

中華民國 108 年度 4-0501470

臺北市總預算

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)

臺北市中山區懷生國民小學編

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108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、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 頁
(二) 現金流量預計表	第 12 頁
四、預算明細表	
(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－公庫撥款收入明細表	第 16 頁
(五) 基金來源－學雜費收入明細表	第 17 頁
(六) 基金來源－受贈收入明細表	第 18 頁
(七) 基金來源－雜項收入明細表	第 19 頁
(八) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 20 -26 頁
(九) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 27 -29 頁
(十) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 30 -31 頁
(十一) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 32 -33 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 35 頁
(二) 各項費用彙計表	第 36 -41 頁
(三) 員工人數彙計表	第 42 頁
(四) 用人費用彙計表	第 44 -47 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 48 -49 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108年度

(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 50	頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 51	頁
(八) 資本資產及長期負債明細表	第 52	頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

財務摘要

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
基金來源	79,990	82,876	-2,886	-3.48
基金用途	82,574	82,450	124	0.15
賸餘(短絀)	-2,584	426	-3,010	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,823	5,407	-2,584	-47.79
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-2,584	426	-3,010	--

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 108 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 158 條及 160 條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養青少年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、施政重點：

- (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：培養學生帶得走的公民關鍵能力，強化自我管理、閱讀理解、理性批判、問題解決、奉獻服務、溝通表達等核心素養。
- (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. 落實校本課程理念，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. 推動行動學習，充實學生運用資訊之知能，並提昇教師運用學習載具教學之能力。
- (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，如直排輪、扯鈴、空手道、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 108 年度

三、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、會計室及人事室等單位。

內部分層業務如下：

（一）教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

1. 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。
2. 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。
3. 資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

（二）學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

1. 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。
2. 體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。
3. 衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

（三）總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

1. 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。
2. 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。
3. 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。

（四）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。

1. 特教組：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；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；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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區懷生國民小學

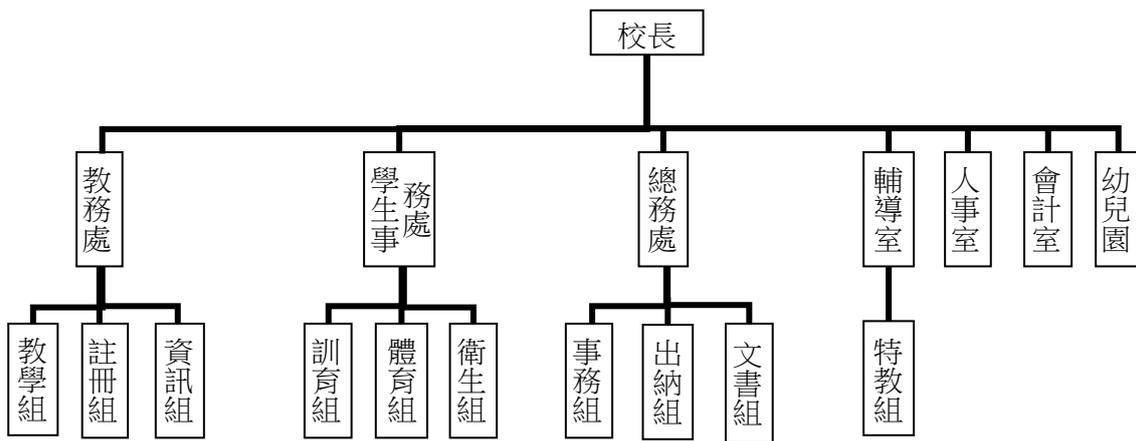
業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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。



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 108 年度

貳、業務計畫

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：

單位：新臺幣千元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務、圖書及輔導等業務。	63,063	1.新購運動器材、自然、圖書等各科教學設備，充實各科教材及用具。 2.革新教學方法，提高教學效能。 3.辦理教師甄選、指定活動等項目。 4.鍛鍊學童強健體魄，增進學童各項生活智能。
學前教育計畫	辦理幼兒園務、規劃幼兒教學及保育等業務。	3,812	1.新購教學設備，充實各科教材及用具。 2.革新教學方法，提高教學效能。 3.辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健體魄，增進幼兒各項生活智能。
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務。	13,114	配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	購置各項教學設備、行政設備及改善教學環境。	2,585	購置各項教學設備、行政設備及資訊設備，另辦理汰舊換新學校空調設備，校園能源管理系統工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

參、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 3 千元、財產處分收入 1 萬 5 千元、其他財產收入 11 萬 2 千元、公庫撥款收入 7,916 萬 3 千元、學雜費收入 59 萬 7 千元、受贈收入 1 萬元、雜項收入 9 萬元，本年度基金來源 7,999 萬元，較

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 108 年度

上年度預算數 8,287 萬 6 千元，減少 288 萬 6 千元，約 3.48%，主要係公庫撥款收入減列所致。

(二) 本年度基金用途：

國民教育計畫 6,306 萬 3 千元，學前教育計畫 381 萬 2 千元，一般行政管理計畫 1,311 萬 4 千元，建築及設備計畫 258 萬 5 千元，本年度基金用途 8,257 萬 4 千元，較上年度預算數 8,245 萬元，增加 12 萬 4 千元，約 0.15%，主要係依業務計畫覈實編列所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 258 萬 4 千元，較上年度預算數賸餘 42 萬 6 千元，減少 301 萬元，將移用以前基金餘額 258 萬 4 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 258 萬 4 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

購建固定資產 6 萬 6 千元。

106 年因應學生學習需求於專科教室安裝冷氣機，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 6 萬 6 千元。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
建構友善國際校園	與國外學校交流次數	與國外學校交流次數 單位：次	與國外學校透過視訊交流、書信交流等預計 6 次

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（106）年度決算結果及績效達成情形：

(一) 前年度決算結果：

1. 基金來源：決算數 7,753 萬元，較預算數 7,508 萬 4 千元，計增

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 108 年度

- 加 244 萬 6 千元，約 3.26%，主要係因場地出借收入增加所致。
2. 基金用途：決算數 7,992 萬 7 千元，較預算數 8,042 萬 4 千元，計減少 49 萬 7 千元，約 0.62%，主要係因業務計畫覈實支用賸餘。

(二) 前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構友善國際校園	與國外學校交流次數 單位：次	與國外學校透過視訊交流、書信交流等預計 3 次	與國外學校透過視訊交流 2 次，達原定目標值 66.67%。

二、上 (107) 年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 107 年 5 月 31 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行數 4,110 萬 5 千元，較預算分配數 4,096 萬 1 千元，計增加 14 萬 4 千元，約 0.35%，主要係因場地出借收入增加所致。
2. 基金用途：實際執行數 3,865 萬 8 千元，較預算分配數 4,053 萬 5 千元，計減少 187 萬 7 千元，約 4.63%，主要係依業務計畫覈實支用。

(三) 上 (107) 年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構友善國際校園	與國外學校交流次數 單位：次	與國外學校透過視訊交流、書信交流等預計 6 次	與國外學校透過視訊交流、書信交流等 3 次，達原定目標值 50.00%。

陸、其他：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

補辦預算明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
合計	66,298		
購建固定資產	66,298		
購置雜項設備	66,298	106	
一對一分離式冷氣機(7.1W)	66,298		原教室無冷氣，因應學生學習需求於專科教室安裝冷氣機，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。

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

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
77,530	基金來源	79,990	82,876	-2,886
4	勞務收入	3	5	-2
4	服務收入	3	5	-2
123	財產收入	127	22	105
26	財產處分收入	15	12	3
97	其他財產收入	112	10	102
76,665	政府撥入收入	79,163	82,131	-2,968
76,061	公庫撥款收入	79,163	82,131	-2,968
604	政府其他撥入收入			
578	教學收入	597	597	
578	學雜費收入	597	597	
159	其他收入	100	122	-22
	受贈收入	10	50	-40
159	雜項收入	90	72	18
79,927	基金用途	82,574	82,450	124
61,409	國民教育計畫	63,063	63,072	-9
3,378	學前教育計畫	3,812	3,727	85
10,977	一般行政管理計畫	13,114	12,612	502
4,163	建築及設備計畫	2,585	3,040	-455
-2,397	本期賸餘(短絀)	-2,584	426	-3,010
7,377	期初基金餘額	5,407	2,037	3,370
4,981	期末基金餘額	2,823	2,463	360

註：前年度決算數及上年度預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)			-2,584	
業務活動之淨現金流入(流出)			-2,584	
其他活動之現金流量				
其他活動之淨現金流入(流出)				
現金及約當現金之淨增(淨減)			-2,584	
期初現金及約當現金			8,074	
期末現金及約當現金			5,490	

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。

預算明細表

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－服務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				3,000	
服務收入	人	10	300	3,000	較上年度預算數5,000元，減少2,000元。
				3,000	教師甄選報名費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市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108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				15,000	
財產處分收入	年	1	15,000	15,000	較上年度預算數12,000元，增加3,000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

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				112,000	
其他財產收入				112,000	較上年度預算數9,550元，增加102,450元。
	年	1	4,000	4,000	教職員停車費收入。
	年	1	108,000	108,000	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－公庫撥款收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				79,163,000	
公庫撥款收入	年	1	79,163,000	79,163,000	較上年度預算數82,131,252元，減少2,968,252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

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				597,000	
學雜費收入				597,000	較上年度預算數597,000元，無增減。
	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

基金來源－受贈收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				10,000	
受贈收入	年	1	10,000	10,000	較上年度預算數50,000元，減少40,000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108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				90,000	
雜項收入				90,000	較上年度預算數71,692元，增加18,308元。
	年	1	40,000	40,000	簡訊費、數位學生證、廠商罰款等收入。
	年	1	50,388	50,000	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108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
61,409,010	63,071,778	合計	63,063,000	
58,840,173	60,225,864	用人費用	59,440,000	
22,788,052	24,960,000	正式員額薪資	26,376,000	較上年度預算數24,960,000元，增加1,416,000元。
22,788,052	24,960,000	職員薪金	26,376,000	
			24,996,000	教職員26人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費168,000元)。
			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)。
662,278	624,256	聘僱及兼職人員薪資	636,352	較上年度預算數624,256元，增加12,096元。
406,896	406,896	約僱職員薪金	418,992	
			418,992	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)。
255,382	217,360	兼職人員酬金	217,360	
			171,600	教師代課鐘點費。本校編制教師總人數30人，按9分之1計，編列3人，每人220節，總節數3人*220節=660節，每節260元。
			41,600	補助調整授課特教教師鐘點費，2人*2節*40週*260元(教育部補助款)。
			4,160	補助調整授課鐘點費之外聘教師勞、健保及勞退費用(教育部補助款)。
319,592	396,482	超時工作報酬	396,482	較上年度預算數396,482元，無增減。
319,592	396,482	加班費	396,482	
			390,932	不休假出勤加班費。
			5,550	開放學校場地值班人員加班費(收支對列)。
5,419,635	5,578,860	獎金	5,875,372	較上年度預算數5,578,860元，增加296,512元。
2,453,320	2,408,000	考績獎金	2,526,000	
			2,411,000	依考績法規定核發之獎金。
			115,000	依考績法規定核發之獎金。
2,966,315	3,170,860	年終獎金	3,349,372	
			3,124,500	依規定於年節加發之獎金。
			172,500	依規定於年節加發之獎金。
			52,372	約僱充實行政人力依規定於年節加發之獎金(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

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108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
26,517,978	25,101,288	退休及卹償金	22,396,896	較上年度預算數25,101,288元，減少2,704,392元。
26,517,978	25,101,288	職員退休及離職金	22,396,896	
			2,190,240	提撥退撫基金。
			112,320	提撥退撫基金。
			20,079,120	退休人員月退休金，54人x@29,690元x12月=19,239,120元；退休遺族月撫慰金，7人x@10,000元x12月=840,000元；合計20,079,120元。
			15,216	約僱充實行政人力提撥離職儲金(教育部補助款)。
3,132,638	3,564,978	福利費	3,758,898	較上年度預算數3,564,978元，增加193,920元。
2,122,116	2,247,000	分擔員工保險費	2,366,640	
			2,218,944	分擔公保、勞保、健保費。
			114,276	分擔公保、勞保、健保費。
			33,420	約僱充實行政人力分擔勞保、健保費(教育部補助款)。
46,000	175,000	傷病醫藥費	175,000	
			112,000	教職員健康檢查費，7人*16,000元。
			63,000	教職員健康檢查費，18人*3,500元。
182,466	252,000	員工通勤交通費	264,600	
			75,600	教師上下班交通費，12人*10月*1段630元。
			176,400	教師上下班交通費，14人*10月*2段1,260元。
			12,600	特教教師上下班交通費，2人*10月*1段630元。
782,056	890,978	其他福利費	952,658	
			144,000	休假旅遊補助費。
			18,000	退休人員三節慰問金，3人*6,000元。
			300,238	子女教育補助費。
			365,000	喪葬補助，36,500元*5月*2人。
			125,420	結婚補助，31,355元*2月*2人。
1,508,440	1,415,686	服務費用	1,777,000	

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－國民教育計畫明細表

中華民國108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
622,405	668,384	水電費	715,992	較上年度預算數668,384元，增加47,608元。
595,126	649,220	工作場所電費	687,680	
			687,680	電費。
27,279	19,164	工作場所水費	28,312	
			28,312	水費。
44,622	33,790	旅運費	33,790	較上年度預算數33,790元，無增減。
44,622	33,790	國內旅費	33,790	
			10,540	因公市外出差旅費。
			23,250	校外教學隨隊人員出差旅費，5人*3天*1,550元。
561,623	433,400	修理保養及保固費	564,050	較上年度預算數433,400元，增加130,650元。
360,153	300,000	一般房屋修護費	389,500	
			328,000	學校校舍及其他建築物等之修繕養護費。
			61,500	開放學校場地房屋建築養護費(收支對列)(新增)。
201,470	133,400	機械及設備修護費	174,550	
			120,000	各項教學設備及其他公務用具之保養修護費。
			200	配合預算編列至千元，增列進位數200元。
			13,400	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
			40,950	開放學校場地設施養護費(收支對列)(新增)。
82,990	60,912	一般服務費	223,168	較上年度預算數60,912元，增加162,256元。
5,862	6,912	佣金、匯費、經理費及手續費	8,064	
			8,064	委託超商代收學雜費手續費，224人*2學期*18元。
25,128		計時與計件人員酬金	159,104	
			140,800	閩客語教學支援人員鐘點費，11人*1節*40週*320元(由教育局移列)。
			18,304	閩客語教學支援人員鐘點費之外聘人員勞、健保及勞退費用(由教育局移列)。
52,000	54,000	體育活動費	56,000	
			52,000	文康活動費，本校編列教師26人，每人編

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108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
				列2,000元。
			4,000	文康活動費，本校編列特教教師2人，每人編列2,000元。
196,800	219,200	專業服務費	240,000	較上年度預算數219,200元，增加20,800元。
37,300	85,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	105,600	
			7,200	特教班教材編輯費，1班*12月*600元。
			4,800	特教班研習外聘教師講授鐘點費。
			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)。
			9,600	小田園教育體驗學習相關研習外聘教師鐘點費。
			19,200	教師專業成長外聘教師講授鐘點費。
			20,800	教師專業成長內聘專家學者講授鐘點費。
			20,000	綠屋頂計畫教師授課鐘點費，50節*400元(由教育局移列)。
			8,000	國小家長教育成長暨志工培訓計畫外聘教師講授鐘點費。
48,200	4,800	委託檢驗(定)試驗認證費	4,800	
			4,800	飲水機水質檢驗費，4臺*1,200元。
	3,000	試務甄選費	2,000	
			2,000	教師甄選試務費用(收支對列)。
3,200		電腦軟體服務費		
108,100	125,800	其他專業服務費	127,600	
			5,000	學童牙齒檢查費。
			20,000	學童個案工作指導費。
			5,400	國小學童午餐指導費，6班*1人*9月*100元(1-2年級)。
			10,800	國小學童午餐指導費4，4班*1人*9月*300元(3-4年級)。
			14,400	國小學童午餐指導費，4班*1人*9月*400元(5-6年級)。
			28,800	工作人員午餐指導費，8人*9月*400元。
			43,200	游泳池水電清潔維護費，6班*7,200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108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
665,117	799,020	材料及用品費	1,159,000	
261,556	202,660	使用材料費	229,200	較上年度預算數202,660元，增加26,540元。
261,556	202,660	設備零件	229,200	
			7,000	教務處指向收音麥克風1組(班級設備費移列)(新增)。
			8,500	總務處吹葉機1臺(班級設備費移列)(新增)。
			3,000	總務處數位照度計1臺(班級設備費移列)(新增)。
			76,000	教室窗簾(班級設備費移列)(新增)。
			20,300	教務處教材教具等(班級設備費移列)。
			3,000	特教班教材教具等(特教班設備費移列)。
			10,000	輔導室輔導遊戲治療媒材等(班級設備費移列)(新增)。
			21,000	學務處體育教學教材教具等(班級設備費移列)。
			50,400	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
			30,000	程式設計教學用材料(新增)。
403,561	596,360	用品消耗	929,800	較上年度預算數596,360元，增加333,440元。
2,000	12,000	辦公(事務)用品	12,000	
			10,000	教師專業成長計畫材料文具紙張等。
			2,000	國小家長教育成長暨志工培訓計畫材料文具紙張等。
40,000	40,000	報章雜誌	45,000	
			45,000	圖書及視聽媒體教材(班級設備費移列)。
5,042	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	
			15,000	健康中心藥品。
356,519	529,360	其他用品消耗	857,800	
			23,400	敬師活動費，39人*600元(新增)。
			193,480	教學材料費，14班*13,820元。
			51,000	弱勢學生用教科書，30人*1,700元。
			100,800	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，14班*7,200元。
			25,500	教學用教科書，15班*1,700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108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
			20,000	兒童節慶活動費(新增)。
			16,220	特教班教學材料、文具紙張等費用。
			33,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			48,500	運動會會場佈置、表演活動材料費、獎牌獎品等。
			30,000	課後社團教學材料器材等。
			4,000	性別平等教育宣導活動材料文具紙張等。
			71,400	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。
			9,000	小田園教育體驗學習材料文具紙張等。
			200,000	綠屋頂計畫園藝器材、園藝用土及介質、菜苗、植栽盆等(由教育局移列)。
			30,000	綠屋頂計畫辦公用品、志工獎勵品等(由教育局移列)。
			1,000	教師甄選文具紙張雜支等(收支對列)。
4,800	14,800	租金、償債、利息及相關手續費	5,000	
	10,000	交通及運輸設備租金		較上年度預算數10,000元，減少10,000元。
	10,000	車租		
4,800	4,800	雜項設備租金	5,000	較上年度預算數4,800元，增加200元。
4,800	4,800	雜項設備租金	5,000	
			5,000	電表月租費。
		稅捐及規費(強制費)	45,000	
		房屋稅	45,000	新增項目
		宿舍房屋稅	45,000	
			45,000	101年至108年宿舍房屋稅(新增)。
238,511	432,408	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	441,000	
	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。
	10,000	獎助學員生給與	10,000	
			10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金。
238,511	422,408	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	431,000	較上年度預算數422,408元，增加8,592元。
238,511	422,408	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	431,000	
			920	配合預算編列至千元，增列進位數920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108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
			300,000	清寒學生餐費補助，30人*200日*50元。
			102,080	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，319人*40週*8元。
			28,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助費，28人*1,000元。
151,969	184,000	其他	196,000	
151,969	184,000	其他支出	196,000	較上年度預算數184,000元，增加12,000元。
151,969	184,000	其他	196,000	
			11,200	國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費，2班*5,600元。
			100,800	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費。
			56,000	學生活動費，280人*2學期*100元。
			28,000	班級自治費，280人*2學期*50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－學前教育計畫明細表

中華民國108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
3,377,628	3,727,213	合計	3,812,000	
3,333,205	3,606,983	用人費用	3,660,000	
2,415,228	2,509,860	正式員額薪資	2,533,860	較上年度預算數2,509,860元，增加24,000元。
2,069,143	2,149,860	職員薪金	2,173,860	2,173,860 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)。
346,085	360,000	工員工資	360,000	360,000 廚工1人工資(詳用人費用彙計表)。
	54,770	超時工作報酬	76,999	較上年度預算數54,770元，增加22,229元。
	54,770	加班費	76,999	76,999 不休假出勤加班費。
407,746	534,733	獎金	539,733	較上年度預算數534,733元，增加5,000元。
140,900	221,000	考績獎金	223,000	223,000 依考績法規定核發之獎金。
266,846	313,733	年終獎金	316,733	316,733 依規定於年節加發之獎金。
194,368	222,624	退休及卹償金	226,368	較上年度預算數222,624元，增加3,744元。
171,652	211,824	職員退休及離職金	215,568	215,568 提撥退撫基金。
22,716	10,800	工員退休及離職金	10,800	10,800 提撥勞工退休準備金。
315,863	284,996	福利費	283,040	較上年度預算數284,996元，減少1,956元。
276,607	238,296	分擔員工保險費	236,340	236,340 分擔公保、勞保、健保費。
	1,720	傷病醫藥費	1,720	860 幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)，1人* 860元。
			860	860 幼兒園廚工健康檢查費，1人*860元。
23,256	28,980	員工通勤交通費	28,980	6,300 幼教教師上下班交通費，1人*10月* 1段630元。
			22,680	22,680 幼教教師及廚工上下班交通費，3人*12月* 1段630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－學前教育計畫明細表

中華民國108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
16,000	16,000	其他福利費	16,000	
			16,000	休假旅遊補助費。
13,186	22,364	服務費用	23,000	
8,186	8,864	一般服務費	9,500	較上年度預算數8,864元，增加636元。
186	864	佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	
			636	配合預算編列至千元，增列進位數636元。
			864	委託超商代收學雜費手續費，24人*2學期*18元。
8,000	8,000	體育活動費	8,000	
			4,000	文康活動費，本校編列幼教教師2人，每人編列2,000元。
			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)。
5,000	13,500	專業服務費	13,500	較上年度預算數13,500元，無增減。
5,000	13,500	其他專業服務費	13,500	
			9,000	幼兒午餐指導費，1班*2人*9月*500元。
			4,500	教保員幼兒午餐指導費，1班*1人*9月*500元。
10,537	26,600	材料及用品費	27,000	
3,680	19,400	使用材料費	19,400	較上年度預算數19,400元，無增減。
3,680	19,400	設備零件	19,400	
			4,935	扮演櫃1座(幼兒園設備費移列)(新增)。
			11,550	三格櫃5座* 2,310元(幼兒園設備費移列)(新增)。
			2,310	二格櫃1座(幼兒園設備費移列)(新增)。
			605	方塊箱1個(幼兒園設備費移列)(新增)。
6,857	7,200	用品消耗	7,600	較上年度預算數7,200元，增加400元。
6,857	7,200	其他用品消耗	7,600	
			400	配合預算編列至千元，增列進位數400元。
			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，1班*7,200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－學前教育計畫明細表

中華民國108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
	23,266	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	
	23,266	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	較上年度預算數23,266元，增加30,734元。
	23,266	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	
			940	配合預算編列至千元，增列進位數940元。
			6,528	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，34人*40週*4.8元(新增)。
			46,532	低收入戶家庭幼生月費補助，2人*2學期*11,633元。
20,700	48,000	其他	48,000	
20,700	48,000	其他支出	48,000	較上年度預算數48,000元，無增減。
20,700	48,000	其他	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108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
10,976,662	12,611,568	合計	13,114,000	
9,376,101	10,854,588	用人費用	11,312,000	
6,262,131	7,092,000	正式員額薪資	7,308,000	較上年度預算數7,092,000元，增加216,000元。
5,103,891	6,012,000	職員薪金	6,228,000	
			6,228,000	職員8人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,158,240	1,080,000	警餉	1,080,000	
			1,080,000	校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
258,428	359,420	超時工作報酬	368,392	較上年度預算數359,420元，增加8,972元。
258,428	359,420	加班費	368,392	
			366,172	不休假出勤加班費。
			2,220	校園安全校內同仁例假日人力支援費。
1,483,834	1,893,500	獎金	2,068,500	較上年度預算數1,893,500元，增加175,000元。
692,183	1,007,000	考績獎金	1,155,000	
			1,155,000	依考績法規定核發之獎金。
791,651	886,500	年終獎金	913,500	
			913,500	依規定於年節加發之獎金。
518,845	601,200	退休及卹償金	619,920	較上年度預算數601,200元，增加18,720元。
518,845	601,200	職員退休及離職金	619,920	
			619,920	提撥退撫基金。
852,863	908,468	福利費	947,188	較上年度預算數908,468元，增加38,720元。
626,465	667,068	分擔員工保險費	673,788	
			673,788	分擔公保、勞保、健保費。
82,398	113,400	員工通勤交通費	113,400	
			37,800	職員暨校警上下班交通費，5人*12月* 1段630元。
			75,600	職員暨校警上下班交通費，5人*12月* 2段1,260元。
144,000	128,000	其他福利費	160,000	
			160,000	休假旅遊補助費。
1,369,510	1,513,780	服務費用	1,563,000	
70,560	117,000	郵電費	117,000	較上年度預算數117,000元，無增減。
70,560	117,000	電話費	117,000	

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108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
			117,000	校園安全保全專線電話費用等。
987,000	1,044,000	一般服務費	1,044,000	較上年度預算數1,044,000元，無增減。
971,000	1,024,000	外包費	1,024,000	
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
			864,000	職工(技工、工友)業務外包費，2人*12月*36,000元。
16,000	20,000	體育活動費	20,000	
			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。
239,950	280,780	專業服務費	330,000	較上年度預算數280,780元，增加49,220元。
239,950	280,780	其他專業服務費	330,000	
			166,000	校園安全機動巡邏等保全費用。
			164,000	校園安全機械定點保全費用。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
			72,000	校長特別費，12月*6,000元。
230,051	242,200	材料及用品費	238,000	
230,051	242,200	用品消耗	238,000	較上年度預算數242,200元，減少4,200元。
220,051	231,200	辦公(事務)用品	232,000	
			800	配合預算編列至千元，增列進位數800元。
			231,200	統籌業務費計算如下：本校奉核定普通班14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。
10,000	11,000	服裝	6,000	
			200	校警襪子，2雙*100元。
			2,200	校警皮鞋，2雙*1,100元。
			600	校警服裝配備，2人*300元。
			3,000	校警夏服，2人*1,500元(成立第34年)。
1,000	1,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	
1,000	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
			1,000	護理師1人公會會費(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

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108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
4,163,295	3,039,825	合計	2,585,000	
4,163,295	3,039,825	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	2,585,000	
593,678	1,414,340	購建固定資產	2,049,000	
593,678	1,414,340	一般建築及設備計畫	2,049,000	
		校園能源翻新補助計畫	1,540,000	
		購置雜項設備	1,540,000	
			328,000	汰舊換新辦公室一對一分離式 冷氣(7.1KW)8臺* 41,000元。
			23,000	汰舊換新辦公室一對一分離式 冷氣(4KW)。
			112,000	汰舊換新專科教室一對一分離 式冷氣(10KW)2臺* 56,000元。
			46,000	汰舊換新辦公室一對一分離式 冷氣(2.8KW)2臺*23,000元。
			125,000	汰舊換新辦公室一對一分離式 冷氣(5KW)5臺*25,000元。
			328,000	汰舊換新普通教室一對一分離 式冷氣(7.1KW)(教育局專案設 置)8臺*41,000元。
			328,000	汰舊換新專科教室一對一分離 式冷氣(7.1KW)8臺*41,000元。
			250,000	汰舊換新普通教室一對一分離 式冷氣(5KW)(教育局專案設置)10臺*25,000元。
		班級設備	182,000	
		購置機械及設備	141,000	
			30,000	新購總務處高壓清洗機1臺。
			80,000	汰舊換新網路伺服器1臺。
			13,000	汰舊換新類單眼數位相機1臺 。
			18,000	新購健康中心紫外線殺菌燈1 臺。
		購置交通及運輸設備	20,000	
			20,000	新購行動音箱1臺。
		購置雜項設備	21,000	
			21,000	新購哺乳室窗型冷氣1臺。

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108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
216,900	327,000	資訊設備	327,000	
216,900	327,000	購置機械及設備	327,000	
			60,000	新購平板電腦5臺* 12,000元(電腦專案計畫)。
			200,000	汰舊換新個人電腦8部* 25,000元(電腦專案計畫)。
			67,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
376,778	1,087,340	校園設備		
139,980	995,600	購置機械及設備		
25,000		購置交通及運輸設備		
211,798	91,740	購置雜項設備		
32,800	36,000	購置無形資產	36,000	
32,800	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
32,800	36,000	資訊設備	36,000	
32,800	36,000	購置電腦軟體	36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
3,536,817	1,589,485	遞延支出	500,000	
3,536,817	1,589,485	一般建築及設備計畫	500,000	
		校園能源翻新補助計畫	500,000	
		遞延修繕房屋建築支出	500,000	
			463,000	一、施工費
			463,000	施工費。
			27,780	二、委託技術服務費(總包價法)。
			9,220	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
3,536,817	1,589,485	校園整修工程		
3,536,817	1,589,485	遞延修繕房屋建築支出		

本 頁 空 白

預算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日 決算數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
1,864,619	資產合計	1,862,463	1,865,047	-2,584
1,864,619	資產	1,862,463	1,865,047	-2,584
7,825	流動資產	5,668	8,252	-2,584
7,647	現金	5,490	8,074	-2,584
7,647	銀行存款	5,490	8,074	-2,584
178	預付款項	178	178	
178	預付費用	178	178	
1,669	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,670	1,670	
1,669	準備金	1,670	1,670	
1,133	退休及離職準備金	1,133	1,133	
537	其他準備金	537	537	
1,855,125	其他資產	1,855,125	1,855,125	
1,855,125	什項資產	1,855,125	1,855,125	
1,855,125	代管資產	1,855,125	1,855,125	
1,864,619	負債及基金餘額合計	1,862,463	1,865,047	-2,584
1,859,639	負債	1,859,640	1,859,640	
2,146	流動負債	2,147	2,147	
2,146	應付款項	2,147	2,147	
2,114	應付代收款	2,114	2,114	
33	應付費用	33	33	
1,857,492	其他負債	1,857,493	1,857,493	
1,857,492	什項負債	1,857,493	1,857,493	
1,235	存入保證金	1,235	1,235	
1,133	應付退休及離職金	1,133	1,133	
1,855,125	應付代管資產	1,855,125	1,855,125	
	暫收及待結轉帳項			
4,981	基金餘額	2,823	5,407	-2,584
4,981	基金餘額	2,823	5,407	-2,584
4,981	基金餘額	2,823	5,407	-2,584
4,981	累積餘額	2,823	5,407	-2,584

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11,147,834元、無形資產211,349元及長期債務0元等，另立帳類管理，詳資本資產及長期負債明細表。

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫
		用途別科目			
79,926,595	82,450,384	合計		82,574,000	63,063,000
71,549,479	74,687,435	用人費用		74,412,000	59,440,000
31,465,411	34,561,860	正式員額薪資		36,217,860	26,376,000
29,961,086	33,121,860	職員薪金		34,777,860	26,376,000
346,085	360,000	工員工資		360,000	
1,158,240	1,080,000	警餉		1,080,000	
662,278	624,256	聘僱及兼職人員薪資		636,352	636,352
406,896	406,896	約僱職員薪金		418,992	418,992
255,382	217,360	兼職人員酬金		217,360	217,360
578,020	810,672	超時工作報酬		841,873	396,482
578,020	810,672	加班費		841,873	396,482
7,311,215	8,007,093	獎金		8,483,605	5,875,372
3,286,403	3,636,000	考績獎金		3,904,000	2,526,000
4,024,812	4,371,093	年終獎金		4,579,605	3,349,372
27,231,191	25,925,112	退休及卹償金		23,243,184	22,396,896
27,208,475	25,914,312	職員退休及離職金		23,232,384	22,396,896
22,716	10,800	工員退休及離職金		10,800	
4,301,364	4,758,442	福利費		4,989,126	3,758,898
3,025,188	3,152,364	分擔員工保險費		3,276,768	2,366,640
46,000	176,720	傷病醫藥費		176,720	175,000
288,120	394,380	員工通勤交通費		406,980	264,600
942,056	1,034,978	其他福利費		1,128,658	952,658
2,891,136	2,951,830	服務費用		3,363,000	1,777,000
622,405	668,384	水電費		715,992	715,992
595,126	649,220	工作場所電費		687,680	687,680
27,279	19,164	工作場所水費		28,312	28,312
70,560	117,000	郵電費		117,000	
70,560	117,000	電話費		117,000	
44,622	33,790	旅運費		33,790	33,790
44,622	33,790	國內旅費		33,790	33,790
561,623	433,400	修理保養及保固費		564,050	564,050

臺北市中山區懷生國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
3,812,000	13,114,000	2,585,000			
3,660,000	11,312,000				
2,533,860	7,308,000				
2,173,860	6,228,000				
360,000					
	1,080,000				
76,999	368,392				
76,999	368,392				
539,733	2,068,500				
223,000	1,155,000				
316,733	913,500				
226,368	619,920				
215,568	619,920				
10,800					
283,040	947,188				
236,340	673,788				
1,720					
28,980	113,400				
16,000	160,000				
23,000	1,563,000				
	117,000				
	117,000				

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫
		用途別科目			
360,153	300,000	一般房屋修護費		389,500	389,500
201,470	133,400	機械及設備修護費		174,550	174,550
1,078,176	1,113,776	一般服務費		1,276,668	223,168
6,048	7,776	佣金、匯費、經理費及手續費		9,564	8,064
971,000	1,024,000	外包費		1,024,000	
25,128		計時與計件人員酬金		159,104	159,104
76,000	82,000	體育活動費		84,000	56,000
441,750	513,480	專業服務費		583,500	240,000
37,300	85,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		105,600	105,600
48,200	4,800	委託檢驗(定)試驗認證費		4,800	4,800
	3,000	試務甄選費		2,000	2,000
3,200		電腦軟體服務費			
353,050	420,080	其他專業服務費		471,100	127,600
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
905,705	1,067,820	材料及用品費		1,424,000	1,159,000
265,236	222,060	使用材料費		248,600	229,200
265,236	222,060	設備零件		248,600	229,200
640,469	845,760	用品消耗		1,175,400	929,800
222,051	243,200	辦公(事務)用品		244,000	12,000
40,000	40,000	報章雜誌		45,000	45,000
10,000	11,000	服裝		6,000	
5,042	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)		15,000	15,000
363,376	536,560	其他用品消耗		865,400	857,800
4,800	14,800	租金、償債、利息及相關手續費		5,000	5,000
	10,000	交通及運輸設備租金			
	10,000	車租			
4,800	4,800	雜項設備租金		5,000	5,000
4,800	4,800	雜項設備租金		5,000	5,000
4,163,295	3,039,825	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		2,585,000	
593,678	1,414,340	購建固定資產		2,049,000	

臺北市中山區懷生國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
9,500	1,044,000				
1,500					
	1,024,000				
8,000	20,000				
13,500	330,000				
13,500	330,000				
	72,000				
	72,000				
27,000	238,000				
19,400					
19,400					
7,600	238,000				
	232,000				
	6,000				
7,600					
		2,585,000			
		2,049,000			

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫
		用途別科目		
356,880	1,322,600	購置機械及設備	468,000	
25,000		購置交通及運輸設備	20,000	
211,798	91,740	購置雜項設備	1,561,000	
32,800	36,000	購置無形資產	36,000	
32,800	36,000	購置電腦軟體	36,000	
3,536,817	1,589,485	遞延支出	500,000	
3,536,817	1,589,485	遞延修繕房屋建築支出	500,000	
		稅捐及規費(強制費)	45,000	45,000
		房屋稅	45,000	45,000
		宿舍房屋稅	45,000	45,000
239,511	456,674	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	496,000	441,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	10,000
	10,000	獎助學員生給與	10,000	10,000
238,511	445,674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	485,000	431,000
238,511	445,674	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	485,000	431,000
172,669	232,000	其他	244,000	196,000
172,669	232,000	其他支出	244,000	196,000
172,669	232,000	其他	244,000	196,000

臺北市中山區懷生國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
		468,000			
		20,000			
		1,561,000			
		36,000			
		36,000			
		500,000			
		500,000			
54,000	1,000				
	1,000				
	1,000				
54,000					
54,000					
48,000					
48,000					
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108年度

單位：人

計 畫 及 項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
合計	42	2	44	
國民教育計畫部分	28	2	30	
正式職員	27	2	29	
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		10	

註：本校外包費編列職工業務外包2人，計86萬4,000元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金一

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	74,412,000	36,217,860	418,992	841,873		4,579,605	3,904,000	
國民教育計畫	59,440,000	26,376,000	418,992	396,482		3,349,372	2,526,000	
職員薪金	26,376,000	26,376,000						
約僱職員薪金	418,992		418,992					
兼職人員酬金	217,360							
加班費	396,482			396,482				
考績獎金	2,526,000						2,526,000	
年終獎金	3,349,372					3,349,372		
職員退休及離職金	22,396,896							
分擔員工保險費	2,366,640							
傷病醫藥費	175,000							
員工通勤交通費	264,600							
其他福利費	952,658							
學前教育計畫	3,660,000	2,533,860		76,999		316,733	223,000	
職員薪金	2,173,860	2,173,860						
工員工資	360,000	360,000						
加班費	76,999			76,999				
考績獎金	223,000						223,000	
年終獎金	316,733					316,733		
職員退休及離職金	215,568							

臺北市中山區懷生國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
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		
23,243,184			3,276,768	176,720		406,980	1,128,658	217,360	
22,396,896			2,366,640	175,000		264,600	952,658	217,360	
22,396,896			2,366,640	175,000		264,600	952,658	217,360	
226,368			236,340	1,720		28,980	16,000		
215,568									

臺北市地方教育發展基金一

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
工員退休 及離職金	10,800							
分擔員工 保險費	236,340							
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	11,312,000	7,308,000		368,392		913,500	1,155,000	
職員薪金	6,228,000	6,228,000						
警餉	1,080,000	1,080,000						
加班費	368,392			368,392				
考績獎金	1,155,000						1,155,000	
年終獎金	913,500					913,500		
職員退休 及離職金	619,920							
分擔員工 保險費	673,788							
員工通勤 交通費	113,400							
其他福利 費	160,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

2.本表兼任人員經費，係學校教職員兼課代課鐘點費。 3.本校外包費編列職工業務外包2人，計86萬4,000元。

臺北市中山區懷生國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任人員用人費用
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		
10,800			236,340	1,720		28,980			
619,920			673,788			113,400	16,000		
619,920			673,788			113,400	160,000		

臺北市地方教育發展基金一

聘用及約僱

中華民國

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
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。	108/1/1-108/12/31	280	520,000

臺北市中山區懷生國民小學

人員明細表

108年度

單位：新臺幣元

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		
34,916	34,916				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

單位（或計畫）成本分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
合計				82,574	
國民教育計畫				63,063	
學前教育計畫				3,812	
一般行政管理計畫				13,114	
建築及設備計畫				2,585	

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108年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	金額	說明
(本)年度預算數					
國民教育計畫				63,063	
學前教育計畫				3,812	
(上)年度預算數					
國民教育計畫				63,072	
學前教育計畫				3,727	
(前)年度決算數					
國民教育計畫				61,409	
學前教育計畫				3,378	
(105)年度決算數					
國民教育計畫				68,113	
學前教育計畫				3,472	
(104)年度決算數					
國民教育計畫				67,669	
學前教育計畫				3,754	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區懷生國民小學

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

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 變 動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	23,599	13,933	2,085				392	11,359	
土地	5,389							5,389	
機械及設備	12,346	9,520	468	增置			211	3,083	
交通及運輸 設備	860	526	20	增置			13	341	
雜項設備	4,682	3,744	1,561	增置			164	2,335	
電腦軟體	322	143	36	增置			4	211	