

中華民國105年度 4-0501462

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－臺北市中山區大直國民小學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 黃嘉鈴

機關長官 莊明達

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	－9 頁
三、主要表		
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11	－12 頁
(二) 現金流量預計表	第 13	頁
四、附屬表		
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 15	頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 16	頁
(三) 基金來源－利息收入明細表	第 17	頁
(四) 基金來源－其他財產收入明細表	第 18	頁
(五) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 19	頁
(六) 基金來源－學雜費收入明細表	第 20	頁
(七) 基金來源－雜項收入明細表	第 21	頁
(八) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 22	－35 頁
(九) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 36	－39 頁
(十) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 40	－43 頁
(十一) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 44	－49 頁
五、參考表		
(一) 預計平衡表	第 51	－52 頁
(二) 各項費用彙計表	第 53	－57 頁
(三) 員工人數彙計表	第 58	頁
(四) 用人費用彙計表	第 60	－65 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 66	頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

目 次

中華民國105年度

(六) 單位 (或計畫) 成本分析表	第 67	頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 68	頁
(八) 固定項目明細表	第 69	頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-1

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	141,072,528	147,672,085	-6,599,557	-4.47
基金用途	158,466,916	160,232,828	-1,765,912	-1.10
賸餘(短絀－)	-17,394,388	-12,560,743	-4,833,645	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,470,393	24,864,781	-17,394,388	-69.96
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-17,394,388	-12,560,743	-4,833,645	--

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、圖書館、會計室、人事室及幼兒園等單位，現編制教師 64 人、行政人員 8 人、專任輔導教師 1 人、專任運動教練 1 人、幼兒園教保員 1 人、校警 1 人、技工 1 人、工友 2 人、專任廚工 1 人，總計 81 人。

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、教學研究、教師進修、差假教師調代課及缺補課之查核等事項。

註冊組：掌理註冊、編班、轉學、學籍保管、各項獎助學金補助及成績考查等有關學籍事項。

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。

訓育組：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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

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。

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。

資料組：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。

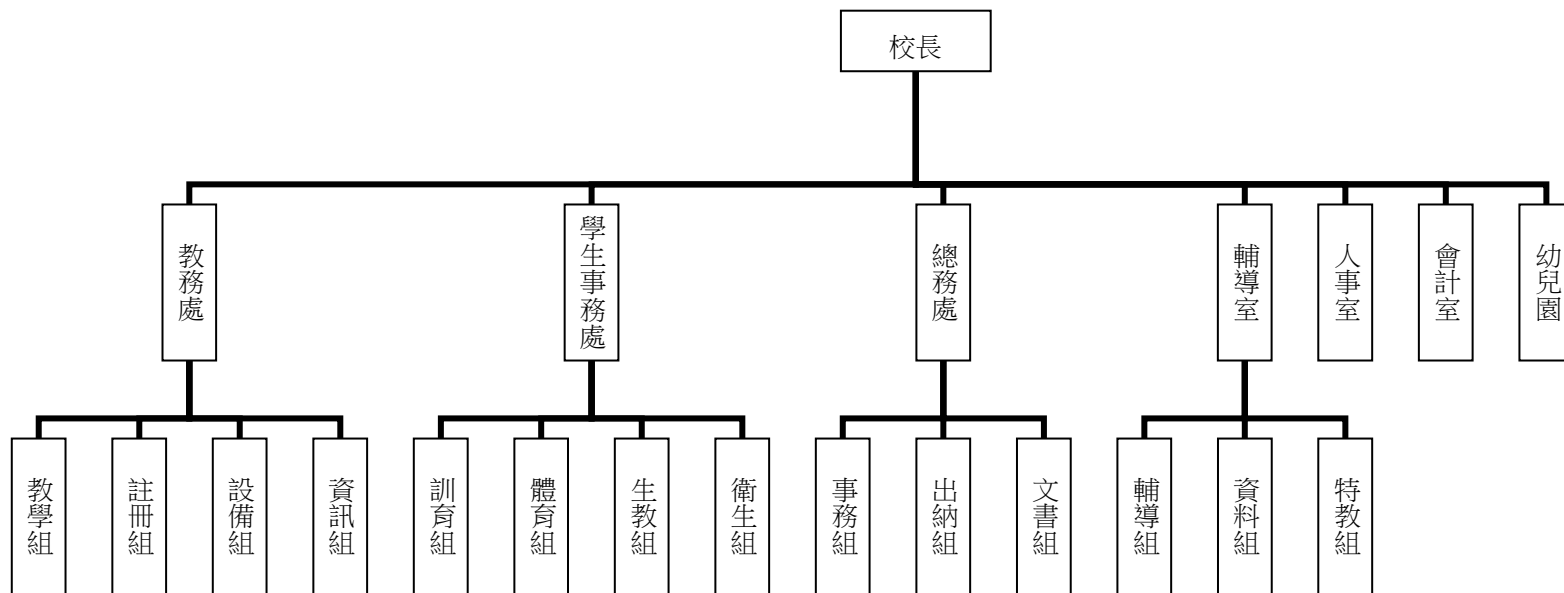
特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

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。

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。

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－臺北市中山區大直國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

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，設立啟智班及身心障礙資源班，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	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		164,744,574	165,838,662	173,814,212	147,672,085	141,132,154
用途部分		179,141,308	159,927,078	159,563,376	160,232,828	158,526,542
餘絀部分		-14,396,734	5,911,584	14,250,836	-12,560,743	-17,394,388

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 132,288,373 元，預定招收 31 班，學生人數 720 人，購置運動器材、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；並辦理暑期泳訓班、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慧。
- (二) 學前教育計畫：本年度預算編列 7,589,154 元，預定招收 3 班，學生人數 90 人，購置教具等各項教學設備，革新教學方法，充實各項教材，提高學習效能；並辦理幼兒園招生工作，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。
- (三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 14,917,520 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

(四) 建築及設備計畫：本年度預算編列 3,731,495 元，係購置電腦周邊設備及零組件等各科教學設備，辦理自愛樓西南側廁所整修工程及幼兒園整修工程，以改善教學環境及汰換、充實教學及電腦設備等，俾增進教學效能。

二、執行政府重要政策：

(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，如舞獅隊、網球隊、籃球隊、合唱團及幼童軍等。
- 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 817,500 元，財產處分收入 12,811 元，利息收入 12,438 元，其他財產收入 60,000 元，市庫撥款收入 139,000,783 元，學雜

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

費收入 1,074,450 元，雜項收入 154,172 元，基金來源合計 141,132,154 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 132,288,373 元，學前教育計畫 7,589,154 元，一般行政管理計畫 14,917,520 元，建築及設備計畫 3,731,495 元，基金用途合計 158,526,542 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 17,394,388 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 17,394,388 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

購置固定資產 21,000 元

(一)104 年度為利校園操場各項集會活動能順利進行，以其他準備金購置司令台大型講桌 1 座 21,000 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 65 人，專任運動教練 1 人，行政人員 7 人，校警 1 人，技工 1 人，工友 2 人，幼兒園教保員 1 人，專任廚工 1 人，約僱生活輔導員 1 人，合計 81 人；較上年度減列教師 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 817,500 元，較上年度預算數 817,500 元，無增減。

2. 財產處分收入本年度預算數 12,811 元，較上年度預算數 8,000 元，核實增列 4,811 元。

3. 利息收入本年度預算數 12,438 元，較上年度預算數 12,438 元，無增減。

4. 其他財產收入本年度預算數 60,000 元，較上年度預算數 95,000 元，核實減列 35,000 元。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 139,000,783 元，較上年度預算 145,627,302 元，依業務需要核實減列 6,626,519 元。

5. 學雜費收入本年度預算數 1,074,450 元，較上年度預算數 1,026,390 元，核實增列 48,060 元。

6. 雜項收入本年度預算數 154,172 元，較上年度預算數 85,455 元，核實增列 68,717 元。

7. 用人費用本年度預算數 145,125,217 元，較上年度預算數 145,380,166 元，核實減列人事費 254,949 元。

8. 服務費用本年度預算數 6,901,109 元，較上年度預算數 6,906,058 元，核實減列水費等經費 4,949 元。

9. 材料及用品費本年度預算數 1,702,120 元，較上年度預算數 1,737,550 元，核實減列教學用品費等 35,430 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

10.租金、償債與利息本年度預算數 32,100 元，較上年度預算數 18,500 元，核實增列學生參加校外活動車輛租用費 13,600 元。

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 3,731,495 元，較上年度預算數 5,018,143 元，減少 1,286,648 元，係新購水中吸塵器、汰換個人電腦及零組件等設備 859,500 元、購置電腦軟體 36,000 元、自愛樓西南側廁所整修工程 1,850,000 元、幼兒園整修工程 985,995 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 778,501 元，較上年度預算數 926,411 元，核實減列教師節禮品等經費 147,910 元。

13.其他本年度預算數 256,000 元，較上年度預算數 246,000 元，核實增列課後社團活動費 10,000 元。

二、104 學年度第 2 學期核定普通班 29 班、啟智班 1 班、身心障礙資源班 1 班及幼兒園 3 班，共 34 班，預定招收學生人數 810 人，105 學年度第 1 學期預估普通班 29 班、啟智班 1 班、身心障礙資源班 1 班及幼稚園 3 班，共計 34 班，預定招收學生人數 810 人。

三、其他有關說明：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-9

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
104	建築及設備計畫 購置固定資產 購置什項設備	合計				21,000	104.02.06府授主事預字第 10430156600號 為更新司令台大型講桌，以使校 園操場各項集會活動能順利進 行，所需經費擬由本校其他準備金 項下支應。
		購置固定資產				21,000	
						21,000	
						21,000	
		木製講桌	座	1	21,000	21,000	

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-11

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			
173,814,212	4	基金來源	141,072,528	147,672,085	-6,599,557
913,997	43	勞務收入	817,500	817,500	
913,997	431	服務收入	817,500	817,500	
220,751	45	財產收入	85,249	115,438	-30,189
20,010	451	財產處分收入	12,811	8,000	4,811
10,897	454	利息收入	12,438	12,438	
189,844	45Y	其他財產收入	60,000	95,000	-35,000
171,413,594	46	政府撥入收入	138,941,157	145,627,302	-6,686,145
168,141,376	462	市庫撥款收入	138,941,157	145,627,302	-6,686,145
3,272,218	46Y	政府其他撥入收入			
1,033,829	4S	教學收入	1,074,450	1,026,390	48,060
1,033,829	4S1	學雜費收入	1,074,450	1,026,390	48,060
232,041	4Y	其他收入	154,172	85,455	68,717
232,041	4YY	雜項收入	154,172	85,455	68,717
159,563,376	5	基金用途	158,466,916	160,232,828	-1,765,912
130,861,660	53	國民教育計畫	132,236,747	134,225,469	-1,988,722
7,125,203	54	學前教育計畫	7,589,154	7,077,505	511,649

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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			
12,916,917	5L	一般行政管理計畫	14,909,520	13,911,711	997,809
8,659,596	5M	建築及設備計畫	3,731,495	5,018,143	-1,286,648
14,250,836	6	本期賸餘(短絀-)	-17,394,388	-12,560,743	-4,833,645
23,174,688	71	期初基金餘額	24,864,781	20,768,323	4,096,458
37,425,524	73	期末基金餘額	7,470,393	8,207,580	-737,187

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-13

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－)	-17,394,388	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-17,394,388	
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－)	-17,394,388	
84	期初現金及約當現金	21,893,752	
85	期末現金及約當現金	4,499,364	

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-15

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	
913,997	817,500		合計				817,500	
913,997	817,500	431	服務收入				817,500	較上年度預算數817,500元，無增減。
				人	50	800	40,000	暑期游泳訓練班普通票報名費收入(收支對列)。
				人	15	500	7,500	教師甄選報名費收入(收支對列)。
				人	1,100	700	770,000	暑期游泳訓練班學生票報名費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
20,010	8,000		合計				12,811	
20,010	8,000	451	財產處分收入	年	1	12,811	12,811	較上年度預算數8,000元，增加4,811元。 財產報廢殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-17

基金來源－利息收入明細表

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	
10,897	12,438		合計				12,438	
10,897	12,438	454	利息收入	年	1	12,438	12,438	較上年度預算數12,438元，無增減。 銀行專戶利息收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
189,844	95,000		合計				60,000	
189,844	95,000	45Y	其他財產收入				60,000	較上年度預算數95,000元，減少35,000元。
				年	1	30,000	30,000	教職員工停車收入。
				年	1	30,000	30,000	開放場地使用收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-19

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	
168,141,376	145,627,302		合計				138,941,157	
168,141,376	145,627,302	462	市庫撥款收入	年	1	138,941,157	138,941,157	較上年度預算數145,627,302元，減少6,686,145元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
1,033,829	1,026,390		合計				1,074,450	
1,033,829	1,026,390	4S1	學雜費收入				1,074,450	較上年度預算數1,026,390元，增加48,060元。
				人、學期	5x2	2,745	27,450	幼兒園雜費收入(半日)。
				人、學期	5x2	5,150	51,500	幼兒園學費收入(半日)。
				人、學期	50x2	2,955	295,500	幼兒園雜費收入(全日)。
				人、學期	50x2	7,000	700,000	幼兒園學費收入(全日)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-21

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	
232,041	85,455		合計				154,172	較上年度預算數85,455元，增加68,717元。 工程圖說費等收入。
232,041	85,455	4YY	雜項收入				154,172	
				年	1	154,172	154,172	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
130,861,660	134,225,469		合 計				132,236,747	
119,049,643	126,011,070	1	用人費用				124,241,787	
47,130,973	48,888,000	11	正式員額薪資				49,620,000	較上年度預算數48,888,000元，增加732,000元。
47,130,973	48,888,000	113	職員薪金	年	1	46,140,000	46,140,000	教職員56人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	3,480,000	3,480,000	教職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
914,563	763,700	12	聘僱及兼職人員薪資				763,700	較上年度預算數763,700元，無增減。
363,300	363,300	122	約僱職員薪金	年	1	363,300	363,300	約僱人員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)
551,263	400,400	124	兼職人員酬金	節	1,540	260	400,400	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數65人，按9分之1計，編列7人，每人220節，總節數7人X220節=1,540節。
494,917	638,718	13	超時工作報酬				629,838	較上年度預算數638,718元，減少8,880元。
494,917	635,518	131	加班費				626,638	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-23

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	
				年	1	564,796	564,796	不休假出勤加班費。
				年	1	16,147	16,147	不休假出勤加班費。
				人、小時	9x19	185	31,635	暑期泳訓班工作人員加班費(收支對列)。
				人、小時	2x2	185	740	教師甄選業務工作人員加班費(收支對列)。
				人、小時	2x36	185	13,320	開放學校場地管理人員加班費(收支對列)。
	3,200	133	誤餐費				3,200	
				人次	40	80	3,200	教師甄選業務工作人員誤餐費(收支對列)。
10,542,956	10,204,688	15	獎金				10,417,188	較上年度預算數10,204,688元，增加212,500元。
4,579,885	4,048,275	151	考績獎金				4,109,275	
				年	1	3,789,000	3,789,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	320,275	320,275	依考績法規定核發之獎金。
5,963,071	6,156,413	152	年終獎金				6,307,913	
				年	1	5,827,500	5,827,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	480,413	480,413	依規定於年節加發之獎金。
52,560,081	57,108,588	16	退休及卹償金				54,288,293	較上年度預算數57,108,588元，減少2,820,295元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
52,282,739	57,108,588	161	職員退休及離職金	年	1	3,916,224	3,916,224	提撥退撫基金。
				年	1	330,684	330,684	提撥退撫基金。
				年	1	33,545	33,545	退休人員年終慰問金。
				年	1	48,657,840	48,657,840	退休人員月退休金，110人 X36,862元X12月=48,657,840元。
277,342	162	工員退休及離職金	年	1	1,350,000	1,350,000	依規定提撥勞工退休準備金不足 之差額(新增)。	
7,406,153	8,407,376	18	福利費			8,522,768	較上年度預算數8,407,376元，增 加115,392元。	
4,754,184	4,263,936	181	分擔員工保險費	年	1	4,136,868	4,136,868	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	358,980	358,980	分擔公保、勞保、健保費。
76,250	196,500	183	傷病醫藥費	人	16	3,500	56,000	教職員健康檢查費。
				人	10	16,000	160,000	教職員健康檢查費。
486,474	529,200	187	員工通勤交通費	人、月、段	29x10x2	630	365,400	教師上下班交通費。
				人、月、段	18x10x1	630	113,400	教師上下班交通費。
				人、月、段	3x10x1	630	18,900	教師及約僱人員上下班交通費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-25

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		
2,089,245	3,417,740	18Y	其他福利費	人、月、段	2x10x2	630	25,200	教師及約僱人員上下班交通費。	
								3,288,020	
				年	1	256,000	256,000	休假旅遊補助費。	
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費。	
				學期	2	300,000	600,000	退休人員子女教育補助費。	
				人、年	85x1	6,000	510,000	退休人員三節慰問金。	
				學期	2	715,025	1,430,050	子女教育補助費。	
	年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(以35,425元*5月*2人)。				
			年	1	121,720	121,720	結婚補助費(以30,430元*2月*2人)。		
9,002,239	5,696,968	2	服務費用				5,647,679		
2,406,155	2,483,110	21	水電費				2,529,665	較上年度預算數2,483,110元，增加46,555元。	
1,444,543	1,394,087	212	工作場所電費				1,709,411		
				年	1	1,673,974	1,673,974	班級電費。	
				年	1	35,437	35,437	暑期泳訓班電費補助費(室內)(收支對列)。	
267,694	380,402	214	工作場所水費				291,054		
				年	1	263,754	263,754	班級水費。	
				年	1	27,300	27,300	暑期泳訓班水費補助費(室內)(收)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
693,918	708,621	217	氣體費	年	1	529,200	529,200	支對列)。
35,770	59,010	23	旅運費				59,010	溫水游泳池燃料費。
31,400	53,010	231	國內旅費	年	1	15,810	15,810	較上年度預算數59,010元，無增減。
				人、天	8x3	1,550	37,200	因公市外出差費。
4,370	6,000	23Y	其他旅運費				6,000	畢業班校外教學隨隊人員差旅費。
				人次	200	30	6,000	學生活動費學生參加校外展覽活動及比賽交通費。
21,780	22,800	24	印刷裝訂與廣告費				22,800	較上年度預算數22,800元，無增減。
21,780	22,800	241	印刷及裝訂費	學期	1	22,800	22,800	學生活動費學生評量用紙、印刷費等。
1,319,091	1,282,400	25	修理保養及保固費				1,223,880	較上年度預算數1,282,400元，減少58,520元。
1,180,721	1,136,120	252	一般房屋修護費	班、年	33x1	28,980	956,340	學校校舍及其他建築等之修理費

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-27

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		
138,370	146,280	255	機械及設備修護費	班、年	15x1	7,200	108,000	(建物31年以上90%)。	
				年	1	16,680	16,680	游泳池清潔維護費。	
									開放學校場地場地維護費(收支對列)。
									142,860
19,530	40,000	26	保險費	班、年	33x1	3,220	106,260	各項教學設備及公用用具之保養	
				年	1	21,600	21,600	修理(建物31年以上10%)。	
				年	1	15,000	15,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。	
19,530	40,000	26Y	其他保險費	人	1,000	40	40,000	暑期泳訓班保險費(收支對列)。	
1,673,928	1,105,288	27	一般服務費				1,121,504	較上年度預算數1,105,288元，增加16,216元。	
13,100	34,560	276	佣金、匯費、經理費及手續費				20,736		
705,136	759,140	279	外包費	人、學期	576x2	18	20,736	委託超商代收學雜費手續費。	
							759,140		

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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		
857,251	219,628	27D	計時與計件人員酬金	人、月	2x10	37,957	759,140	游泳池救生員。	
								219,628	
				人、月	2x2	990	3,960	提撥暑期泳訓班工讀生勞退準備金(收支對列)。	
				人、月	2x2	1,818	7,272	提撥暑期泳訓班救生員退休金。	
				人、年	2x1	7,210	14,420	暑期泳訓班救生員工作獎金(依12分之2計算)。	
				人、月	2x2	28,840	115,360	暑期泳訓班救生員薪津(游泳池總面積:375平方公尺)。	
				人、月	2x2	3,694	14,776	分擔暑期泳訓班救生員勞保及健保費。	
98,441	91,960	27F	體育活動費	小時	480	133	63,840	暑期泳訓班工讀生薪津(收支對列)。	
								122,000	
				人、年	56x1	2,000	112,000	文康活動費，本校編列教師56人，每人編列2,000元。	
			人、年	5x1	2,000	10,000	文康活動費，本校編列教師4人及約僱人員1人，合計5人，每人編列2,000元。		
3,525,985	704,360	28	專業服務費				650,820	較上年度預算數704,360元，減少53,540元。	
3,322,925	478,400	285	講課鐘點、稿費、出				463,200		

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-29

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	
			席審查及查詢費	節	3	1,200	3,600	啟智教育班外聘與主辦機關有隸屬關係人員訓練講授鐘點費。
				節	3	1,200	3,600	身心障礙資源班外聘與主辦機關有隸屬關係人員訓練講授鐘點費。
				班、月	1x12	600	7,200	身心障礙資源班教材編輯費。
				班、月	1x12	600	7,200	啟智教育班教材編輯費。
				節	6	1,600	9,600	性別平等教育宣導活動外聘訓練講授鐘點費。
				節	4	800	3,200	教師專業成長暨行動研究內聘訓練講授鐘點費。
				節	9	1,600	14,400	教師專業成長暨行動研究外聘訓練講授鐘點費。
				節	4	1,200	4,800	教師專業成長暨行動研究外聘與主辦機關有隸屬關係人員訓練講授鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	家長教育成長研習及志工培訓外聘訓練講授鐘點費。
				節	800	500	400,000	暑期泳訓班教練指導鐘點費(收支對列)。
29,860	43,200	287	委託檢驗(定)試驗認				41,760	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
			證費	年	1	41,760	41,760	公共安全檢查簽證及申報費(班級業務費)。
	3,560	289	試務甄選費	年	1	3,560	3,560	教師甄選試務費用(收支對列)。
35,900	36,000	28A	電子計算機軟體服務費					
137,300	143,200	28Y	其他	年	1	8,000	8,000	學童牙齒檢查費。
				年	1	20,000	20,000	學生輔導指導費。
				班、人、月	10x1x9	300	27,000	學童午餐指導費(3、4年級級任教師)。
				人、月	10x9	400	36,000	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	10x1x9	400	36,000	學童午餐指導費(5、6年級級任教師)。
				班、人、月	9x1x9	100	8,100	學童午餐指導費(1、2年級級任教師)。
				班、人、月	2x1x9	400	7,200	學童午餐指導費(啟智教育班、身心障礙資源班)。
1,630,544	1,326,520	3	材料及用品費				1,298,770	
698,003	433,150	31	使用材料費				447,525	較上年度預算數433,150元，增

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-31

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	
698,003	433,150	315	設備零件				447,525	加14,375元。
				年	1	54,000	54,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				組	10	6,500	65,000	肩掛式無線喊話器(含手握麥克風)(由班級設備費移列)。
				臺	2	3,600	7,200	吸塵器(由班級設備費移列)。
				組	3	9,830	29,490	紫外線殺菌燈(由班級設備費移列)。
				片	10	2,000	20,000	投影布幕(由班級設備費移列)。
				臺	12	2,500	30,000	板擦自動清潔機(由班級設備費移列)。
				組	1	6,235	6,235	溫溼度感應器(由班級設備費移列)(新增)。
				片	4	6,250	25,000	圍簾(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	8,500	8,500	引擎修籬芭剪(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	12	2,500	30,000	實物投影機(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	5	1,100	5,500	電扇(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	3,500	3,500	護貝機(由班級設備費移列)(新

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
				臺	1	5,200	5,200	增)。
				張	7	4,100	28,700	圓盤式裁紙機(由班級設備費移列)(新增)。
				年	1	3,200	3,200	特教教學用桌子(由班級設備費移列)(新增)。
				班、年	20x1	6,300	126,000	特教教具一批(由班級設備費移列)(新增)。
932,541	893,370	32	用品消耗				851,245	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
								較上年度預算數893,370元，減少42,125元。
30,293	42,600	321	辦公(事務)用品				38,800	
				班、年	1x1	7,200	7,200	啟智教育班文具用品。
				班、年	1x1	7,200	7,200	身心障礙資源班文具用品。
				年	1	400	400	性別平等教育宣導活動用文具紙張、教材印刷等。
				年	1	2,600	2,600	教師專業成長暨行動研究活動用文具紙張等。
				次	1	400	400	家長教育成長研習及志工培訓活動用文具紙張等。
				年	1	21,000	21,000	學生活動費學生參加展覽各項文具用材料等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-33

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	
64,230	60,050	322	報章什誌	批	1	36,175	43,875	圖書及雜誌(由班級設備費移列)。 學生活動費學生各種刊物、參考書籍等。
				年	1	7,700	36,175	
6,080	6,080	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	5,810	5,810	健康中心藥品,按30班以下5,000元,每超過一班增加270元(270元*3班+5,000元=5,810元)。
831,938	784,640	32Y	其他	班、年	29x1	13,820	762,760	教學材料費。
				班、年	29x1	5,760	400,780	垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室佈置費等(班級業務費)。
				班、年	1x1	13,820	13,820	啟智教育班教學材料費。
				班、年	1x1	13,820	13,820	身心障礙資源班教學材料費。
				年	1	16,000	16,000	運動會用邀請卡、獎狀、錦旗及獎品等費用(運動會經費)。
				年	1	55,900	55,900	運動會班級表演用器材、競賽器材及場地佈置等費用(運動會經費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
				學期	1	26,400	26,400	學生活動費學生參加班際、校際活動、比賽獎勵品等。
				次	350	80	28,000	學生活動費學生參加活動誤餐費。
				班	100	230	23,000	暑期泳訓班消毒劑(收支對列)。
				年	1	10,000	10,000	暑期泳訓班教學器材費(收支對列)。
				年	1	5,000	5,000	暑期泳訓班報名表格等雜支費用(收支對列)。
				年	1	3,000	3,000	暑期泳訓班教學環境佈置費(收支對列)。
30,300	18,500	4	租金、償債與利息				32,100	
25,500	18,500	44	交通及運輸設備租金				32,100	較上年度預算數18,500元，增加13,600元。
25,500	18,500	442	車租				32,100	
				年	1	32,100	32,100	學生活動費學生參加校外活動車輛租用費。
4,800		45	什項設備租金					
4,800		451	什項設備租金					
1,033,869	926,411	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				760,411	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
7,125,203	7,077,505		合 計				7,589,154	
6,656,339	7,010,585	1	用人費用				7,499,372	
4,783,211	4,957,860	11	正式員額薪資				5,281,860	較上年度預算數4,957,860元，增加324,000元。
4,661,630	4,597,860	113	職員薪金	年	1	4,921,860	4,921,860	教職員6人及教保員1人薪金(詳用人費用彙計表)。
121,581	360,000	114	工員工資	年	1	360,000	360,000	幼兒園專任廚工1人工資(詳用人費用彙計表)。
	43,733	13	超時工作報酬				43,733	較上年度預算數43,733元，無增減。
	43,733	131	加班費	年	1	43,733	43,733	不休假出勤加班費。
972,086	1,032,888	15	獎金				1,073,387	較上年度預算數1,032,888元，增加40,499元。
412,050	413,155	151	考績獎金	年	1	413,155	413,155	依考績法規定核發之獎金。
560,036	619,733	152	年終獎金	年	1	660,232	660,232	依規定於年節加發之獎金。
367,724	417,024	16	退休及卹償金				470,484	較上年度預算數417,024元，增

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-37

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	
367,724	399,024	161	職員退休及離職金	年	1	459,684	459,684	加53,460元。 提撥退撫基金。
	18,000	162	工員退休及離職金	年	1	10,800	10,800	提撥勞工退休準備金。
533,318	559,080	18	福利費				629,908	較上年度預算數559,080元，增加70,828元。
445,836	438,000	181	分擔員工保險費	年	1	495,768	495,768	分擔公保、勞保、健保費。
		183	傷病醫藥費	人	2	860	1,720	幼兒園教保人員健康檢查費(新增)。
79,482	73,080	187	員工通勤交通費	人、月、段	1x12x2	630	15,120	行政教師上下班交通費。
				人、月、段	4x10x2	630	50,400	教師、教保員及廚工上下班交通費。
				人、月、段	3x10x1	630	18,900	教師、教保員及廚工上下班交通費。
8,000	48,000	18Y	其他福利費	年	1	48,000	48,000	休假旅遊補助費。
141,576	45,320	2	服務費用				50,092	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
10,000		25	修理保養及保固費					
10,000		252	一般房屋修護費					
9,440	13,820	27	一般服務費				18,592	較上年度預算數13,820元，增加4,772元。
970	4,140	276	佣金、匯費、經理費及手續費				2,592	
				人、學期	72x2	18	2,592	委託超商代收學雜費手續費。
8,470	9,680	27F	體育活動費				16,000	
				人、年	8x1	2,000	16,000	文康活動費，本校編列教師6人、教保員1人及專任廚工1人，合計8人，每人編列2,000元。
122,136	31,500	28	專業服務費				31,500	較上年度預算數31,500元，無增減。
93,136		285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
29,000	31,500	28Y	其他				31,500	
				班、人、月	1x1x9	500	4,500	學童午餐指導費(教保員)。
				班、人、月	3x2x9	500	27,000	學童午餐指導費(幼兒園導師)。
244,659	21,600	3	材料及用品費				21,600	
54,820		31	使用材料費					

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
12,916,917	13,911,711		合 計				14,909,520	
11,501,860	12,358,511	1	用人費用				13,384,058	
7,527,760	8,208,000	11	正式員額薪資				8,964,000	較上年度預算數8,208,000元，增加756,000元。
5,604,692	6,240,000	113	職員薪金	年	1	7,248,000	7,248,000	職員8人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,343,948	1,452,000	114	工員工資	年	1	1,140,000	1,140,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
579,120	516,000	115	警餉	年	1	576,000	576,000	校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
290,627	386,999	13	超時工作報酬				377,399	較上年度預算數386,999元，減少9,600元。
290,627	386,999	131	加班費	年	1	355,199	355,199	不休假出勤加班費。
1,911,776	2,009,000	15	獎金	人、小時	4x30	185	22,200	行政人員加班費(統籌業務費)。
895,169	983,000	151	考績獎金				2,146,743	較上年度預算數2,009,000元，增加137,743元。
							1,032,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-41

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	
1,016,607	1,026,000	152	年終獎金	年	1	1,032,000	1,032,000	依考績法規定核發之獎金。
							1,114,743	
653,789	631,920	16	退休及卹償金	年	1	1,114,743	1,114,743	依規定於年節加發之獎金。
							703,560	較上年度預算數631,920元，增加71,640元。
485,825	559,320	161	職員退休及離職金				646,560	
				年	1	646,560	646,560	提撥退撫基金。
167,964	72,600	162	工員退休及離職金				57,000	
				年	1	57,000	57,000	提撥勞工退休準備金。
1,117,908	1,122,592	18	福利費				1,192,356	較上年度預算數1,122,592元，增加69,764元。
791,165	740,712	181	分擔員工保險費				849,156	
				年	1	849,156	849,156	分擔公保、勞保、健保費。
126,906	173,880	187	員工通勤交通費				151,200	
				人、月、段	8x12x2	630	120,960	職員、技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	4x12x1	630	30,240	職員、技工、工友上下班交通費。
199,837	208,000	18Y	其他福利費				192,000	
				年	1	192,000	192,000	休假旅遊補助費。
1,091,831	1,163,770	2	服務費用				1,143,712	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
93,928	80,000	22	郵電費				72,000	較上年度預算數80,000元，減少8,000元。
93,928	80,000	222	電話費	年	1	72,000	72,000	校園安全保全專線電話費用等。
745,857	711,770	27	一般服務費				699,712	較上年度預算數711,770元，減少12,058元。
730,177	696,040	279	外包費	人、月	1x12	42,976	515,712	校警勞務外包費。
				人、年	4x1	40,000	160,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
15,680	15,730	27F	體育活動費	人、年	12x1	2,000	24,000	文康活動費，本校編列職員8人、工員3人及校警1人，合計12人，每人編列2,000元。
180,048	300,000	28	專業服務費				300,000	較上年度預算數300,000元，無增減。
180,048	300,000	28Y	其他	年	1	300,000	300,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
71,998	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-43

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	
71,998	72,000	291	公共關係費	月	12	6,000	72,000	校長特別費。
							72,000	
323,226	389,430	3	材料及用品費				381,750	較上年度預算數389,430元，減少7,680元。
323,226	389,430	32	用品消耗				381,750	
314,826	386,520	321	辦公(事務)用品	年	1	378,840	378,840	
							378,840	統籌業務費計算如下：普通班29班，集中式特教班1班，附設幼兒園3班，1,290元*15班*12月=232,200元，810元*15班*12月=145,800元，640元*3班*12月=23,040元，以上合計401,040元，除依實際需求移列加班費22,200元外，其餘如列數。
8,400	2,910	325	服裝	雙	1	100	2,910	校警襪子。
				人、套	1x1	1,500	1,500	校警夏服(成立第31年)。
				人、年	1x1	210	210	校警服裝配備。
				人、雙	1x1	1,100	1,100	校警皮鞋。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
8,659,596	5,018,143		合計				3,731,495	
8,659,596	5,018,143	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				3,731,495	
809,136	873,000	51	購置固定資產				859,500	
809,136	873,000		一般建築及設備計畫				859,500	新增。
79,800			補助102學年度教師專業發展評鑑續辦學校設備資本門(RA2C32)					
79,800		514	購置機械及設備					
211,000	148,000		班級設備				10,000	
60,000		514	購置機械及設備					
	123,000	515	購置交通及運輸設備					
151,000	25,000	516	購置什項設備				10,000	
				臺	1	10,000	10,000	新購發球機。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-45

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	
	123,000		學校設備				274,500	
	123,000	514	購置機械及設備				205,500	
				臺	1	13,500	13,500	新購高壓清洗機。
				式	1	48,500	48,500	新購空調交替控制器(含停電來電啟動)。
				臺	1	20,500	20,500	新購單槍投影機。
				臺	6	20,500	123,000	汰舊換新單槍投影機。
		516	購置什項設備				69,000	
				臺	1	23,000	23,000	新購電子琴。
				臺	1	46,000	46,000	新購水中吸塵器。
62,225	16,000		特殊班設備					
22,300		514	購置機械及設備					
39,925	16,000	516	購置什項設備					
456,111	561,000		資訊設備				545,000	
456,111	561,000	514	購置機械及設備				545,000	
				年	1	108,000	108,000	新購電腦周邊設備及零組件(電

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	
				臺	19	23,000	437,000	腦專案計畫)。
	25,000		幼兒園設備				30,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
	25,000	516	購置什項設備				30,000	
		52	購置無形資產	臺	1	30,000	30,000	新購一對一分離式冷氣機。
			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	
			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)	年	1	36,000	36,000	套裝軟體(電腦專案計畫)。
7,850,460	4,145,143	58					2,835,995	
			一般建築及設備計畫				2,835,995	新增。
7,850,460	4,145,143							

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-47

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	自愛樓西南側 廁所整修工程				1,850,000		
			遞延修繕房 屋建築支出				1,850,000		
							1,697,248	一、施工費	
					平方公尺	232	1,360	315,520	牆面(含拆除運棄、防水處理)。
					平方公尺	50	4,200	210,000	局部可愛造型天花板。
					個	8	9,450	75,600	坐式大便器(含拆除運棄、配管 安裝)。
					式	1	119,928	119,928	入口木作可愛造型意象。
					個	12	5,460	65,520	蹲式大便器(含拆除運棄、配管 安裝)。
					間	24	15,750	378,000	隔間(含拆除運棄、隔開門板)。
					平方公尺	116	630	73,080	廁所照明燈具(含拆除運棄、開 關、電線抽換及抽風設備)。
					個	12	5,250	63,000	小便器電子式沖水感應器(含拆 除運棄、配管安裝)。
					個	4	5,250	21,000	拖布盆組(含拆除運棄、配管安 裝及水龍頭)。
					平方公尺	116	1,470	170,520	地面(含拆除運棄、防水處理)。
				個	12	7,880	94,560	小便器(含拆除運棄、配管安	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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			
		581	幼兒園整修工程 遞延修繕房屋建築支出	座	4	21,000	84,000	裝)。 洗水台(含拆除運棄、配管安裝、明鏡及水龍頭)。		
				片	12	2,210	26,520	小便器擣擺(含拆除運棄、配管安裝)。		
				式	1	118,807	118,807	二、委託技術服務費(總包價法)。		
				式	1	33,945	33,945	三、工程管理費(按施工費2%提列)。		
								985,995		
								985,995		
								904,582	一、施工費	
						平方公尺	44	4,080	179,520	鋁窗(含拆除運棄、安裝)。
						處	1	15,062	15,062	戶外階梯改善。
						處	2	150,000	300,000	戶外角落探索區。
						處	1	130,000	130,000	二樓樓梯口新設幼兒活動角落及走廊美化。
				座	1	280,000	280,000	一樓及二樓樓梯踏階及扶手改善。		

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-49

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	
7,850,460	4,145,143	581	校園整修工程 遞延修繕房 屋建築支出	式	1	63,321	63,321	二、委託技術服務費(總包價法)。 三、工程管理費(按施工費2%提列)。
7,850,460	4,145,143			式	1	18,092	18,092	

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-51

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	%	
5,667,175,093	100.00		資產合計	5,637,219,962	100.00	4,969,789,600	684,824,750	5,654,614,350	100.00	-17,394,388
5,667,175,093	100.00	1	資產	5,637,219,962	100.00	4,969,789,600	684,824,750	5,654,614,350	100.00	-17,394,388
34,896,495	0.62	11	流動資產	4,941,364	0.08	6,212,175	16,123,577	22,335,752	0.40	-17,394,388
34,454,495	0.61	111	現金	4,499,364	0.07	5,812,175	16,081,577	21,893,752	0.39	-17,394,388
34,454,495	0.61	1112	銀行存款	4,499,364	0.07	5,812,175	16,081,577	21,893,752	0.39	-17,394,388
442,000	0.01	115	預付款項	442,000	0.01	400,000	42,000	442,000	0.01	
442,000	0.01	1154	預付費用	442,000	0.01	400,000	42,000	442,000	0.01	
8,293,602	0.15	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,293,602	0.15	9,342,995	-1,049,393	8,293,602	0.15	
8,293,602	0.15	124	準備金	8,293,602	0.15	9,342,995	-1,049,393	8,293,602	0.15	
823,209	0.01	1241	退休及離職準備金	823,209	0.01	1,135,415	-312,206	823,209	0.01	
7,470,393	0.14	124Y	其他準備金	7,470,393	0.14	8,207,580	-737,187	7,470,393	0.14	
5,623,984,996	99.23	13	其他資產	5,623,984,996	99.77	4,954,234,430	669,750,566	5,623,984,996	99.45	
5,623,984,996	99.23	131	什項資產	5,623,984,996	99.77	4,954,234,430	669,750,566	5,623,984,996	99.45	
5,623,984,996	99.23	1316	代管資產	5,623,984,996	99.77	4,954,234,430	669,750,566	5,623,984,996	99.45	
5,667,175,093	100.00		負債及基金餘額合計	5,637,219,962	100.00	4,969,789,600	684,824,750	5,654,614,350	100.00	-17,394,388
5,629,749,569	99.34	2	負債	5,629,749,569	99.87	4,961,582,020	668,167,549	5,629,749,569	99.56	
3,312,015	0.06	21	流動負債	3,312,015	0.06	5,036,316	-1,724,301	3,312,015	0.06	
3,296,575	0.06	212	應付款項	3,296,575	0.06	5,031,901	-1,735,326	3,296,575	0.06	
3,146,483	0.06	2123	應付代收款	3,146,483	0.06	4,884,683	-1,738,200	3,146,483	0.06	
150,092	0.00	2125	應付費用	150,092	0.00	143,658	6,434	150,092	0.00	
		212Y	其他應付款			3,560	-3,560			
15,440	0.00	213	預收款項	15,440	0.00	4,415	11,025	15,440	0.00	
15,440	0.00	2133	預收收入	15,440	0.00	4,415	11,025	15,440	0.00	
5,626,437,554	99.28	22	其他負債	5,626,437,554	99.81	4,956,545,704	669,891,850	5,626,437,554	99.50	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	%	
5,626,437,554	99.28	221	什項負債	5,626,437,554	99.81	4,956,545,704	669,891,850	5,626,437,554	99.50	
1,629,349	0.03	2211	存入保證金	1,629,349	0.03	1,173,939	455,410	1,629,349	0.03	
823,209	0.01	2213	應付退休及離職金	823,209	0.01	1,135,415	-312,206	823,209	0.01	
5,623,984,996	99.24	2214	應付代管資產	5,623,984,996	99.77	4,954,234,430	669,750,566	5,623,984,996	99.46	
		2215	暫收及待結轉帳項			1,920	-1,920			
37,425,524	0.66	3	基金餘額	7,470,393	0.13	8,207,580	16,657,201	24,864,781	0.44	-17,394,388
37,425,524	0.66	31	基金餘額	7,470,393	0.13	8,207,580	16,657,201	24,864,781	0.44	-17,394,388
37,425,524	0.66	311	基金餘額	7,470,393	0.13	8,207,580	16,657,201	24,864,781	0.44	-17,394,388
37,425,524	0.66	3111	累積餘額	7,470,393	0.13	8,207,580	16,657,201	24,864,781	0.44	-17,394,388

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數195,610元，上年度調整後預計數195,610元，本年度預計數195,610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32,947,275元、無形資產73,010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－臺北市中山區大直國民小學

40501462-53

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	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
		用途別科目					
159,563,376	160,232,828	合計	158,466,916	132,236,747	7,589,154	14,909,520	3,731,495
137,207,842	145,380,166	用人費用	145,125,217	124,241,787	7,499,372	13,384,058	
59,441,944	62,053,860	正式員額薪資	63,865,860	49,620,000	5,281,860	8,964,000	
57,397,295	59,725,860	職員薪金	61,789,860	49,620,000	4,921,860	7,248,000	
1,465,529	1,812,000	工員工資	1,500,000		360,000	1,140,000	
579,120	516,000	警餉	576,000			576,000	
914,563	763,700	聘僱及兼職人員薪資	763,700	763,700			
363,300	363,300	約僱職員薪金	363,300	363,300			
551,263	400,400	兼職人員酬金	400,400	400,400			
785,544	1,069,450	超時工作報酬	1,050,970	629,838	43,733	377,399	
785,544	1,066,250	加班費	1,047,770	626,638	43,733	377,399	
	3,200	誤餐費	3,200	3,200			
13,426,818	13,246,576	獎金	13,637,318	10,417,188	1,073,387	2,146,743	
5,887,104	5,444,430	考績獎金	5,554,430	4,109,275	413,155	1,032,000	
7,539,714	7,802,146	年終獎金	8,082,888	6,307,913	660,232	1,114,743	
53,581,594	58,157,532	退休及卹償金	55,462,337	54,288,293	470,484	703,560	
53,136,288	58,066,932	職員退休及離職金	54,044,537	52,938,293	459,684	646,560	
445,306	90,600	工員退休及離職金	1,417,800	1,350,000	10,800	57,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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		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
		用途別科目						
9,057,379	10,089,048	福利費		10,345,032	8,522,768	629,908	1,192,356	
5,991,185	5,442,648	分擔員工保險費		5,840,772	4,495,848	495,768	849,156	
76,250	196,500	傷病醫藥費		217,720	216,000	1,720		
692,862	776,160	員工通勤交通費		758,520	522,900	84,420	151,200	
2,297,082	3,673,740	其他福利費		3,528,020	3,288,020	48,000	192,000	
10,235,646	6,906,058	服務費用		6,841,483	5,647,679	50,092	1,143,712	
2,406,155	2,483,110	水電費		2,529,665	2,529,665			
1,444,543	1,394,087	工作場所電費		1,709,411	1,709,411			
267,694	380,402	工作場所水費		291,054	291,054			
693,918	708,621	氣體費		529,200	529,200			
93,928	80,000	郵電費		72,000			72,000	
93,928	80,000	電話費		72,000			72,000	
35,770	59,010	旅運費		59,010	59,010			
31,400	53,010	國內旅費		53,010	53,010			
4,370	6,000	其他旅運費		6,000	6,000			
21,780	22,800	印刷裝訂與廣告費		22,800	22,800			
21,780	22,800	印刷及裝訂費		22,800	22,800			
1,329,091	1,282,400	修理保養及保固費		1,223,880	1,223,880			

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-55

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	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
		用途別科目					
1,190,721	1,136,120	一般房屋修護費	1,081,020	1,081,020			
138,370	146,280	機械及設備修護費	142,860	142,860			
19,530	40,000	保險費	40,000	40,000			
19,530	40,000	其他保險費	40,000	40,000			
2,429,225	1,830,878	一般服務費	1,839,808	1,121,504	18,592	699,712	
14,070	38,700	佣金、匯費、經理費及手續費	23,328	20,736	2,592		
1,435,313	1,455,180	外包費	1,434,852	759,140		675,712	
857,251	219,628	計時與計件人員酬金	219,628	219,628			
122,591	117,370	體育活動費	162,000	122,000	16,000	24,000	
3,828,169	1,035,860	專業服務費	982,320	650,820	31,500	300,000	
3,416,061	478,400	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	463,200	463,200			
29,860	43,200	委託檢驗(定)試驗認證費	41,760	41,760			
	3,560	試務甄選費	3,560	3,560			
35,900	36,000	電子計算機軟體服務費					
346,348	474,700	其他	473,800	142,300	31,500	300,000	
71,998	72,000	公共關係費	72,000			72,000	
71,998	72,000	公共關係費	72,000			72,000	
2,198,429	1,737,550	材料及用品費	1,702,120	1,298,770	21,600	381,750	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	計畫別			
				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
752,823	433,150	使用材料費	447,525	447,525			
752,823	433,150	設備零件	447,525	447,525			
1,445,606	1,304,400	用品消耗	1,254,595	851,245	21,600	381,750	
345,119	429,120	辦公(事務)用品	417,640	38,800		378,840	
64,230	60,050	報章什誌	43,875	43,875			
8,400	2,910	服裝	2,910			2,910	
7,917	6,080	醫療用品(非醫療院所使用)	5,810	5,810			
1,019,940	806,240	其他	784,360	762,760	21,600		
30,300	18,500	租金、償債與利息	32,100	32,100			
25,500	18,500	交通及運輸設備租金	32,100	32,100			
25,500	18,500	車租	32,100	32,100			
4,800		什項設備租金					
4,800		什項設備租金					
8,659,596	5,018,143	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,731,495				3,731,495
809,136	873,000	購置固定資產	859,500				859,500
618,211	684,000	購置機械及設備	750,500				750,500
	123,000	購置交通及運輸設備					
190,925	66,000	購置什項設備	109,000				109,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-57

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	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
		用途別科目					
		購置無形資產	36,000				36,000
		購置電腦軟體	36,000				36,000
7,850,460	4,145,143	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)	2,835,995				2,835,995
7,850,460	4,145,143	遞延修繕房屋建築支出	2,835,995				2,835,995
1,116,498	926,411	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	778,501	760,411	18,090		
644,604		捐助、補助與獎助					
429,278		獎助學員生給與					
215,326		其他					
471,894	926,411	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	778,501	760,411	18,090		
471,894	926,411	其他	778,501	760,411	18,090		
115,065	246,000	其他	256,000	256,000			
115,065	246,000	其他支出	256,000	256,000			
115,065	246,000	其他	256,000	256,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	81	83	-2	
國民教育計畫部分	61	62	-1	
正式職員	60	61	-1	
臨時職員	1	1		
學前教育計畫部分	8	8		
正式職員	7	7		
正式工員	1	1		
一般行政管理計畫部分	12	13	-1	
正式職員	9	9		
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。

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	145,125,217	63,865,860	763,700	1,050,970		8,082,888		5,554,430
國民教育計畫	124,241,787	49,620,000	763,700	629,838		6,307,913		4,109,275
職員薪金	49,620,000	49,620,000						
約僱職員薪金	363,300		363,300					
兼職人員酬金	400,400		400,400					
加班費	626,638			626,638				
誤餐費	3,200			3,200				
考績獎金	4,109,275							4,109,275
年終獎金	6,307,913					6,307,913		
職員退休及離職金	52,938,293							
工員退休及離職金	1,350,000							
分擔員工保險費	4,495,848							
傷病醫藥費	216,000							
員工通勤交通費	522,900							
其他福利費	3,288,020							
學前教育計畫	7,499,372	5,281,860		43,733		660,232		413,155
職員薪金	4,921,860	4,921,860						
工員工資	360,000	360,000						

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	
	55,462,337			5,840,772	217,720		758,520	3,528,020	
	54,288,293			4,495,848	216,000		522,900	3,288,020	
	52,938,293								
	1,350,000			4,495,848	216,000		522,900	3,288,020	
	470,484			495,768	1,720		84,420	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
加班費	43,733			43,733				
考績獎金	413,155							413,155
年終獎金	660,232					660,232		
職員退休及離職金	459,684							
工員退休及離職金	10,800							
分擔員工保險費	495,768							
傷病醫藥費	1,720							
員工通勤交通費	84,420							
其他福利費	48,000							
一般行政管理計畫	13,384,058	8,964,000		377,399		1,114,743		1,032,000
職員薪金	7,248,000	7,248,000						
工員工資	1,140,000	1,140,000						
警餉	576,000	576,000						
加班費	377,399			377,399				
考績獎金	1,032,000							1,032,000
年終獎金	1,114,743					1,114,743		
職員退休及離職金	646,560							
工員退休及離職金	57,000							

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
分擔員工保險費	849,156							
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

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	
				849,156			151,200	192,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

聘用及約僱人員明細表

中華民國105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				534,927						
約僱人員小計	1				534,927						
約僱人員(250)	1	從事特殊教育學生生活 輔導等工作	105/1/1-105/12/31	250	534,927	30,275	30,275				國民教育計畫

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-67

單位（或計畫）成本分析表

中華民國105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				158,466,916	
國民教育計畫				132,236,747	
學前教育計畫				7,589,154	
一般行政管理計畫				14,909,520	
建築及設備計畫				3,731,495	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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				139,825,901	
國民教育計畫				132,236,747	
學前教育計畫				7,589,154	
(上)年度預算數				141,302,974	
國民教育計畫				134,225,469	
學前教育計畫				7,077,505	
(前)年度決算數				137,986,863	
國民教育計畫				130,861,660	
學前教育計畫				7,125,203	
(102)年度決算數				138,415,464	
國民教育計畫				133,088,647	
學前教育計畫				5,326,817	
(101)年度決算數				140,097,850	
國民教育計畫				135,449,004	
學前教育計畫				4,648,846	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

40501462-69

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	32,124,785	895,500		33,020,285	
土地改良物	4,772,303			4,772,303	
機械及設備	18,020,751	750,500		18,771,251	
交通及運輸設備	2,063,551			2,063,551	
什項設備	7,231,170	109,000		7,340,170	
電腦軟體	37,010	36,000		73,010	

註：92年度以前已提列折舊351,328元(包括機械及設備累計折舊207,462元、交通及運輸設備累計折舊4,879元、什項設備累計折舊138,987元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳像另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。