

中華民國105年度 4-0501470

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－臺北市中山區懷生國民小學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 蔡采靜

機關長官 彭惠儀

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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 - 8 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 9 - 10 頁
(二) 現金流量預計表	第 11 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 16 頁
(五) 基金來源－政府其他撥入收入明細表	第 17 頁
(六) 基金來源－學雜費收入明細表	第 18 頁
(七) 基金來源－受贈收入明細表	第 19 頁
(八) 基金來源－雜項收入明細表	第 20 頁
(九) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 21 - 33 頁
(十) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 34 - 37 頁
(十一) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 38 - 41 頁
(十二) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 42 - 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 - 61 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

目 次

中華民國105年度

(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
(八) 固定項目明細表	第 65 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-1

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	76,006,599	73,303,851	2,702,748	3.69
基金用途	83,608,514	87,838,254	-4,229,740	-4.82
賸餘(短絀－)	-7,601,915	-14,534,403	6,932,488	--
餘絀情形：				
基金餘額	931,534	8,533,449	-7,601,915	-89.08
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-7,601,915	-14,534,403	6,932,488	--

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－臺北市中山區懷生國民小學

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、人事室、會計室及幼兒園等單位，現編制教師 31 人、行政人員 6 人、幼兒園教保員 1 人、校警 2 人、工友 1 人、廚工 1 人、約僱人員 1 人、總計 44 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；及教科書編選、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；及學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。

體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

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。

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；及文件收發登錄、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。

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

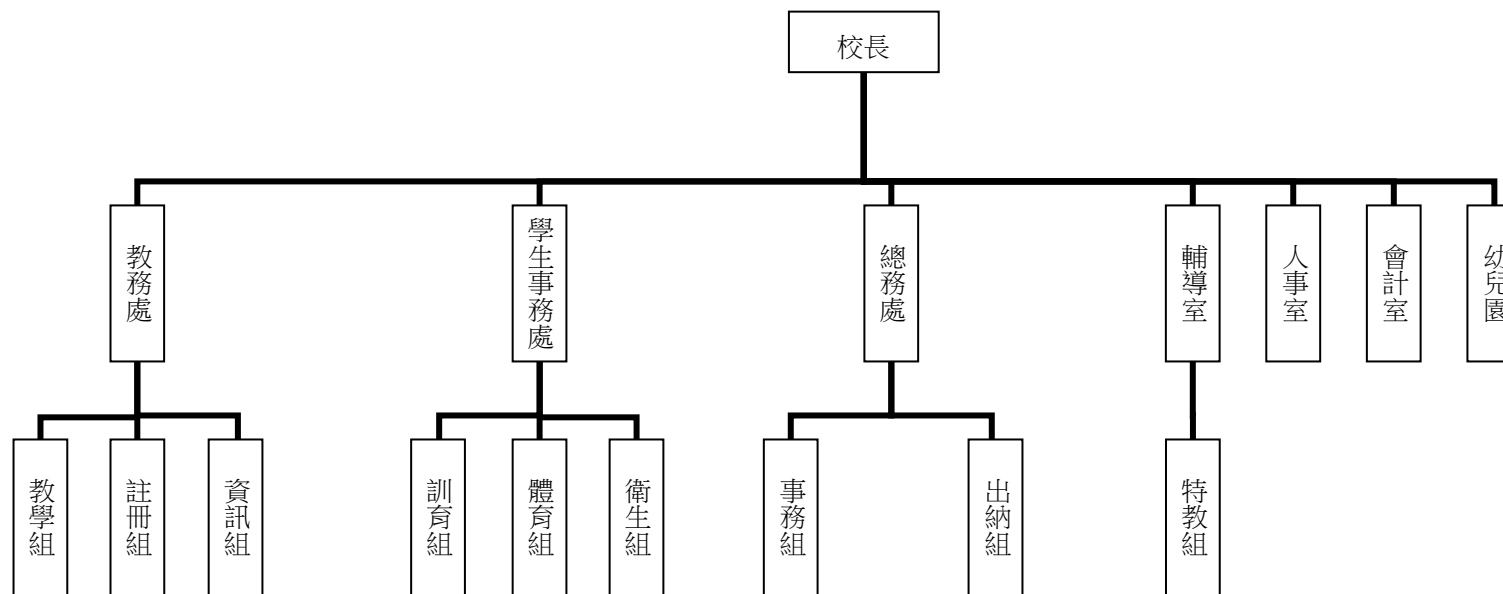
特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項；掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項；辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。

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。

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。

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：



臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

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		101,442,912	108,151,258	100,798,427	73,303,851	76,006,599
用途部分		99,113,121	98,350,957	97,468,796	87,838,254	83,608,514
餘絀部分		2,329,791	9,800,301	-3,329,631	-14,534,403	-7,601,915

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 63,112,099 元，預定招收 12 班，學生人數 240 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

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

童各項生活智能。

- (二) 學前教育計畫：本年度預算編列 3,361,397 元，預定招收 1 班，學生人數 30 人，新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作。
- (三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 11,517,343 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 5,617,675 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理中棟、西棟外牆改善暨南棟廊道改善工程第一期、辦公室整修工程，以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：

- (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：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

- 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，如空手道社、桌球隊等。
- 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 10,000 元，財產處分收入 11,048 元，其他財產收入 9,000 元，市庫撥款收入 74,539,628 元，政府其他撥入收入 545,194 元，學雜費收入 597,300 元，受贈收入 50,000 元，雜項收入 244,429 元，基金來源合計 76,006,599 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 63,112,099 元，學前教育計畫 3,361,397 元，一般行政管理計畫 11,517,343 元，建築及設備計畫 5,617,675 元，基金用途合計 83,608,514 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 7,601,915 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 7,601,915 元。

四、補辦預算事項：無。

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 31 人、幼兒園教保員 1 人、行政人員 6 人、校警 2 人、工友 1 人、廚工 1 人、約僱人員 1 人、總計 44 人，較上年度減教師 5 人，增加約僱人員 1 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

服務收入本年度預算數 10,000 元，較上年度預算數 10,000 元，無增減。

財產處分收入本年度預算數 11,048 元，較上年度預算數 10,000 元，增加 1,048 元，依業務需要核實增列。

其他財產收入本年度預算數 9,000 元，較上年度預算數 9,000 元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

市庫撥款收入本年度預算數 74,539,628 元，較上年度預算數 72,180,207 元，增加 2,359,421 元，依業務需要核實增列。

學雜費收入本年度預算數 597,300 元，較上年度預算數 895,950 元，減少 298,650 元，係因幼兒園未增設 3 歲班。

受贈收入本年度預算數 50,000 元，較上年度預算數 78,461 元，減少 28,461 元，依業務需要核實減列。

雜項收入本年度預算數 244,429 元，較上年度預算數 120,233 元，增加 124,196 元，依業務需要核實增列。

用人費用本年度預算數 73,706,939 元，較上年度預算數 80,648,925 元，減少 6,941,986 元，係因核實減列教職員薪津等。

服務費用本年度預算數 2,478,400 元，較上年度預算數 2,491,920 元，減少 13,520 元，依業務需要核實減列。

材料及用品費本年度預算數 1,132,300 元，較上年度預算數 1,000,800 元，增加 131,500 元，依業務需要核實增列。

租金、償債與利息本年度預算數 4,800 元，較上年度預算數 0 元，依業務需要核實增列 4,800 元。

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 5,617,675 元，較上年度預算數 2,858,987 元，增列 2,758,688 元，係汰換個人電腦 989,000 元、汰舊換新電腦周邊設備及零組件 76,000 元、購置電腦軟體 36,000 元、新購班級設備等 206,900 元、中棟、西棟外牆改善暨南棟廊道改善工程第一期 2,614,175 元、辦公室整修工程 1,695,600 元。

會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 500,000 元，較上年度預算數 660,622 元，減列 160,622 元，依業務需要核實減列。

其他本年度預算數 168,400 元，較上年度預算數 177,000 元，依業務需要核實減列 8,600 元。

二、本校 104 學年度第 2 學期核定普通班 12 班、身心障礙資源班 1 班及幼兒園 1 班，共 14 班，預定招收學生人數 270 人，105 學年度第 1 學期預估普通班 12 班、身心障礙資源班 1 班及幼兒園 1 班，共計 14 班，預定招收學生人數 270 人。

三、其他有關說明：無

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-9

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			
100,798,427	4	基金來源	76,006,599	73,303,851	2,702,748
2,000	43	勞務收入	10,000	10,000	
2,000	431	服務收入	10,000	10,000	
18,271	45	財產收入	20,048	19,000	1,048
14,083	451	財產處分收入	11,048	10,000	1,048
4,188	45Y	其他財產收入	9,000	9,000	
100,155,414	46	政府撥入收入	75,084,822	72,180,207	2,904,615
98,840,638	462	市庫撥款收入	74,539,628	72,180,207	2,359,421
1,314,776	46Y	政府其他撥入收入	545,194		545,194
206,995	4S	教學收入	597,300	895,950	-298,650
206,995	4S1	學雜費收入	597,300	895,950	-298,650
415,747	4Y	其他收入	294,429	198,694	95,735
50,000	4YO	受贈收入	50,000	78,461	-28,461
365,747	4YY	雜項收入	244,429	120,233	124,196
97,468,796	5	基金用途	83,608,514	87,838,254	-4,229,740
70,620,055	53	國民教育計畫	63,112,099	68,016,551	-4,904,452
3,250,963	54	學前教育計畫	3,361,397	5,527,629	-2,166,232

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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			
11,281,257	5L	一般行政管理計畫	11,517,343	11,435,087	82,256
12,316,521	5M	建築及設備計畫	5,617,675	2,858,987	2,758,688
3,329,631	6	本期賸餘(短絀-)	-7,601,915	-14,534,403	6,932,488
19,738,221	71	期初基金餘額	8,533,449	15,298,772	-6,765,323
23,067,852	73	期末基金餘額	931,534	764,369	167,165

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-11

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－)	-7,601,915	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-7,601,915	
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－)	-7,601,915	
84	期初現金及約當現金	9,296,111	
85	期末現金及約當現金	1,694,196	

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－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-13

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	
2,000	10,000		合計				10,000	
2,000	10,000	431	服務收入				10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。 教師甄選報名費收入(收支對列)。
				人	20	500	10,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
14,083	10,000		合計				11,048	
14,083	10,000	451	財產處分收入	年	1	11,048	11,048	較上年度預算數10,000元，增加1,048元。 財產報廢殘值。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-15

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	
4,188	9,000		合計				9,000	
4,188	9,000	45Y	其他財產收入				9,000	較上年度預算數9,000元，無增減。
				年	1	5,000	5,000	場地出借收入(收支對列)。
				年	1	4,000	4,000	教職員停車收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
98,840,638	72,180,207		合計				74,539,628	
98,840,638	72,180,207	462	市庫撥款收入	年	1	74,539,628	74,539,628	較上年度預算數72,180,207元，增加2,359,421元。市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-17

基金來源－政府其他撥入收入明細表

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	
1,314,776			合計				545,194	
1,314,776		46Y	政府其他撥入收入	年	1	545,194	545,194	新增項目 教育部補助充實行政人力計畫(收支對列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
206,995	895,950		合計				597,300	
206,995	895,950	4S1	學雜費收入				597,300	較上年度預算數895,950元，減少298,650元。
				人、學期	30x2	7,000	420,000	幼兒園學費收入：30人*2學期*7,000元=420,000元。
				人、學期	30x2	2,955	177,300	幼兒園雜費收入：30人*2學期*2,955元=177,300元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-19

基金來源－受贈收入明細表

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	
50,000	78,461		合計				50,000	
50,000	78,461	4YO	受贈收入	年	1	50,000	50,000	較上年度預算數78,461元，減少28,461元。 受贈收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
365,747	120,233		合計				244,429	
365,747	120,233	4YY	雜項收入				244,429	較上年度預算數120,233元，增加124,196元。
				人、月	2x12	732	17,568	住公家宿舍收入明細如下：2人*12月*732元=17,568元。
				年	1	1,200	1,200	工程圖說費收入明細如下：1,200元*1年=1,200元。
				年	1	225,661	225,661	其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-21

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	
70,620,055	68,016,551		合計				63,112,099	
66,042,847	64,909,691	1	用人費用				60,033,363	
27,141,203	25,512,000	11	正式員額薪資				21,816,000	較上年度預算數25,512,000元，減少3,696,000元。
27,141,203	25,512,000	113	職員薪金	年	1	20,136,000	20,136,000	教職員27人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	1,680,000	1,680,000	特教教師2人薪金(詳用人費用彙計表)。
262,653	228,800	12	聘僱及兼職人員薪資				635,696	較上年度預算數228,800元，增加406,896元。
		122	約僱職員薪金	年	1	406,896	406,896	約聘行政人員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)(收支對列)(新增)。
262,653	228,800	124	兼職人員酬金	節	880	260	228,800	教師代課鐘點費。本校編制教師總人數31人，按9分之1計，編列4人，每人220節，總節數4人x220節=880節。
389,166	376,170	13	超時工作報酬				375,370	較上年度預算數376,170元，減少800元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
313,984	372,970	131	加班費	年	1	335,997	335,997	不休假出勤加班費。
				年	1	32,533	32,533	不休假出勤加班費。
				人、小時	2x2	185	740	試務工作人員加班費(教師甄選)(收支對列)。
				人、小時	2x10	185	3,700	開放學校場地加班費(收支對列)。
75,182	3,200	133	誤餐費				2,400	
				人次	30	80	2,400	試務工作人員誤餐費(教師甄選)(收支對列)。
6,067,740	6,900,000	15	獎金				5,807,862	較上年度預算數6,900,000元，減少1,092,138元。
2,743,735	3,711,000	151	考績獎金				3,030,000	
				年	1	2,890,000	2,890,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	140,000	140,000	依考績法規定核發之獎金。
3,324,005	3,189,000	152	年終獎金				2,777,862	
				年	1	2,517,000	2,517,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	210,000	210,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	50,862	50,862	約聘行政人員依規定於年節加發之獎金(收支對列)(新增)。
27,858,675	26,954,826	16	退休及卹償金				27,261,967	較上年度預算數26,954,826元，

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-23

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			
27,858,675	26,954,826	161	職員退休及離職金	年	1	1,628,640	1,628,640	增加307,141元。 提撥退撫基金。 提撥退撫基金。 退休人員年終慰問金。 退休人員月退休金，56人 x@34,955元x12月=23,489,760元 ；退休遺族月撫慰金，5人 x@17,600元x12月=1,056,000元； 合計24,545,760元。		
				年	1	140,400	140,400			
				年	1	242,759	242,759			
				年	1	24,545,760	24,545,760			
				年	1	24,408	24,408			
		162	工員退休及離職金	年	1	680,000	680,000	約聘行政人員提撥離職儲金(收支對列)(新增)。		
				年	1	680,000	680,000	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額(新增)。		
		4,323,410	4,937,895	18	福利費			4,136,468	較上年度預算數4,937,895元，減少801,427元。	
		2,640,557	2,224,260	181	分擔員工保險費	年	1	1,775,736	1,775,736	分擔公保、勞保、健保費。
						年	1	149,820	149,820	分擔公保、勞保、健保費。
年	1					47,028	47,028	約聘行政人員分擔勞保、健保費		

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
37,000	116,000	183	傷病醫藥費	人	2	16,000	32,000	(收支對列)(新增)。 教師健康檢查費。
				人	24	3,500	84,000	教師健康檢查費。
271,470	283,500	187	員工通勤交通費				283,500	
				人、月、段	18x10x2	630	226,800	教師上下班交通費。
				人、月、段	8x10x1	630	50,400	教師上下班交通費。
				人、月、段	1x10x1	630	6,300	教師上下班交通費。
1,374,383	2,314,135	18Y	其他福利費				1,764,384	
				年	1	160,000	160,000	休假旅遊補助費。
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費。
				人、年	42x1	6,000	252,000	退休人員三節慰問金。
				人、年	1x1	6,000	6,000	教職員遺族三節慰問金。
				年	1	143,279	143,279	退休人員子女教育補助費。
				年	1	182,580	182,580	結婚補助費(30,430元x2月x3人) 。
				年	1	531,375	531,375	喪葬補助費(35,425元x5月x3人) 。
				年	1	457,150	457,150	子女教育補助費。
				年	1	16,000	16,000	約聘行政人員休假旅遊補助費(收支對列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-25

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	
3,066,721	1,590,480	2	服務費用				1,516,256	
685,554	782,310	21	水電費				766,664	較上年度預算數782,310元，減少15,646元。
666,732	759,469	212	工作場所電費				744,280	
				年	1	744,280	744,280	班級用電基本費。
18,822	22,841	214	工作場所水費				22,384	
				年	1	22,384	22,384	班級水費。
33,600	38,440	23	旅運費				29,140	較上年度預算數38,440元，減少9,300元。
33,600	38,440	231	國內旅費				29,140	
				人、天	4x3	1,550	18,600	校外教學隨隊人員差旅費。
				年	1	10,540	10,540	因公市外出差旅費。
757,927	499,900	25	修理保養及保固費				499,500	較上年度預算數499,900元，減少400元。
464,264	386,400	252	一般房屋修護費				386,400	
				年	1	386,400	386,400	學校校舍及其他建築物等之修理(80%)(依規定標準標列31年以上)。
293,663	113,500	255	機械及設備修護費				113,100	
				年	1	96,600	96,600	各項教學設備及其他公務用具之保養修護費(20%)(依規定標準標

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
				年	1	15,200	15,200	列31年以上。
				年	1	1,300	1,300	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
1,437,690	59,790	27	一般服務費				64,912	開放學校場地維護費(收支對列)。
3,720	12,600	276	佣金、匯費、經理費及手續費				6,912	較上年度預算數59,790元，增加5,122元。
1,384,205		27D	計時與計件人員酬金	人、學期	192x2	18	6,912	委託超商代收學雜費手續費。
49,765	47,190	27F	體育活動費				58,000	
				人、年	27x1	2,000	54,000	文康活動費，本校編列教師27人，每人編列2,000元。
				人、年	2x1	2,000	4,000	文康活動費，本校編列教師2人，每人編列2,000元。
151,950	210,040	28	專業服務費				156,040	較上年度預算數210,040元，減少54,000元。
55,200	52,800	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				45,600	
				節	2	1,600	3,200	外聘講師鐘點費(特教班業務費提列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-27

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	
				人、月	2x12	300	7,200	特教班教材編輯費。
				節	5	1,600	8,000	外聘講師鐘點費(性別平等教育)。
				節	5	1,600	8,000	外聘講師鐘點費(國小家長教育成長暨志工培訓)。
				節	12	1,600	19,200	外聘講師鐘點費(教師專業成長暨行動研究費)。
8,400	23,040	287	委託檢驗(定)試驗認證費				23,040	
				年	1	23,040	23,040	建物公共安全檢查簽證費(普通班班級業務費提列)。
	4,800	289	試務甄選費				4,800	
				年	1	4,800	4,800	試務費用(教師甄選)(收支對列)。
9,000	36,000	28A	電子計算機軟體服務費					
79,350	93,400	28Y	其他				82,600	
				人、月	8x9	400	28,800	工作人員午餐指導費。
				年	1	5,000	5,000	學童牙齒檢查費。
				班、人、月	4x1x9	100	3,600	國小學童午餐指導費(1-2年級)。
				班、人、月	4x1x9	300	10,800	國小學童午餐指導費(3-4年級)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
863,428	743,380	3	材料及用品費	年	1	20,000	20,000	學童個案工作指導費。
241,617	275,800	31	使用材料費	班、人、月	4x1x9	400	14,400	國小學童午餐指導費(5-6年級)。
241,617	275,800	315	設備零件				889,280	
							430,000	較上年度預算數275,800元，增加154,200元。
				年	1	38,000	38,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				臺	1	9,800	9,800	會計室電動釘書機(班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	4,000	4,000	總務處公文櫃(班級設備費移列)(新增)。
				個	1	5,000	5,000	總務處公文櫥(班級設備費移列)(新增)。
				個	1	3,000	3,000	輔導室小團輔隔屏(班級設備費移列)(新增)。
				個	2	1,400	2,800	輔導室鞋櫃(班級設備費移列)(新增)。
				片	39	439	17,121	輔導室海島型木地板(班級設備費移列)(新增)。
				式	1	3,651	3,651	輔導室輔導活動教材教具(班級設備費移列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-29

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	
				臺	2	7,000	14,000	總務處椅子推車(班級設備費移列)(新增)。
				張	2	1,700	3,400	警衛室高腳椅(班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	6,500	13,000	總務處、教務處除濕機(班級設備費移列)(新增)。
				部	1	9,800	9,800	教務處硬碟資料清除機(班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	7,500	7,500	教務處A3裁紙機(班級設備費移列)(新增)。
				張	18	500	9,000	總務處折合椅(班級設備費移列)(新增)。
				式	1	20,128	20,128	教務處教材教具(班級設備費移列)。
				張	18	2,800	50,400	總務處環保折合會議桌(180*60*75)(班級設備費移列)(新增)。
				式	1	4,020	4,020	資源班教材教具(特教班設備費移列)。
				式	1	20,000	20,000	學務處體育教學教材教具(班級設備費移列)。
				臺	2	5,990	11,980	印表機(特教班設備費移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	6,300	50,400	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
				臺	4	9,500	38,000	攝影機(含紅外線、支架及防護幕、測試、整合、安裝及配線)(中棟、西棟外牆改善暨南棟廊道改善工程第一期移列)(新增)。
				張	25	1,400	35,000	會議椅(辦公室整修工程移列)(新增)。
				組	25	2,400	60,000	討論桌組(辦公室整修工程移列)(新增)。
621,811	467,580	32	用品消耗				459,280	較上年度預算數467,580元，減少8,300元。
10,739	13,860	321	辦公(事務)用品				13,860	
				年	1	4,000	4,000	文具紙張等(特教班業務費提列)。
				年	1	2,000	2,000	文具紙張等(國小家長教育成長暨志工培訓)。
				年	1	5,800	5,800	文具紙張等(教師專業成長暨行動研究費)。
				年	1	2,060	2,060	文具紙張等(教師甄選)(收支對列)。
71,536	41,400	322	報章什誌				41,400	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
				批	1	27,600	27,600	運動會節目、趣味競賽材料等經費。
				年	1	2,000	2,000	文具及用品等(性別平等教育)。
4,800		4	租金、償債與利息				4,800	
4,800		45	什項設備租金				4,800	新增項目
4,800		451	什項設備租金				4,800	
				月	12	400	4,800	電表月租費(新增)。
466,576	596,000	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費				500,000	
466,576	596,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				500,000	較上年度預算數596,000元，減少96,000元。
10,000		747	慰問金、照護及濟助 金					
456,576	596,000	74Y	其他				500,000	
				人、日	50x200	50	500,000	清寒學生餐費補助。
175,683	177,000	9	其他				168,400	
175,683	177,000	91	其他支出				168,400	較上年度預算數177,000元，減少8,600元。
175,683	177,000	91Y	其他				168,400	
				人、學期	240x2	50	24,000	班級自治費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-33

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	
				年	1	100,800	100,800	執行學生路隊安全導護費及導護 志工保險費。 國小游泳檢測未通過學生暑期游 泳訓練班報名費。 運動會獎品。
				班、年	6x1	5,600	33,600	
				批	1	10,000	10,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
3,250,963	5,527,629		合 計				3,361,397	
2,938,680	5,424,647	1	用人費用				3,348,033	
2,089,404	3,769,860	11	正式員額薪資				2,305,860	較上年度預算數3,769,860元，減少1,464,000元。
2,085,537	3,409,860	113	職員薪金	年	1	1,945,860	1,945,860	教職員3人薪金(詳用人費用彙計表)。
3,867	360,000	114	工員工資	年	1	360,000	360,000	廚工1人工資(詳用人費用彙計表)。
38,672	59,703	13	超時工作報酬				35,733	較上年度預算數59,703元，減少23,970元。
38,272	59,703	131	加班費	年	1	35,733	35,733	不休假出勤加班費。
400		133	誤餐費					
402,590	815,388	15	獎金				510,388	較上年度預算數815,388元，減少305,000元。
143,595	344,155	151	考績獎金	年	1	222,155	222,155	依考績法規定核發之獎金。
258,995	471,233	152	年終獎金	年	1	288,233	288,233	依規定於年節加發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-35

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	
161,077	342,432	16	退休及卹償金				207,648	較上年度預算數342,432元，減少134,784元。
150,047	331,632	161	職員退休及離職金	年	1	196,848	196,848	提撥退撫基金。
11,030	10,800	162	工員退休及離職金	年	1	10,800	10,800	提撥勞工退休準備金。
246,937	437,264	18	福利費				288,404	較上年度預算數437,264元，減少148,860元。
201,211	354,864	181	分擔員工保險費	年	1	227,724	227,724	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)。
				人	1	3,500	3,500	幼兒園教師健康檢查費(新增)。
29,726	50,400	187	員工通勤交通費	人、月、段	2x12x1	630	15,120	教師及工友上下班交通費。
				人、月、段	2x10x2	630	25,200	教師及工友上下班交通費。
16,000	32,000	18Y	其他福利費	年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費。
179,857	18,960	2	服務費用				13,364	
175,357	9,960	27	一般服務費				8,864	較上年度預算數9,960元，減少

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
	2,700	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	24x2	18	864	1,096元。
170,517		27D	計時與計件人員酬金				864	委託超商代收學雜費手續費。
4,840	7,260	27F	體育活動費	人、年	4x1	2,000	8,000	
							8,000	文康活動費，本校編列教師2人、幼兒園教保員1人、幼兒園專任廚工1人合計4人，每人編列2,000元。
4,500	9,000	28	專業服務費				4,500	較上年度預算數9,000元，減少4,500元。
4,500	9,000	28Y	其他	班、人、月	1x1x9	500	4,500	
							4,500	學童午餐指導費。
55,572	19,400	3	材料及用品費					
19,340	19,400	31	使用材料費					較上年度預算數19,400元，減少19,400元。
19,340	19,400	315	設備零件					
36,232		32	用品消耗					
36,232		32Y	其他					
76,854	64,622	7	會費、捐助、補助、分					

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-37

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	
76,854	64,622	74	攤、照護、救濟與交流活動費					較上年度預算數64,622元，減少64,622元。
			補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟					
76,854	64,622	74Y	其他					

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
11,281,257	11,435,087		合 計				11,517,343	
10,223,332	10,314,587	1	用人費用				10,325,543	
6,664,761	6,732,000	11	正式員額薪資				6,732,000	較上年度預算數6,732,000元，無增減。
5,135,061	5,340,000	113	職員薪金	年	1	5,340,000	5,340,000	職員7人薪金(詳用人費用彙計表)。
371,460	360,000	114	工員工資	年	1	360,000	360,000	工員1人工資(詳用人費用彙計表)。
1,158,240	1,032,000	115	警餉	年	1	1,032,000	1,032,000	校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
276,176	301,419	13	超時工作報酬				301,419	較上年度預算數301,419元，無增減。
276,176	301,419	131	加班費	年	1	299,199	299,199	不休假出勤加班費。
				人、小時	1x12	185	2,220	校園安全校內同仁例假日人力支援費。
1,719,574	1,785,500	15	獎金				1,785,500	較上年度預算數1,785,500元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-39

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	
884,473	944,000	151	考績獎金	年	1	944,000	944,000	依考績法規定核發之獎金。
835,101	841,500	152	年終獎金	年	1	841,500	841,500	依規定於年節加發之獎金。
580,971	522,624	16	退休及卹償金				522,624	較上年度預算數522,624元，無增減。
449,753	504,624	161	職員退休及離職金	年	1	504,624	504,624	提撥退撫基金。
131,218	18,000	162	工員退休及離職金	年	1	18,000	18,000	提撥勞工退休準備金。
981,850	973,044	18	福利費				984,000	較上年度預算數973,044元，增加10,956元。
715,124	628,644	181	分擔員工保險費	年	1	639,600	639,600	分擔公保、勞保、健保費。
16,000	71,000	183	傷病醫藥費	人	2	3,500	7,000	職員健康檢查費。
				人	4	16,000	64,000	職員健康檢查費。
90,726	113,400	187	員工通勤交通費	人、月、段	5x12x1	630	37,800	職員暨技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	5x12x2	630	75,600	職員暨技工、工友上下班交通

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
160,000	160,000	18Y	其他福利費	年	1	160,000	160,000	費。
824,568	882,480	2	服務費用				948,780	休假旅遊補助費。
99,288	130,000	22	郵電費				117,000	較上年度預算數130,000元，減少13,000元。
99,288	130,000	222	電話費	年	1	117,000	117,000	校園安全保全專線電話費用等。
510,280	532,700	27	一般服務費				612,000	較上年度預算數532,700元，增加79,300元。
498,180	520,600	279	外包費	人、年	4x1	40,000	592,000	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。
12,100	12,100	27F	體育活動費	人、年	10x1	2,000	20,000	文康活動費，本校編列職員9人、工員1人，合計10人，每人編列2,000元。
143,000	147,780	28	專業服務費				147,780	較上年度預算數147,780元，無增減。
143,000	147,780	28Y	其他				147,780	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-41

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	
				年	1	144,000	144,000	校園安全機械定點保全費用。
				年	1	3,780	3,780	校園安全機動巡邏等保全費用。
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。
233,357	238,020	3	材料及用品費				243,020	
233,357	238,020	32	用品消耗				243,020	較上年度預算數238,020元，增加5,000元。
216,557	232,200	321	辦公(事務)用品				232,200	
				年	1	232,200	232,200	統籌業務費計算如下：本校奉核定普通班12班、附設幼兒園1班，未達15班依15班編列1290元x15班X12月=232,200元。
16,800	5,820	325	服裝				10,820	
				人、套	2x1	1,500	3,000	校警夏服(成立第31年)。
				人、雙	2x1	1,100	2,200	校警皮鞋。
				人、雙	2x1	100	200	校警襪子。
				人、年	2x1	210	420	校警服裝配備。
				人、套	2x1	2,500	5,000	校警冬服(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
12,316,521	2,858,987		合計				5,617,675	
12,316,521	2,858,987	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				5,617,675	
774,000	738,000	51	購置固定資產				1,271,900	
774,000	738,000		一般建築及設備計畫				1,271,900	新增。
			班級設備				126,000	
		514	購置機械及設備	臺	1	28,000	28,000	新購高壓清洗機(總務處)。
		516	購置什項設備	臺	1	17,000	17,000	新購充電式剪枝機(總務處)。
			學校設備	臺	3	27,000	81,000	新購冷氣(一對一分離式5kw含安裝)(總務處)。
	61,500		購置機械及設備				61,500	
	61,500	514	購置機械及設備	臺	3	20,500	61,500	汰舊換新單槍投影機(教務處)。
380,000	348,000		資訊設備				1,065,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-43

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	
380,000	348,000	514	購置機械及設備	臺	43	23,000	989,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
				年	1	76,000	76,000	
			幼兒園設備				19,400	
		516	購置什項設備				19,400	
				臺	1	19,400	19,400	新購飲水機(總務處)。
394,000	328,500		校園設備					
203,000	206,000	514	購置機械及設備					
86,000		515	購置交通及運輸設備					
105,000	122,500	516	購置什項設備					
27,000		52	購置無形資產				36,000	
27,000			一般建築及設備計畫				36,000	新增。
27,000			資訊設備				36,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	
27,000		521	購置電腦軟體	年	1	36,000	36,000	新購套裝軟體(電腦專案計畫)。
11,515,521	2,120,987	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)				4,309,775	
11,515,521	2,120,987		一般建築及設備計畫				4,309,775	新增。
			中棟、西棟外牆改善暨南棟廊道改善工程第一期				2,614,175	
		581	遞延修繕房屋建築支出				2,614,175	
				平方公尺	3	8,630	25,890	一、施工費 機房鐵門更新為不鏽鋼門(含拆除運棄、安裝)。
				平方公尺	2	4,080	8,160	機房窗戶更新(含拆除運棄、安裝)。
				平方公尺	621	1,310	813,510	外牆表面飾材(含拆除棄運)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-45

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	
				平方公尺	652	460	299,920	鷹架及安全措施(租用需符合勞安規範)。
				平方公尺	31	460	14,260	樓梯天花粉刷油漆、水泥砂漿粉光(含敲除運棄)。
				平方公尺	292	1,160	338,720	內牆表面飾材(含拆除運棄)。
				平方公尺	4	14,550	58,200	機電機房更新鐵捲門(含拆除運棄、安裝、防壓安全裝置、電動馬達)。
				公尺	19	1,000	19,000	施工圍籬(組合式活動，高度1.8公尺)。
				公尺	358	1,400	501,200	外牆管線拆除及復原(含彎管、接頭、固定夾)。
				公尺	74	2,650	196,100	西側外牆新作雨遮(深度不超過1公尺)。
				平方公尺	106	1,260	133,560	地坪改善。
				平方公尺	16	1,800	28,800	梯面破損修復及止滑處理。
				組	3	2,020	6,060	照明燈具改善(14W*2高效率電子式省電燈具工字型含安裝)。
				式	1	122,169	122,169	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	48,626	48,626	三、工程管理費(按施工費2%提列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	辦公室整修工程				1,695,600	一、施工費 舊有設施設備搬遷及拆除運棄。 耐磨地板含自平泥。 固定式高櫃。 固定式矮櫥櫃。 L型系統桌含屏風。 防焰捲簾(含窗簾盒)。 全室批土磨平粉刷。 節能循環扇安裝。 開關插座網路及電話配線。 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)。
			遞延修繕房屋建築支出				1,695,600	
			間	2	26,250	52,500		
			平方公尺	200	850	170,000		
			公尺	55	10,500	577,500		
			公尺	50	6,300	315,000		
			組	4	13,000	52,000		
			公尺	45	2,480	111,600		
			平方公尺	600	180	108,000		
			組	20	3,500	70,000		
			間	6	18,900	113,400		
			式	1	94,200	94,200		
			式	1	31,400	31,400		
11,515,521	2,120,987			校園整修工程				
11,515,521	2,120,987	581	遞延修繕房屋建築支出					

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-47

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	%	
1,571,243,885	100.00		資產合計	1,549,107,567	100.00	1,366,010,991	190,698,491	1,556,709,482	100.00	-7,601,915
1,571,243,885	100.00	1	資產	1,549,107,567	100.00	1,366,010,991	190,698,491	1,556,709,482	100.00	-7,601,915
24,000,067	1.53	11	流動資產	1,863,749	0.12	1,298,469	8,167,195	9,465,664	0.60	-7,601,915
23,830,514	1.52	111	現金	1,694,196	0.11	1,153,812	8,142,299	9,296,111	0.60	-7,601,915
23,830,514	1.52	1112	銀行存款	1,694,196	0.11	1,153,812	8,142,299	9,296,111	0.60	-7,601,915
22,993	0.00	113	應收款項	22,993	0.00	24,657	-1,664	22,993	0.00	
22,993	0.00	113Y	其他應收款	22,993	0.00	24,657	-1,664	22,993	0.00	
146,560	0.01	115	預付款項	146,560	0.01	120,000	26,560	146,560	0.00	
146,560	0.01	1154	預付費用	146,560	0.01	120,000	26,560	146,560	0.00	
1,791,016	0.11	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,791,016	0.12	1,669,720	121,296	1,791,016	0.12	
1,791,016	0.11	124	準備金	1,791,016	0.12	1,669,720	121,296	1,791,016	0.12	
889,783	0.06	1241	退休及離職準備金	889,783	0.06	832,315	57,468	889,783	0.06	
901,233	0.05	124Y	其他準備金	901,233	0.06	837,405	63,828	901,233	0.06	
1,545,452,802	98.36	13	其他資產	1,545,452,802	99.76	1,363,042,802	182,410,000	1,545,452,802	99.28	
1,545,452,802	98.36	131	什項資產	1,545,452,802	99.76	1,363,042,802	182,410,000	1,545,452,802	99.28	
1,545,452,802	98.36	1316	代管資產	1,545,452,802	99.76	1,363,042,802	182,410,000	1,545,452,802	99.28	
1,571,243,885	100.00		負債及基金餘額合計	1,549,107,567	100.00	1,366,010,991	190,698,491	1,556,709,482	100.00	-7,601,915
1,548,176,033	98.53	2	負債	1,548,176,033	99.94	1,365,246,622	182,929,411	1,548,176,033	99.45	
833,496	0.05	21	流動負債	833,496	0.05	542,028	291,468	833,496	0.05	
833,496	0.05	212	應付款項	833,496	0.05	542,028	291,468	833,496	0.05	
824,264	0.05	2123	應付代收款	824,264	0.05	524,099	300,165	824,264	0.05	
9,232	0.00	2125	應付費用	9,232	0.00	17,929	-8,697	9,232	0.00	
1,547,342,537	98.48	22	其他負債	1,547,342,537	99.89	1,364,704,594	182,637,943	1,547,342,537	99.40	
1,547,342,537	98.48	221	什項負債	1,547,342,537	99.89	1,364,704,594	182,637,943	1,547,342,537	99.40	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	%	
999,952	0.06	2211	存入保證金	999,952	0.06	829,477	170,475	999,952	0.06	
889,783	0.06	2213	應付退休及離職金	889,783	0.07	832,315	57,468	889,783	0.06	
1,545,452,802	98.36	2214	應付代管資產	1,545,452,802	99.76	1,363,042,802	182,410,000	1,545,452,802	99.28	
23,067,852	1.47	3	基金餘額	931,534	0.06	764,369	7,769,080	8,533,449	0.55	-7,601,915
23,067,852	1.47	31	基金餘額	931,534	0.06	764,369	7,769,080	8,533,449	0.55	-7,601,915
23,067,852	1.47	311	基金餘額	931,534	0.06	764,369	7,769,080	8,533,449	0.55	-7,601,915
23,067,852	1.47	3111	累積餘額	931,534	0.06	764,369	7,769,080	8,533,449	0.55	-7,601,915

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21,694,805元、無形資產289,098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－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-49

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	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
97,468,796	87,838,254	合計	83,608,514	63,112,099	3,361,397	11,517,343	5,617,675
79,204,859	80,648,925	用人費用	73,706,939	60,033,363	3,348,033	10,325,543	
35,895,368	36,013,860	正式員額薪資	30,853,860	21,816,000	2,305,860	6,732,000	
34,361,801	34,261,860	職員薪金	29,101,860	21,816,000	1,945,860	5,340,000	
375,327	720,000	工員工資	720,000		360,000	360,000	
1,158,240	1,032,000	警餉	1,032,000			1,032,000	
262,653	228,800	聘僱及兼職人員薪資	635,696	635,696			
		約僱職員薪金	406,896	406,896			
262,653	228,800	兼職人員酬金	228,800	228,800			
704,014	737,292	超時工作報酬	712,522	375,370	35,733	301,419	
628,432	734,092	加班費	710,122	372,970	35,733	301,419	
75,582	3,200	誤餐費	2,400	2,400			
8,189,904	9,500,888	獎金	8,103,750	5,807,862	510,388	1,785,500	
3,771,803	4,999,155	考績獎金	4,196,155	3,030,000	222,155	944,000	
4,418,101	4,501,733	年終獎金	3,907,595	2,777,862	288,233	841,500	
28,600,723	27,819,882	退休及卹償金	27,992,239	27,261,967	207,648	522,624	
28,458,475	27,791,082	職員退休及離職金	27,283,439	26,581,967	196,848	504,624	
142,248	28,800	工員退休及離職金	708,800	680,000	10,800	18,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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
5,552,197	6,348,203	福利費	5,408,872	4,136,468	288,404	984,000	
3,556,892	3,207,768	分擔員工保險費	2,839,908	1,972,584	227,724	639,600	
53,000	187,000	傷病醫藥費	191,360	116,000	4,360	71,000	
391,922	447,300	員工通勤交通費	437,220	283,500	40,320	113,400	
1,550,383	2,506,135	其他福利費	1,940,384	1,764,384	16,000	160,000	
4,071,146	2,491,920	服務費用	2,478,400	1,516,256	13,364	948,780	
685,554	782,310	水電費	766,664	766,664			
666,732	759,469	工作場所電費	744,280	744,280			
18,822	22,841	工作場所水費	22,384	22,384			
99,288	130,000	郵電費	117,000			117,000	
99,288	130,000	電話費	117,000			117,000	
33,600	38,440	旅運費	29,140	29,140			
33,600	38,440	國內旅費	29,140	29,140			
757,927	499,900	修理保養及保固費	499,500	499,500			
464,264	386,400	一般房屋修護費	386,400	386,400			
293,663	113,500	機械及設備修護費	113,100	113,100			
2,123,327	602,450	一般服務費	685,776	64,912	8,864	612,000	
3,720	15,300	佣金、匯費、經理費及手續費	7,776	6,912	864		

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-51

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	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					
498,180	520,600	外包費	592,000			592,000	
1,554,722		計時與計件人員酬金					
66,705	66,550	體育活動費	86,000	58,000	8,000	20,000	
299,450	366,820	專業服務費	308,320	156,040	4,500	147,780	
55,200	52,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,600	45,600			
8,400	23,040	委託檢驗(定)試驗認證費	23,040	23,040			
	4,800	試務甄選費	4,800	4,800			
9,000	36,000	電子計算機軟體服務費					
226,850	250,180	其他	234,880	82,600	4,500	147,780	
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	
1,152,357	1,000,800	材料及用品費	1,132,300	889,280		243,020	
260,957	295,200	使用材料費	430,000	430,000			
260,957	295,200	設備零件	430,000	430,000			
891,400	705,600	用品消耗	702,300	459,280		243,020	
227,296	246,060	辦公(事務)用品	246,060	13,860		232,200	
71,536	41,400	報章什誌	41,400	41,400			
16,800	5,820	服裝	10,820			10,820	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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
15,752	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
560,016	407,320	其他	399,020	399,020			
4,800		租金、償債與利息	4,800	4,800			
4,800		什項設備租金	4,800	4,800			
4,800		什項設備租金	4,800	4,800			
12,316,521	2,858,987	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,617,675				5,617,675
774,000	738,000	購置固定資產	1,271,900				1,271,900
583,000	615,500	購置機械及設備	1,154,500				1,154,500
86,000		購置交通及運輸設備					
105,000	122,500	購置什項設備	117,400				117,400
27,000		購置無形資產	36,000				36,000
27,000		購置電腦軟體	36,000				36,000
11,515,521	2,120,987	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)	4,309,775				4,309,775
11,515,521	2,120,987	遞延修繕房屋建築支出	4,309,775				4,309,775
543,430	660,622	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	500,000	500,000			
543,430	660,622	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	500,000	500,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-53

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					
10,000		慰問金、照護及濟助金					
533,430	660,622	其他	500,000	500,000			
175,683	177,000	其他	168,400	168,400			
175,683	177,000	其他支出	168,400	168,400			
175,683	177,000	其他	168,400	168,400			

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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	44	48	-4	
國民教育計畫部分	30	32	-2	
正式職員	29	32	-3	
臨時職員	1		1	
學前教育計畫部分	4	6	-2	
正式職員	3	5	-2	
正式工員	1	1		
一般行政管理計畫部分	10	10		
正式職員	9	9		
正式工員	1	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	73,706,939	30,853,860	635,696	712,522		3,907,595		4,196,155
國民教育計畫	60,033,363	21,816,000	635,696	375,370		2,777,862		3,030,000
職員薪金	21,816,000	21,816,000						
約僱職員薪金	406,896		406,896					
兼職人員酬金	228,800		228,800					
加班費	372,970			372,970				
誤餐費	2,400			2,400				
考績獎金	3,030,000							3,030,000
年終獎金	2,777,862					2,777,862		
職員退休及離職金	26,581,967							
工員退休及離職金	680,000							
分擔員工保險費	1,972,584							
傷病醫藥費	116,000							
員工通勤交通費	283,500							
其他福利費	1,764,384							
學前教育計畫	3,348,033	2,305,860		35,733		288,233		222,155
職員薪金	1,945,860	1,945,860						
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	
	27,992,239			2,839,908	191,360		437,220	1,940,384	
	27,261,967			1,972,584	116,000		283,500	1,764,384	
	26,581,967								
	680,000			1,972,584	116,000		283,500	1,764,384	
	207,648			227,724	4,360		40,320	16,000	

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	35,733			35,733				
考績獎金	222,155							222,155
年終獎金	288,233					288,233		
職員退休及離職金	196,848							
工員退休及離職金	10,800							
分擔員工保險費	227,724							
傷病醫藥費	4,360							
員工通勤交通費	40,320							
其他福利費	16,000							
一般行政管理計畫	10,325,543	6,732,000		301,419		841,500		944,000
職員薪金	5,340,000	5,340,000						
工員工資	360,000	360,000						
警餉	1,032,000	1,032,000						
加班費	301,419			301,419				
考績獎金	944,000							944,000
年終獎金	841,500					841,500		
職員退休及離職金	504,624							
工員退休及離職金	18,000							

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	639,600							
傷病醫藥費	71,000							
員工通勤交通費	113,400							
其他福利費	160,000							

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	
				639,600	71,000		113,400	160,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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				545,194						
約僱人員小計	1				545,194						
約僱人員(280)	1	辦理學校行政事務。	105/1/1-105/12/31	280	545,194	33,908	33,908				國民教育計畫

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-63

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				83,608,514	
國民教育計畫				63,112,099	
學前教育計畫				3,361,397	
一般行政管理計畫				11,517,343	
建築及設備計畫				5,617,675	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

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				66,473,496	
國民教育計畫				63,112,099	
學前教育計畫				3,361,397	
(上)年度預算數				73,544,180	
國民教育計畫				68,016,551	
學前教育計畫				5,527,629	
(前)年度決算數				73,871,018	
國民教育計畫				70,620,055	
學前教育計畫				3,250,963	
(102)年度決算數				75,273,063	
國民教育計畫				72,004,258	
學前教育計畫				3,268,805	
(101)年度決算數				83,841,367	
國民教育計畫				81,084,627	
學前教育計畫				2,756,740	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-65

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	20,676,003	1,307,900		21,983,903	
土地改良物	5,389,303			5,389,303	
機械及設備	10,541,974	1,154,500		11,696,474	
交通及運輸設備	662,160			662,160	
什項設備	3,829,468	117,400		3,946,868	
電腦軟體	253,098	36,000		289,098	

註：92年度以前已提列折舊313,102元(包括機械及設備累計折舊149,249元、交通及運輸設備累計折舊10,491元、什項設備累計折舊153,362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)。