198,332	16,763	0.00	
		212Y	其他應付款			111,963	-111,963			
5,390,674,388	99.58	22	其他負債	5,390,674,388	99.78	5,067,755,861	322,918,527	5,390,674,388	99.77	
5,390,674,388	99.58	221	什項負債	5,390,674,388	99.78	5,067,755,861	322,918,527	5,390,674,388	99.77	

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
1,435,869	0.03	2211	存入保證金	1,435,869	0.03	1,589,377	-153,508	1,435,869	0.03	
3,441,911	0.05	2213	應付退休及離職金	3,441,911	0.06	1,355,000	2,086,911	3,441,911	0.06	
5,385,456,559	99.49	2214	應付代管資產	5,385,456,559	99.68	5,064,353,559	321,103,000	5,385,456,559	99.67	
340,049	0.01	2215	暫收及待結轉帳項	340,049	0.01	457,925	-117,876	340,049	0.01	
15,637,517	0.29	3	基金餘額	5,035,578	0.09	2,641,409	2,732,781	5,374,190	0.10	-338,612
15,637,517	0.29	31	基金餘額	5,035,578	0.09	2,641,409	2,732,781	5,374,190	0.10	-338,612
15,637,517	0.29	311	基金餘額	5,035,578	0.09	2,641,409	2,732,781	5,374,190	0.10	-338,612
15,637,517	0.29	3111	累積餘額	5,035,578	0.09	2,641,409	2,732,781	5,374,190	0.10	-338,612

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數1,205,800元，上年度調整後預計數1,205,800元，本年度預計數1,205,800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，將屬於長期固定帳項，包括固定資產7,107,228元、無形資產74,616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－臺北市松山區民生國民小學

40501402-51

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
219,735,819	209,286,481	合計	217,559,015	191,677,346	16,952,887	8,928,782	
199,220,116	191,693,577	用人費用	195,891,621	181,696,610	14,195,011		
99,960,835	95,208,000	正式員額薪資	98,574,000	88,992,000	9,582,000		
98,300,385	93,492,000	職員薪金	97,230,000	88,992,000	8,238,000		
1,081,330	1,140,000	工員工資	768,000		768,000		
579,120	576,000	警餉	576,000		576,000		
2,811,091	1,220,252	聘僱及兼職人員薪資	1,414,212	1,414,212			
476,640	476,652	聘用人員薪金	476,652	476,652			
2,334,451	743,600	兼職人員酬金	937,560	937,560			
661,948	975,506	超時工作報酬	1,033,946	571,213	462,733		
661,948	975,506	加班費	1,033,946	571,213	462,733		
21,841,031	23,073,082	獎金	24,454,332	22,311,582	2,142,750		
9,384,328	11,117,000	考績獎金	12,077,500	11,128,000	949,500		
12,456,703	11,956,082	年終獎金	12,376,832	11,183,582	1,193,250		
60,162,290	58,936,194	退休及卹償金	58,712,568	57,900,240	812,328		
58,149,146	58,879,194	職員退休及離職金	57,611,628	56,860,740	750,888		
2,013,144	57,000	工員退休及離職金	1,100,940	1,039,500	61,440		
13,782,921	12,280,543	福利費	11,702,563	10,507,363	1,195,200		

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
9,661,876	8,620,788	分擔員工保險費		8,395,308	7,543,308	852,000	
80,500	187,000	傷病醫藥費		240,500	240,500		
1,117,811	1,183,140	員工通勤交通費		1,183,140	1,031,940	151,200	
2,922,734	2,289,615	其他福利費		1,883,615	1,691,615	192,000	
10,059,001	7,266,894	服務費用		7,828,128	5,583,472	2,244,656	
1,593,628	1,965,450	水電費		2,003,158	2,003,158		
1,356,920	1,740,450	工作場所電費		1,750,450	1,750,450		
236,708	225,000	工作場所水費		252,708	252,708		
43,200	90,250	郵電費		95,000		95,000	
43,200	90,250	電話費		95,000		95,000	
70,700	81,300	旅運費		81,300	81,300		
70,200	81,300	國內旅費		81,300	81,300		
500		其他旅運費					
1,000		印刷裝訂與廣告費					
1,000		印刷及裝訂費					
2,513,362	2,796,590	修理保養及保固費		2,729,790	2,729,790		
1,236,789	750,000	一般房屋修護費		1,050,000	1,050,000		
284,359	254,400	機械及設備修護費		252,800	252,800		

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-53

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別		
				國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
992,214	1,792,190	什項設備修護費	1,426,990	1,426,990		
4,708,593	1,334,404	一般服務費	1,777,480	276,224	1,501,256	
14,310	47,520	佣金、匯費、經理費及手續費	46,224	46,224		
923,868	1,026,884	外包費	1,471,256		1,471,256	
3,541,346		計時與計件人員酬金				
229,069	260,000	體育活動費	260,000	230,000	30,000	
1,030,118	900,500	專業服務費	1,043,000	493,000	550,000	
144,880	84,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	116,500	116,500		
61,750	83,250	委託檢驗(定)試驗認證費	94,050	94,050		
2,397	10,150	試務甄選費	10,150	10,150		
821,091	722,300	其他	822,300	272,300	550,000	
98,400	98,400	公共關係費	98,400		98,400	
98,400	98,400	公共關係費	98,400		98,400	
2,798,698	2,883,710	材料及用品費	3,616,460	3,105,240	511,220	
834,128	533,322	使用材料費	936,000	936,000		
834,128	533,322	設備零件	936,000	936,000		
1,964,570	2,350,388	用品消耗	2,680,460	2,169,240	511,220	
539,241	503,920	辦公(事務)用品	503,920	200	503,720	

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別		
				國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
252,736	52,178	報章什誌	104,700	104,700		
5,410	3,000	服裝	7,500		7,500	
45,630	12,830	醫療用品(非醫療院所使用)	44,000	44,000		
1,121,553	1,778,460	其他	2,020,340	2,020,340		
4,800	4,800	租金、償債與利息	4,800	4,800		
4,800	4,800	什項設備租金	4,800	4,800		
4,800	4,800	什項設備租金	4,800	4,800		
6,855,889	6,295,300	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	8,928,782			8,928,782
2,214,410	2,306,500	購置固定資產	2,143,400			2,143,400
1,794,510	2,086,500	購置機械及設備	1,197,400			1,197,400
125,000	31,000	購置交通及運輸設備	603,000			603,000
294,900	189,000	購置什項設備	343,000			343,000
36,000	36,000	購置無形資產	36,000			36,000
36,000	36,000	購置電腦軟體	36,000			36,000
4,605,479	3,952,800	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)	6,749,382			6,749,382
4,514,479	3,952,800	遞延修繕房屋建築支出	1,388,587			1,388,587

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-55

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
91,000		其他遞延支出	5,360,795			5,360,795	
497,262	770,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	921,624	919,624	2,000		
2,300	2,000	會費	2,000		2,000		
2,300	2,000	職業團體會費	2,000		2,000		
		捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
		獎助學員生給與	10,000	10,000			
494,962	768,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	909,624	909,624			
494,962	768,000	其他	909,624	909,624			
300,053	372,200	其他	367,600	367,600			
300,053	372,200	其他支出	367,600	367,600			
300,053	372,200	其他	367,600	367,600			

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

計 畫 及 項 目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
合計	130	130		
國民教育計畫部分	115	115		
正式職員	114	114		
臨時職員	1	1		
一般行政管理計畫部分	15	15		
正式職員	13	12	1	
正式工員	2	3	-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。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	195,891,621	98,574,000	1,414,212	1,033,946		12,376,832		12,077,500
國民教育計畫	181,696,610	88,992,000	1,414,212	571,213		11,183,582		11,128,000
職員薪金	88,992,000	88,992,000						
聘用人員薪金	476,652		476,652					
兼職人員酬金	937,560		937,560					
加班費	571,213			571,213				
考績獎金	11,128,000							11,128,000
年終獎金	11,183,582					11,183,582		
職員退休及離職金	56,860,740							
工員退休及離職金	1,039,500							
分擔員工保險費	7,543,308							
傷病醫藥費	240,500							
員工通勤交通費	1,031,940							
其他福利費	1,691,615							
一般行政管理計畫	14,195,011	9,582,000		462,733		1,193,250		949,500
職員薪金	8,238,000	8,238,000						
工員工資	768,000	768,000						
警餉	576,000	576,000						

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	58,712,568			8,395,308	240,500		1,183,140	1,883,615	
	57,900,240			7,543,308	240,500		1,031,940	1,691,615	
	56,860,740								
	1,039,500			7,543,308					
					240,500				
							1,031,940		
								1,691,615	
	812,328			852,000			151,200	192,000	

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
加班費	462,733			462,733				
考績獎金	949,500							949,500
年終獎金	1,193,250					1,193,250		
職員退休及離職金	750,888							
工員退休及離職金	61,440							
分擔員工保險費	852,000							
員工通勤交通費	151,200							
其他福利費	192,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	750,888	61,440		852,000			151,200	192,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

聘用及約僱人員明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費	月 支					經費來源 及其科目
						小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金	
合計	1				636,606						
聘用人員小計	1				636,606						
專業人員	1				636,606						
聘用人員(328)	1	擔任本校及駐點學校專 任輔導人員及駐區服務	107/1/1-107/12/31	328	636,606	39,721	39,721				國民教育計畫

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-63

單位（或計畫）成本分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				217,559,015	
國民教育計畫				191,677,346	
一般行政管理計畫				16,952,887	
建築及設備計畫				8,928,782	

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

5年來主要業務計畫分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				191,677,346	
國民教育計畫				191,677,346	
(上)年度預算數				187,015,298	
國民教育計畫				187,015,298	
(前)年度決算數				197,914,063	
國民教育計畫				197,914,063	
(104)年度決算數				195,616,682	
國民教育計畫				195,616,682	
(103)年度決算數				195,280,474	
國民教育計畫				195,280,474	

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民生國民小學

40501402-65

固定項目明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/ 未攤銷溢(折)價	本年度增加	本年度減少	本年度提列折舊(耗)/ 長期投資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
資產	33,921,314	25,888,048	2,179,400		3,030,822	7,181,844
土地改良物	436,621	432,255				4,366
機械及設備	21,713,033	16,899,150	1,197,400		2,348,598	3,662,685
交通及運輸設備	1,696,758	1,367,017	603,000		180,516	752,225
什項設備	10,002,902	7,178,934	343,000		479,016	2,687,952
電腦軟體	72,000	10,692	36,000		22,692	74,616

註：自93年度起本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理。