

中華民國107年度 4-0501470

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)

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107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－其他財產收入明細表	第 17 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 18 頁
(五) 基金來源－學雜費收入明細表	第 19 頁
(六) 基金來源－受贈收入明細表	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 -33 頁
(九) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 34 -37 頁
(十) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 38 -42 頁
(十一) 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

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107年度

(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	82,876,494	75,083,711	7,792,783	10.38
基金用途	82,450,384	80,424,158	2,026,226	2.52
賸餘(短絀－)	426,110	-5,340,447	5,766,557	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,463,017	2,036,907	426,110	20.92
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	426,110	-5,340,447	5,766,557	--

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 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、輔導室、會計室、人事室及幼兒園等單位。

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、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。

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

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 107 年度

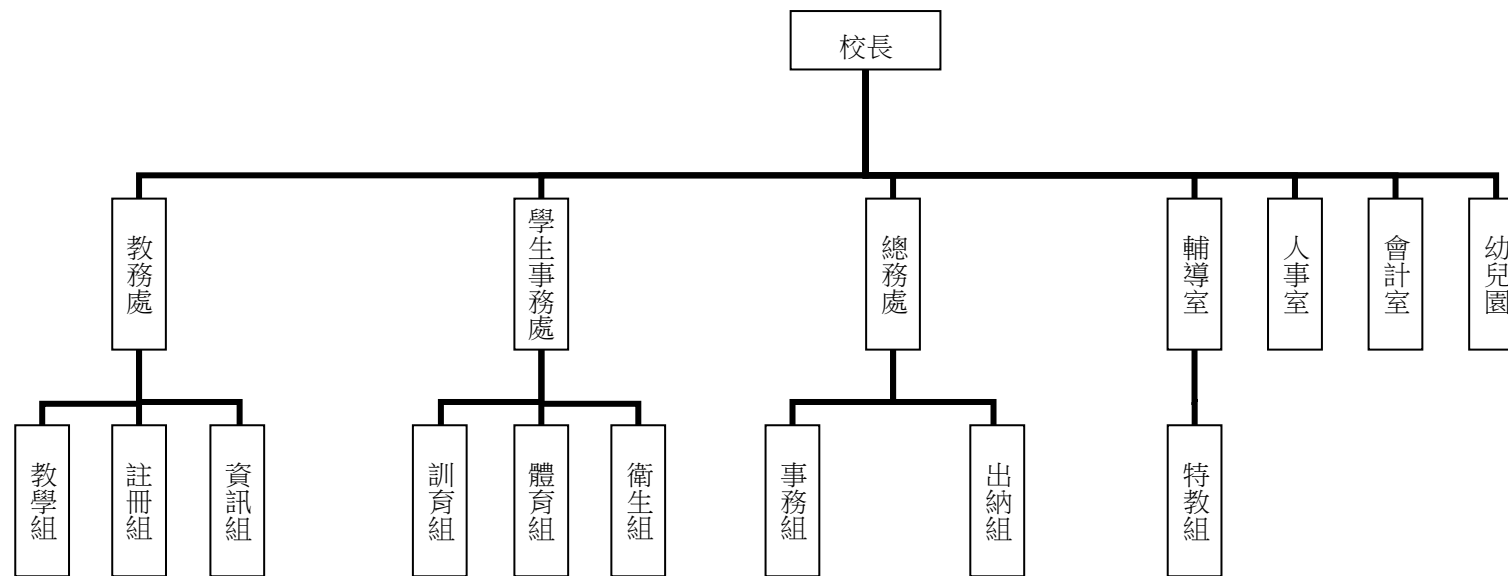
輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項；辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。

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－臺北市中山區懷生國民小學

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		100,798,427	77,188,860	83,962,221	75,083,711	82,876,494
用途部分		97,468,796	85,242,306	91,599,273	80,424,158	82,450,384
餘絀部分		3,329,631	-8,053,446	-7,637,052	-5,340,447	426,110

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 63,071,778 元，預定招收 13 班，學生人數 240 人，新購運動器材、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) 學前教育計畫：本年度預算編列 3,727,213 元，預定招收 1 班，幼兒人數 30 人，新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

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 107 年度

(三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 12,611,568 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 3,039,825 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理校園電梯改善工程，南棟廊道改善工程第二期，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：

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、扯鈴社、田徑隊等。
4. 加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

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 107 年度

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 5,000 元，財產處分收入 12,000 元，其他財產收入 9,550 元，市庫撥款收入 82,131,252 元，學雜費收入 597,000 元，受贈收入 50,000 元，雜項收入 71,692 元，基金來源合計 82,876,494 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 63,071,778 元，學前教育計畫 3,727,213 元，一般行政管理計畫 12,611,568 元，建築及設備計畫 3,039,825 元，基金用途合計 82,450,384 元。

二、基金餘絀之預計：本年度賸餘 426,110 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流入 426,110 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 20,800 元。

(一) 105 年度配合辦理線上差勤系統，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 29 人、行政人員 7 人、校警 2 人、教保員 1 人、廚工 1 人、約僱人員 1 人、總計 42 人，較上年度減列教師 2 人、工友 1 人及增列行政人員 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 5,000 元，較上年度預算數 5,000 元，無增減。

2. 財產處分收入本年度預算數 12,000 元，較上年度預算數 12,000 元，無增減。

3. 其他財產收入本年度預算數 9,550 元，較上年度預算數 9,550 元，無增減。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 82,131,252 元，較上年度預算數 74,167,355 元，依業務需要核實增列 7,963,897 元。

5. 政府其他撥入收入本年度預算數 0 元，較上年度預算數 529,194 元，依業務需要核實減列 529,194 元。

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 107 年度

- 6.學雜費收入本年度預算數 597,000 元，較上年度預算數 238,920 元，依業務需要核實增列 358,080 元。
- 7.受贈收入本年度預算數 50,000 元，較上年度預算數 50,000 元，無增減。
- 8.雜項收入本年度預算數 71,692 元，較上年度預算數 71,692 元，無增減。
- 9.用人費用本年度預算數 74,687,435 元，較上年度預算數 74,122,999 元，依業務需要核實增列 564,436 元。
- 10.服務費用本年度預算數 2,951,830 元，較上年度預算數 2,449,330 元，依業務需要核實增列 502,500 元。
- 11.材料及用品費本年度預算數 1,067,820 元，較上年度預算數 806,580 元，依業務需要核實增列 261,240 元。
- 12.租金、償債與利息本年度預算數 14,800 元，較上年度預算數 4,800 元，依業務需要核實增列 10,000 元。
- 13.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 3,039,825 元，較上年度預算數 2,407,383 元，依業務需要核實增列 632,442 元。
- 14.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 456,674 元，較上年度預算數 401,066 元，依業務需要核實增列 55,608 元。
- 15.其他本年度預算數 232,000 元，較上年度預算數 232,000 元，無增減。

二、本校 106 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，共計 14 班，預定招收學生人數 270 人，107 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

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

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				20,800	105.10.17府授主事預字第 10531397500號 為配合辦理線上差勤系統，確實 需要辦理新購，且具急迫及必要 性，所需經費擬由本校其他準備 金支應。
		購置固定資產				20,800	
						20,800	
						20,800	
		刷卡機	臺	1	20,800	20,800	

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－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-11

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			
83,962,221	4	基金來源	82,876,494	75,083,711	7,792,783
2,700	43	勞務收入	5,000	5,000	
2,700	431	服務收入	5,000	5,000	
30,269	45	財產收入	21,550	21,550	
12,979	451	財產處分收入	12,000	12,000	
17,290	45Y	其他財產收入	9,550	9,550	
83,427,254	46	政府撥入收入	82,131,252	74,696,549	7,434,703
79,812,620	462	市庫撥款收入	82,131,252	74,167,355	7,963,897
3,614,634	46Y	政府其他撥入收入		529,194	-529,194
413,750	4S	教學收入	597,000	238,920	358,080
413,750	4S1	學雜費收入	597,000	238,920	358,080
88,248	4Y	其他收入	121,692	121,692	
	4YO	受贈收入	50,000	50,000	
88,248	4YY	雜項收入	71,692	71,692	
91,599,273	5	基金用途	82,450,384	80,424,158	2,026,226
68,112,658	53	國民教育計畫	63,071,778	62,964,947	106,831
3,472,195	54	學前教育計畫	3,727,213	3,440,155	287,058

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			
10,858,329	5L	一般行政管理計畫	12,611,568	11,611,673	999,895
9,156,091	5M	建築及設備計畫	3,039,825	2,407,383	632,442
-7,637,052	6	本期賸餘(短絀-)	426,110	-5,340,447	5,766,557
15,014,406	71	期初基金餘額	2,036,907	7,412,491	-5,375,584
7,377,354	73	期末基金餘額	2,463,017	2,072,044	390,973

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

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－)	426,110	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	426,110	
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－)	426,110	
84	期初現金及約當現金	4,538,069	
85	期末現金及約當現金	4,964,179	

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

40501470-15

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	
2,700	5,000		合計				5,000	較上年度預算數5,000元，無增減。 教師甄選報名費收入(收支對列)。
2,700	5,000	431	服務收入				5,000	
				人	10	500	5,000	

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	
12,979	12,000		合計				12,000	
12,979	12,000	451	財產處分收入	年	1	12,000	12,000	較上年度預算數12,000元，無增減。 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

40501470-17

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	
17,290	9,550		合計				9,550	
17,290	9,550	45Y	其他財產收入				9,550	較上年度預算數9,550元，無增減。
				年	1	4,000	4,000	教職員停車費收入。
				年	1	5,550	5,550	場地出借收入(收支對列)。

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	
79,812,620	74,167,355		合計				82,131,252	
79,812,620	74,167,355	462	市庫撥款收入	年	1	82,131,252	82,131,252	較上年度預算數74,167,355元，增加7,963,897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

40501470-19

基金來源－學雜費收入明細表

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	
413,750	238,920		合計				597,000	
413,750	238,920	4S1	學雜費收入				597,000	較上年度預算數238,920元，增加358,080元。
				人、學期	30x2	2,955	177,000	幼兒園雜費收入。
				人、學期	30x2	7,000	420,000	幼兒園學費收入。

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	
88,248	71,692		合計				71,692	
88,248	71,692	4YY	雜項收入				71,692	較上年度預算數71,692元，無增減。
				年	1	40,000	40,000	簡訊費、數位學生證、廠商罰款等收入。
				年	1	31,692	31,692	員工宿舍使用費。

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	
68,112,658	62,964,947		合 計				63,071,778	
64,183,481	60,474,531	1	用人費用				60,225,864	
25,407,711	24,240,000	11	正式員額薪資				24,960,000	較上年度預算數24,240,000元，增加720,000元。
25,407,711	24,240,000	113	職員薪金	年	1	23,580,000	23,580,000	教職員25人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費144,000元)。
				年	1	1,380,000	1,380,000	特教教師2人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費12,000元)。
910,538	578,496	12	聘僱及兼職人員薪資				624,256	較上年度預算數578,496元，增加45,760元。
406,896	406,896	122	約僱職員薪金	年	1	406,896	406,896	約僱充實行政人力1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)(教育部補助款)。
503,642	171,600	124	兼職人員酬金	節	660	260	171,600	教師代課鐘點費。本校編制教師總人數29人，按9分之1計，編列3人，每人220節，總節數3人x220節=660節。

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	2x2x40	260	41,600	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	4,160	4,160	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)。
309,620	407,147	13	超時工作報酬				396,482	較上年度預算數407,147元，減少10,665元。
309,620	407,147	131	加班費				396,482	
				年	1	390,932	390,932	不休假出勤加班費。
				年	1	5,550	5,550	開放學校場地值班人員加班費(收支對列)。
5,833,381	6,077,862	15	獎金				5,578,860	較上年度預算數6,077,862元，減少499,002元。
2,671,975	2,997,000	151	考績獎金				2,408,000	
				年	1	2,293,000	2,293,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	115,000	115,000	依考績法規定核發之獎金。
3,161,406	3,080,862	152	年終獎金				3,170,860	
				年	1	2,947,500	2,947,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	172,500	172,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	50,860	50,860	約僱充實行政人力依規定於年節

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	
28,055,872	25,900,663	16	退休及卹償金				25,101,288	加發之獎金(教育部補助款)。 較上年度預算數25,900,663元， 減少799,375元。
27,041,879	25,900,663	161	職員退休及離職金				25,101,288	
				年	1	2,077,920	2,077,920	提撥退撫基金。
				年	1	112,320	112,320	提撥退撫基金。
				年	1	22,886,640	22,886,640	退休人員月退休金，54人 x@33,180元x12月=21,500,640元 ；退休遺族月撫慰金，7人 x@16,500元x12月=1,386,000元； 合計22,886,640元。
				年	1	24,408	24,408	約僱充實行政人力提撥離職儲金 (教育部補助款)。
1,013,993		162	工員退休及離職金					
3,666,359	3,270,363	18	福利費				3,564,978	較上年度預算數3,270,363元，增 加294,615元。
2,445,231	2,217,576	181	分擔員工保險費				2,247,000	
				年	1	2,094,888	2,094,888	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	114,276	114,276	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	37,836	37,836	約僱充實行政人力分擔勞保、健 保費(教育部補助款)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-25

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	
53,000	162,500	183	傷病醫藥費	人	7	16,000	175,000	教職員健康檢查費。
				人	18	3,500	112,000	
186,896	252,000	187	員工通勤交通費				63,000	教職員健康檢查費。
				人、月、段	10x10x1	630	252,000	教師上下班交通費。
				人、月、段	14x10x2	630	63,000	教師上下班交通費。
				人、月、段	2x10x1	630	176,400	教師上下班交通費。
981,232	638,287	18Y	其他福利費				12,600	教師上下班交通費。
				年	1	144,000	890,978	休假旅遊補助費。
				人、年	3x1	6,000	144,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	253,008	18,000	子女教育補助費。
				年	1	354,250	253,008	喪葬補助費(35,425元x5月x2人)
				年	1	121,720	354,250	。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元x2月x2人)
							。	
2,067,257	1,371,036	2	服務費用				1,415,686	
643,794	668,384	21	水電費				668,384	較上年度預算數668,384元，無增減。
625,144	649,220	212	工作場所電費				649,220	
				年	1	649,220	649,220	電費。
18,650	19,164	214	工作場所水費				19,164	

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	
32,026	29,140	23	旅運費	年	1	19,164	19,164	水費。
32,026	29,140	231	國內旅費	年	1	10,540	10,540	較上年度預算數29,140元，增加4,650元。
837		24	印刷裝訂與廣告費	人、天	5x3	1,550	23,250	因公市外出差旅費。
837		241	印刷及裝訂費					校外教學隨隊人員出差旅費。
723,003	425,400	25	修理保養及保固費				433,400	較上年度預算數425,400元，增加8,000元。
439,807	315,000	252	一般房屋修護費	年	1	300,000	300,000	學校校舍及其他建築物等之修護。
283,196	110,400	255	機械及設備修護費	年	1	120,000	120,000	各項教學設備及其他公務用具之保養修護費。
435,897	64,912	27	一般服務費	年	1	13,400	13,400	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
5,154	6,912	276	佣金、匯費、經理費				60,912	較上年度預算數64,912元，減少4,000元。
							6,912	

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	
376,743		27D	及手續費	人、學期	192x2	18	6,912	委託超商代收學雜費手續費。
54,000	58,000	27F	計時與計件人員酬金 體育活動費				54,000	
				人、年	25x1	2,000	50,000	文康活動費，本校編列教師25人，每人編列2,000元。
				人、年	2x1	2,000	4,000	文康活動費，本校編列特教教師2人，每人編列2,000元。
231,700	183,200	28	專業服務費				219,200	較上年度預算數183,200元，增加36,000元。
112,000	52,000	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				85,600	
				班、月	1x12	600	7,200	特教班教材編輯費。
				節	3	1,600	4,800	特教班研習外聘教師講授鐘點費。
				節	10	1,600	16,000	性別平等教育宣導活動外聘專家學者講授鐘點費(含研習、宣導、校園性別事件調查費用、行為人8小時性平課程鐘點費等)。
				節	6	1,600	9,600	小田園教育體驗學習相關研習外聘教師鐘點費(由教育局移列)。
				節	12	1,600	19,200	教師專業成長外聘教師講授鐘點

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	26	800	20,800	費。
				節	5	1,600	8,000	教師專業成長內聘專家學者講授鐘點費。
13,000	2,400	287	委託檢驗(定)試驗認證費				4,800	國小家長教育成長暨志工培訓計畫外聘教師講授鐘點費。
				臺、年	4x1	1,200	4,800	飲水機水質檢驗費。
	3,000	289	試務甄選費				3,000	教師甄選試務費用(收支對列)。
36,000		28A	電子計算機軟體服務費	年	1	3,000	3,000	
70,700	125,800	28Y	其他				125,800	
				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)。
				年	1	20,000	20,000	學童個案工作指導費。
				班、人、月	4x1x9	400	14,400	國小學童午餐指導費(5-6年級)。
				人、月	8x9	400	28,800	工作人員午餐指導費。
				班、年	6x1	7,200	43,200	游泳池水電清潔維護費。
1,006,789	553,780	3	材料及用品費				799,020	

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	
432,823	120,920	31	使用材料費				202,660	較上年度預算數120,920元，增加81,740元。
432,823	120,920	315	設備零件				202,660	
				個	4	3,800	15,200	木箱鼓(29*30*47CM)(班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	3,290	6,580	800萬像素實物攝影機(班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	9,000	18,000	總務處椅子推車(班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	8,000	8,000	電子琴(385高品質音色，9種不同階段教學功能)(班級設備費移列)(新增)。
				張	1	3,000	3,000	諮商室茶几(班級設備費移列)(新增)。
				張	2	5,000	10,000	諮商室單人沙發(班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	8,600	8,600	總務處破碎機(班級設備費移列)(新增)。
				式	1	30,900	30,900	走廊安全柵欄(3、4F)(班級設備費移列)(新增)。
				式	1	6,000	6,000	遊戲機遊戲配件等(特教班設備費移列)(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

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	
				式	1	10,000	10,000	特教班教材教具等(特教班設備費移列)(新增)。
				式	1	18,590	18,590	學務處體育教學教材教具等(班級設備費移列)。
				式	1	17,390	17,390	教務處教材教具等(班級設備費移列)。
				班、年	8x1	6,300	50,400	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
573,966	432,860	32	用品消耗				596,360	較上年度預算數432,860元，增加163,500元。
11,800	3,000	321	辦公(事務)用品				12,000	
				式	1	10,000	10,000	教師專業成長計畫材料文具紙張等。
				式	1	2,000	2,000	國小家長教育成長暨志工培訓計畫材料文具紙張等。
41,388	40,000	322	報章什誌				40,000	
				年	1	40,000	40,000	圖書及視聽媒體教材(班級設備費移列)。
16,767	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)				15,000	
				年	1	15,000	15,000	健康中心藥品。
504,011	384,860	32Y	其他				529,360	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-31

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	
				班、年	12x1	13,820	165,840	教學材料費。
				人、年	30x1	1,700	51,000	弱勢學生用教科書(由教育局移列)。
				班、年	12x1	7,200	86,400	垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙、教室佈置費等。
				班、年	13x1	1,700	22,100	教學用教科書(由教育局移列)。
				式	1	16,220	16,220	特教班教學材料、文具紙張等費用。
				年	1	33,500	33,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				式	1	47,900	47,900	運動會會場佈置、表演活動材料費、獎牌獎品等。
				式	1	30,000	30,000	課後社團教學材料器材等。
				式	1	4,000	4,000	性別平等教育宣導活動材料文具紙張等。
				式	1	61,400	61,400	小田園教育體驗學習植栽菜苗、培養土、肥料、園藝用品、烹飪用具等(由教育局移列)。
				式	1	9,000	9,000	小田園教育體驗學習材料文具紙張等(由教育局移列)。
				式	1	2,000	2,000	教師甄選文具紙張雜支等(收支對列)。

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	
14,200	4,800	4	租金、償債與利息				14,800	
9,400		44	交通及運輸設備租金				10,000	新增項目
9,400		442	車租	式	1	10,000	10,000	小田園教育體驗學習農事田園交流車資(由教育局移列)。
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	月	12	400	4,800	電表月租費。
693,817	376,800	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				432,408	
		72	捐助、補助與獎助				10,000	新增項目
		726	獎助學員生給與	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)。
693,817	376,800	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				422,408	較上年度預算數376,800元，增加45,608元。
693,817	376,800	74Y	其他	人、日	30x200	50	300,000	清寒學生餐費補助。
				人、年	29x1	1,000	29,000	本市市民第3胎就讀國小教育補

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、週、次	278x42x1	8	93,408	助費(由教育局移列)。 補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫。
147,114	184,000	9	其他				184,000	
147,114	184,000	91	其他支出				184,000	較上年度預算數184,000元，無增減。
147,114	184,000	91Y	其他				184,000	
				班、年	2x1	5,600	11,200	國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費。
				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。
				人、學期	240x2	100	48,000	學生活動費。
				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

基金用途－學前教育計畫明細表

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	
3,472,195	3,440,155		合 計				3,727,213	
3,248,323	3,334,925	1	用人費用				3,606,983	
2,366,830	2,329,860	11	正式員額薪資				2,509,860	較上年度預算數2,329,860元，增加180,000元。
2,018,830	1,969,860	113	職員薪金	年	1	2,149,860	2,149,860	教職員2人及教保員1人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助款教保員381,980元)。
348,000	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)。
	36,800	13	超時工作報酬				54,770	較上年度預算數36,800元，增加17,970元。
	36,800	131	加班費	年	1	54,770	54,770	不休假出勤加班費。
421,067	482,233	15	獎金				534,733	較上年度預算數482,233元，增加52,500元。
135,440	191,000	151	考績獎金	年	1	221,000	221,000	依考績法規定核發之獎金。
285,627	291,233	152	年終獎金	年	1	313,733	313,733	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	
184,448	209,520	16	退休及卹償金				222,624	較上年度預算數209,520元，增加13,104元。
162,632	198,720	161	職員退休及離職金	年	1	211,824	211,824	提撥退撫基金。
21,816	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。
275,978	276,512	18	福利費				284,996	較上年度預算數276,512元，增加8,484元。
236,968	229,812	181	分擔員工保險費	年	1	238,296	238,296	分擔公保、勞保、健保費。
	1,720	183	傷病醫藥費	人	1	860	860	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)。
				人	1	860	860	幼兒園廚工健康檢查費。
23,010	28,980	187	員工通勤交通費	人、月、段	1x10x1	630	6,300	教師上下班交通費。
				人、月、段	3x12x1	630	22,680	教師及廚工上下班交通費。
16,000	16,000	18Y	其他福利費	年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費。
8,710	22,364	2	服務費用				22,364	
4,210	8,864	27	一般服務費				8,864	較上年度預算數8,864元，無增

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－學前教育計畫明細表

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	
210	864	276	佣金、匯費、經理費 及手續費	人、學期	24x2	18	864	減。
4,000	8,000	27F	體育活動費	人、年	2x1	2,000	4,000	委託超商代收學雜費手續費。
				人、年	2x1	2,000	4,000	文康活動費，本校編列幼教教師2人，每人編列2,000元。
				人、年	2x1	2,000	4,000	文康活動費，本校編列契約進用教保員1人，廚工1人，合計2人，每人編列2,000元(上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員)。
4,500	13,500	28	專業服務費				13,500	較上年度預算數13,500元，無增減。
4,500	13,500	28Y	其他	班、人、月	1x2x9	500	9,000	幼兒午餐指導費。
				班、人、月	1x1x9	500	4,500	教保員幼兒午餐指導費。
	11,600	3	材料及用品費				26,600	
	4,400	31	使用材料費				19,400	較上年度預算數4,400元，增加15,000元。
	4,400	315	設備零件				19,400	

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	1	7,800	7,800	歡樂大積木(幼兒園班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	5,800	11,600	數位相機(幼兒園設備費移列)(新增)。
	7,200	32	用品消耗				7,200	較上年度預算數7,200元，無增減。
	7,200	32Y	其他				7,200	
				班、年	1x1	7,200	7,200	垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙、教室佈置費等。
215,162	23,266	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				23,266	
215,162	23,266	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				23,266	較上年度預算數23,266元，無增減。
215,162	23,266	74Y	其他				23,266	
				人、學期	1x2	11,633	23,266	低收入戶家庭幼生月費補助。
	48,000	9	其他				48,000	
	48,000	91	其他支出				48,000	較上年度預算數48,000元，無增減。
	48,000	91Y	其他				48,000	
				年	1	48,000	48,000	幼兒導護費。

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－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	
10,858,329	11,611,673		合 計				12,611,568	
9,530,620	10,313,543	1	用人費用				10,854,588	
6,304,282	6,732,000	11	正式員額薪資				7,092,000	較上年度預算數6,732,000元，增加360,000元。
5,041,826	5,340,000	113	職員薪金	年	1	6,012,000	6,012,000	職員8人薪金(詳用人費用彙計表)。
104,216	360,000	114	工員工資					
1,158,240	1,032,000	115	警餉	年	1	1,080,000	1,080,000	校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
218,692	301,419	13	超時工作報酬				359,420	較上年度預算數301,419元，增加58,001元。
218,692	301,419	131	加班費	年	1	357,200	357,200	不休假出勤加班費。
				年	1	2,220	2,220	校園安全校內同仁例假日人力支援費。
1,572,344	1,844,500	15	獎金				1,893,500	較上年度預算數1,844,500元，增加49,000元。
757,493	1,003,000	151	考績獎金	年	1	1,007,000	1,007,000	依考績法規定核發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-39

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	
814,851	841,500	152	年終獎金	年	1	886,500	886,500	依規定於年節加發之獎金。
533,363	522,624	16	退休及卹償金				601,200	較上年度預算數522,624元，增加78,576元。
514,791	504,624	161	職員退休及離職金	年	1	601,200	601,200	提撥退撫基金。
18,572	18,000	162	工員退休及離職金					
901,939	913,000	18	福利費				908,468	較上年度預算數913,000元，減少4,532元。
624,889	639,600	181	分擔員工保險費	年	1	667,068	667,068	分擔公保、勞保、健保費。
80,850	113,400	187	員工通勤交通費				113,400	
				人、月、段	5x12x1	630	37,800	職員暨校警上下班交通費。
				人、月、段	5x12x2	630	75,600	職員暨校警上下班交通費。
196,200	160,000	18Y	其他福利費	年	1	128,000	128,000	休假旅遊補助費。
1,084,500	1,055,930	2	服務費用				1,513,780	
79,250	111,150	22	郵電費				117,000	較上年度預算數111,150元，增加5,850元。
79,250	111,150	222	電話費	年	1	117,000	117,000	校園安全保全專線電話費用等。

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	
793,250	612,000	27	一般服務費				1,044,000	較上年度預算數612,000元，增加432,000元。
773,250	592,000	279	外包費	人、年	4x1	40,000	1,024,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
				人、月	2x12	36,000	864,000	職工(技工、工友)業務外包費。
20,000	20,000	27F	體育活動費	人、年	10x1	2,000	20,000	文康活動費，本校編列教職員8人，校警2人，合計10人，每人編列2,000元。
140,000	260,780	28	專業服務費				280,780	較上年度預算數260,780元，增加20,000元。
140,000	260,780	28Y	其他	年	1	116,780	116,780	校園安全機動巡邏等保全費用。
				年	1	164,000	164,000	校園安全機械定點保全費用。
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	月	12	6,000	72,000	校長特別費。
243,209	241,200	3	材料及用品費				242,200	
243,209	241,200	32	用品消耗				242,200	較上年度預算數241,200元，增

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-41

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	
232,230	231,200	321	辦公(事務)用品	年	1	231,200	231,200	加1,000元。 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，除依實際需求移列會費1,000元外，其餘如列數。
10,820	10,000	325	服裝	雙	2	100	200	校警襪子。
				人、雙	2x1	1,100	2,200	校警皮鞋。
				人、年	2x1	300	600	校警服裝配備。
				人、套	2x1	2,500	5,000	校警冬服(新增)。
				人、套	2x1	1,500	3,000	校警夏服(成立第33年)。
159	32Y	7	其他 會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費				1,000	
	1,000	71	會費				1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	1,000	713	職業團體會費				1,000	

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－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	
				人、年	1x1	1,000	1,000	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	
9,156,091	2,407,383		合計				3,039,825	
9,156,091	2,407,383	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				3,039,825	
2,550,224	626,480	51	購置固定資產				1,414,340	
2,550,224	626,480		一般建築及設備計畫				1,414,340	
			班級設備				183,740	
		514	購置機械及設備				92,000	
				臺	1	44,000	44,000	汰換監視器主機。
				臺	4	12,000	48,000	汰換紅外線網路攝影機(200萬像素、含支架及測試安裝)。
		516	購置什項設備				91,740	
				臺	2	33,170	66,340	新購專科教室一對一分離式冷氣機(2.5噸)。
				臺	1	25,400	25,400	汰舊換新辦公室窗型冷氣(7.1KW)。
			資訊設備				327,000	
		514	購置機械及設備				327,000	

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	67,000	67,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
				臺	5	12,000	60,000	新購平板電腦(電腦專案計畫)。
				部	8	25,000	200,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
2,550,224	626,480		校園設備					
1,580,227	444,980	514	購置機械及設備					
463,116	25,000	515	購置交通及運輸設備					
506,881	156,500	516	購置什項設備					
			校園電梯改善工程				903,600	
		514	購置機械及設備				903,600	
				套	1	175,000	175,000	一、施工費 微電腦變頻變壓控制盤暨脈波產生器數位控制。
				組	1	196,000	196,000	主機、馬達、捲揚機及調速機(含轉向輪、牽引輪、煞車模組等)。

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	
				套	1	10,000	10,000	機械室、控制盤部品(含控制基板、接觸器、變壓器、繼電器等)。
				式	1	30,000	30,000	終端開關、控制電纜線及活動電纜線。
				公尺	30	280	8,400	鋼索(主鋼索+調速機鋼索)8mm。
				公尺	10	350	3,500	鋼索(主鋼索+調速機鋼索)12mm。
				組	1	20,000	20,000	緩衝器、著床板組立、調速機張力輪。
				套	1	43,500	43,500	天井照明裝置。
				套	1	43,500	43,500	梯廂側板組立。
				套	1	25,000	25,000	梯廂操作盤(含副盤或殘障盤及車廂叫車按鈕等)。
				套	1	18,000	18,000	梯廂門組立(含光電裝置、吊廂、門板、聯動裝置等)。
				組	1	3,000	3,000	梯廂幕板。
				組	1	5,500	5,500	載重檢知器(荷重)。
				組	1	19,000	19,000	地板更換組立。
				組	1	2,400	2,400	給油器。
				組	3	30,000	90,000	乘場門吊廂。

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	
				套	1	35,000	35,000	廂上接線箱。
				套	1	20,000	20,000	梯廂門機構。
				套	3	20,000	60,000	乘場叫車面板(含面板、叫車基板、按鈕、配線等)。
				套	3	26,000	78,000	乘場門組立。
				臺	1	1,800	1,800	對講機。
				組	1	16,000	16,000	導滑器或導滑輪。
	36,000	52	購置無形資產				36,000	
	36,000		一般建築及設備計畫				36,000	
	36,000		資訊設備				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)。
6,605,867	1,744,903	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)				1,589,485	
6,605,867	1,744,903		一般建築及設備計畫				1,589,485	

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

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		
		581	南棟廊道改善工程第二期				1,589,485		
			遞延修繕房屋建築支出				1,589,485		
							1,485,500	一、施工費	
					公尺	15	2,000	30,000	施工圍籬。
					平方公尺	20	460	9,200	鷹架及墜落防止設施。
					平方公尺	15	1,200	18,000	鋼筋外露鏽蝕修復(含除鏽、防鏽漆、介面接著劑、水泥砂漿修復)。
					平方公尺	200	460	92,000	既有管線整理移位。
					平方公尺	20	500	10,000	滲水白華(含灌注、批土、油漆剝落損壞修復)。
					平方公尺	45	4,080	183,600	鋁窗(含拆除、運棄、安裝)。
					公尺	18	10,500	189,000	高櫃(120cm以上)。
					平方公尺	186	630	117,180	照明燈具(含拆除、運棄、開關、電線抽換)。
					公尺	27	6,300	170,100	矮櫃(120cm以下)。
					平方公尺	300	1,310	393,000	牆面飾材整修(含防水處理)。
					平方公尺	186	1,470	273,420	地坪整修貼地磚(含防水處理)。
				式	1	74,275	74,275	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	
6,605,867	1,744,903		校園整修工程	式	1	29,710	29,710	法)。
6,605,867	1,744,903	581	遞延修繕房 屋建築支出					三、工程管理費(按施工費2%提 列)。

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

40501470-49

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	%	
1,885,174,952	100.00		資產合計	1,880,260,615	100.00	1,757,527,175	122,307,330	1,879,834,505	100.00	426,110
1,885,174,952	100.00	1	資產	1,880,260,615	100.00	1,757,527,175	122,307,330	1,879,834,505	100.00	426,110
10,100,466	0.54	11	流動資產	5,186,129	0.28	3,546,320	1,213,699	4,760,019	0.25	426,110
9,878,516	0.52	111	現金	4,964,179	0.26	2,944,723	1,593,346	4,538,069	0.24	426,110
9,878,516	0.52	1112	銀行存款	4,964,179	0.26	2,944,723	1,593,346	4,538,069	0.24	426,110
221,950	0.02	115	預付款項	221,950	0.02	601,597	-379,647	221,950	0.01	
221,950	0.02	1154	預付費用	221,950	0.02	601,597	-379,647	221,950	0.01	
1,733,684	0.09	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,733,684	0.09	1,908,578	-174,894	1,733,684	0.10	
1,733,684	0.09	124	準備金	1,733,684	0.09	1,908,578	-174,894	1,733,684	0.10	
1,130,667	0.06	1241	退休及離職準備金	1,130,667	0.06	1,055,794	74,873	1,130,667	0.07	
603,017	0.03	124Y	其他準備金	603,017	0.03	852,784	-249,767	603,017	0.03	
1,873,340,802	99.37	13	其他資產	1,873,340,802	99.63	1,752,072,277	121,268,525	1,873,340,802	99.65	
1,873,340,802	99.37	131	什項資產	1,873,340,802	99.63	1,752,072,277	121,268,525	1,873,340,802	99.65	
		1315	暫付及待結轉帳項			171,475	-171,475			
1,873,340,802	99.37	1316	代管資產	1,873,340,802	99.63	1,751,900,802	121,440,000	1,873,340,802	99.65	
1,885,174,952	100.00		負債及基金餘額合計	1,880,260,615	100.00	1,757,527,175	122,307,330	1,879,834,505	100.00	426,110
1,877,797,598	99.61	2	負債	1,877,797,598	99.87	1,755,455,131	122,342,467	1,877,797,598	99.89	
2,074,875	0.11	21	流動負債	2,074,875	0.11	1,462,903	611,972	2,074,875	0.11	
2,074,875	0.11	212	應付款項	2,074,875	0.11	1,462,903	611,972	2,074,875	0.11	
1,847,943	0.10	2123	應付代收款	1,847,943	0.10	1,462,903	385,040	1,847,943	0.10	
226,932	0.01	2125	應付費用	226,932	0.01		226,932	226,932	0.01	
1,875,722,723	99.50	22	其他負債	1,875,722,723	99.76	1,753,992,228	121,730,495	1,875,722,723	99.78	
1,875,722,723	99.50	221	什項負債	1,875,722,723	99.76	1,753,992,228	121,730,495	1,875,722,723	99.78	
1,250,534	0.07	2211	存入保證金	1,250,534	0.07	1,035,632	214,902	1,250,534	0.07	

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	%	
1,130,667	0.06	2213	應付退休及離職金	1,130,667	0.06	1,055,794	74,873	1,130,667	0.06	
1,873,340,802	99.37	2214	應付代管資產	1,873,340,802	99.63	1,751,900,802	121,440,000	1,873,340,802	99.65	
720	0.00	2215	暫收及待結轉帳項	720	0.00	720	720	720	0.00	
7,377,354	0.39	3	基金餘額	2,463,017	0.13	2,072,044	-35,137	2,036,907	0.11	426,110
7,377,354	0.39	31	基金餘額	2,463,017	0.13	2,072,044	-35,137	2,036,907	0.11	426,110
7,377,354	0.39	311	基金餘額	2,463,017	0.13	2,072,044	-35,137	2,036,907	0.11	426,110
7,377,354	0.39	3111	累積餘額	2,463,017	0.13	2,072,044	-35,137	2,036,907	0.11	426,110

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7,031,521元、無形資產57,000元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市地方教育發展基金－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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
91,599,273	80,424,158	合計	82,450,384	63,071,778	3,727,213	12,611,568	3,039,825
76,962,424	74,122,999	用人費用	74,687,435	60,225,864	3,606,983	10,854,588	
34,078,823	33,301,860	正式員額薪資	34,561,860	24,960,000	2,509,860	7,092,000	
32,468,367	31,549,860	職員薪金	33,121,860	24,960,000	2,149,860	6,012,000	
452,216	720,000	工員工資	360,000		360,000		
1,158,240	1,032,000	警餉	1,080,000			1,080,000	
910,538	578,496	聘僱及兼職人員薪資	624,256	624,256			
406,896	406,896	約僱職員薪金	406,896	406,896			
503,642	171,600	兼職人員酬金	217,360	217,360			
528,312	745,366	超時工作報酬	810,672	396,482	54,770	359,420	
528,312	745,366	加班費	810,672	396,482	54,770	359,420	
7,826,792	8,404,595	獎金	8,007,093	5,578,860	534,733	1,893,500	
3,564,908	4,191,000	考績獎金	3,636,000	2,408,000	221,000	1,007,000	
4,261,884	4,213,595	年終獎金	4,371,093	3,170,860	313,733	886,500	
28,773,683	26,632,807	退休及卹償金	25,925,112	25,101,288	222,624	601,200	
27,719,302	26,604,007	職員退休及離職金	25,914,312	25,101,288	211,824	601,200	
1,054,381	28,800	工員退休及離職金	10,800		10,800		
4,844,276	4,459,875	福利費	4,758,442	3,564,978	284,996	908,468	

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	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						
3,307,088	3,086,988	分擔員工保險費		3,152,364	2,247,000	238,296	667,068	
53,000	164,220	傷病醫藥費		176,720	175,000	1,720		
290,756	394,380	員工通勤交通費		394,380	252,000	28,980	113,400	
1,193,432	814,287	其他福利費		1,034,978	890,978	16,000	128,000	
3,160,467	2,449,330	服務費用		2,951,830	1,415,686	22,364	1,513,780	
643,794	668,384	水電費		668,384	668,384			
625,144	649,220	工作場所電費		649,220	649,220			
18,650	19,164	工作場所水費		19,164	19,164			
79,250	111,150	郵電費		117,000			117,000	
79,250	111,150	電話費		117,000			117,000	
32,026	29,140	旅運費		33,790	33,790			
32,026	29,140	國內旅費		33,790	33,790			
837		印刷裝訂與廣告費						
837		印刷及裝訂費						
723,003	425,400	修理保養及保固費		433,400	433,400			
439,807	315,000	一般房屋修護費		300,000	300,000			
283,196	110,400	機械及設備修護費		133,400	133,400			
1,233,357	685,776	一般服務費		1,113,776	60,912	8,864	1,044,000	

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	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					
5,364	7,776	佣金、匯費、經理費及手續費	7,776	6,912	864		
773,250	592,000	外包費	1,024,000			1,024,000	
376,743		計時與計件人員酬金					
78,000	86,000	體育活動費	82,000	54,000	8,000	20,000	
376,200	457,480	專業服務費	513,480	219,200	13,500	280,780	
112,000	52,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,600	85,600			
13,000	2,400	委託檢驗(定)試驗認證費	4,800	4,800			
	3,000	試務甄選費	3,000	3,000			
36,000		電子計算機軟體服務費					
215,200	400,080	其他	420,080	125,800	13,500	280,780	
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	
1,249,998	806,580	材料及用品費	1,067,820	799,020	26,600	242,200	
432,823	125,320	使用材料費	222,060	202,660	19,400		
432,823	125,320	設備零件	222,060	202,660	19,400		
817,175	681,260	用品消耗	845,760	596,360	7,200	242,200	
244,030	234,200	辦公(事務)用品	243,200	12,000		231,200	
41,388	40,000	報章什誌	40,000	40,000			

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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
10,820	10,000	服裝	11,000			11,000	
16,767	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
504,170	392,060	其他	536,560	529,360	7,200		
14,200	4,800	租金、償債與利息	14,800	14,800			
9,400		交通及運輸設備租金	10,000	10,000			
9,400		車租	10,000	10,000			
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			
9,156,091	2,407,383	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,039,825				3,039,825
2,550,224	626,480	購置固定資產	1,414,340				1,414,340
1,580,227	444,980	購置機械及設備	1,322,600				1,322,600
463,116	25,000	購置交通及運輸設備					
506,881	156,500	購置什項設備	91,740				91,740
	36,000	購置無形資產	36,000				36,000
	36,000	購置電腦軟體	36,000				36,000
6,605,867	1,744,903	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)	1,589,485				1,589,485

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

40501470-55

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	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					
6,605,867	1,744,903	遞延修繕房屋建築支出	1,589,485				1,589,485
908,979	401,066	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	456,674	432,408	23,266	1,000	
	1,000	會費	1,000			1,000	
	1,000	職業團體會費	1,000			1,000	
		捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
		獎助學員生給與	10,000	10,000			
908,979	400,066	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	445,674	422,408	23,266		
908,979	400,066	其他	445,674	422,408	23,266		
147,114	232,000	其他	232,000	184,000	48,000		
147,114	232,000	其他支出	232,000	184,000	48,000		
147,114	232,000	其他	232,000	184,000	48,000		

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	42	44	-2	
國民教育計畫部分	28	30	-2	
正式職員	27	29	-2	
臨時職員	1	1		
學前教育計畫部分	4	4		
正式職員	3	3		
正式工員	1	1		
一般行政管理計畫部分	10	10		
正式職員	10	9	1	
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

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	
	25,925,112			3,152,364	176,720		394,380	1,034,978	
	25,101,288			2,247,000	175,000		252,000	890,978	
	25,101,288			2,247,000	175,000		252,000	890,978	
	222,624			238,296	1,720		28,980	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
年終獎金	313,733					313,733		
職員退休及離職金	211,824							
工員退休及離職金	10,800							
分擔員工保險費	238,296							
傷病醫藥費	1,720							
員工通勤交通費	28,980							
其他福利費	16,000							
一般行政管理計畫	10,854,588	7,092,000		359,420		886,500		1,007,000
職員薪金	6,012,000	6,012,000						
警餉	1,080,000	1,080,000						
加班費	359,420			359,420				
考績獎金	1,007,000							1,007,000
年終獎金	886,500					886,500		
職員退休及離職金	601,200							
分擔員工保險費	667,068							
員工通勤交通費	113,400							
其他福利費	128,000							

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	
	211,824								
	10,800								
				238,296					
					1,720				
							28,980		
	601,200			667,068				16,000	
							113,400	128,000	
	601,200			667,068					
							113,400		
								128,000	

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				520,000						
約僱人員小計	1				520,000						
約僱人員(280)	1	辦理學校行政事務。	107/1/1-107/12/31	280	520,000	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				82,450,384	
國民教育計畫				63,071,778	
學前教育計畫				3,727,213	
一般行政管理計畫				12,611,568	
建築及設備計畫				3,039,825	

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				66,798,991	
國民教育計畫				63,071,778	
學前教育計畫				3,727,213	
(上)年度預算數				66,405,102	
國民教育計畫				62,964,947	
學前教育計畫				3,440,155	
(前)年度決算數				71,584,853	
國民教育計畫				68,112,658	
學前教育計畫				3,472,195	
(104)年度決算數				71,422,568	
國民教育計畫				67,668,823	
學前教育計畫				3,753,745	
(103)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	

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	22,512,889	13,813,189	1,450,340		3,061,519	7,088,521
土地改良物	5,389,303	2,516,216			161,868	2,711,219
機械及設備	11,583,217	7,613,874	1,322,600		2,035,728	3,256,215
交通及運輸設備	860,076	420,941			105,235	333,900
什項設備	4,391,195	2,994,060	91,740		758,688	730,187
電腦軟體	289,098	268,098	36,000			57,000

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。