

中華民國105年度 4-0501531

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－臺北市萬華區龍山國民小學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 劉麗美

機關長官 陳治遠

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

目次

中華民國105年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -9 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 -12 頁
(二) 現金流量預計表	第 13 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 15 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 16 頁
(三) 基金來源－租金收入明細表	第 17 頁
(四) 基金來源－其他財產收入明細表	第 18 頁
(五) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 19 頁
(六) 基金來源－政府其他撥入收入明細表	第 20 頁
(七) 基金來源－學雜費收入明細表	第 21 頁
(八) 基金來源－雜項收入明細表	第 22 頁
(九) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 23 -34 頁
(十) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 35 -39 頁
(十一) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 40 -43 頁
(十二) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 44 -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 -63 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

目 次

中華民國105年度

(五) 聘用及約僱人員明細表	第 64 頁
(六) 單位 (或計畫) 成本分析表	第 65 頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 66 頁
(八) 固定項目明細表	第 67 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-1

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	101,842,839	102,935,316	-1,092,477	-1.06
基金用途	109,871,014	119,460,527	-9,589,513	-8.03
賸餘(短絀-)	-8,028,175	-16,525,211	8,497,036	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,180,365	9,208,540	-8,028,175	-87.18
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-8,028,175	-16,525,211	8,497,036	--

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

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 40 人、教保員 1 人、行政人員 7 人、專任運動教練 2 人、校警 1 人、技工 1 人、工友 1 人、廚工 1 人、約聘行政人員 1 人，總計 56 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。

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。

生教組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動、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、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。

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

業務計畫及預算概要

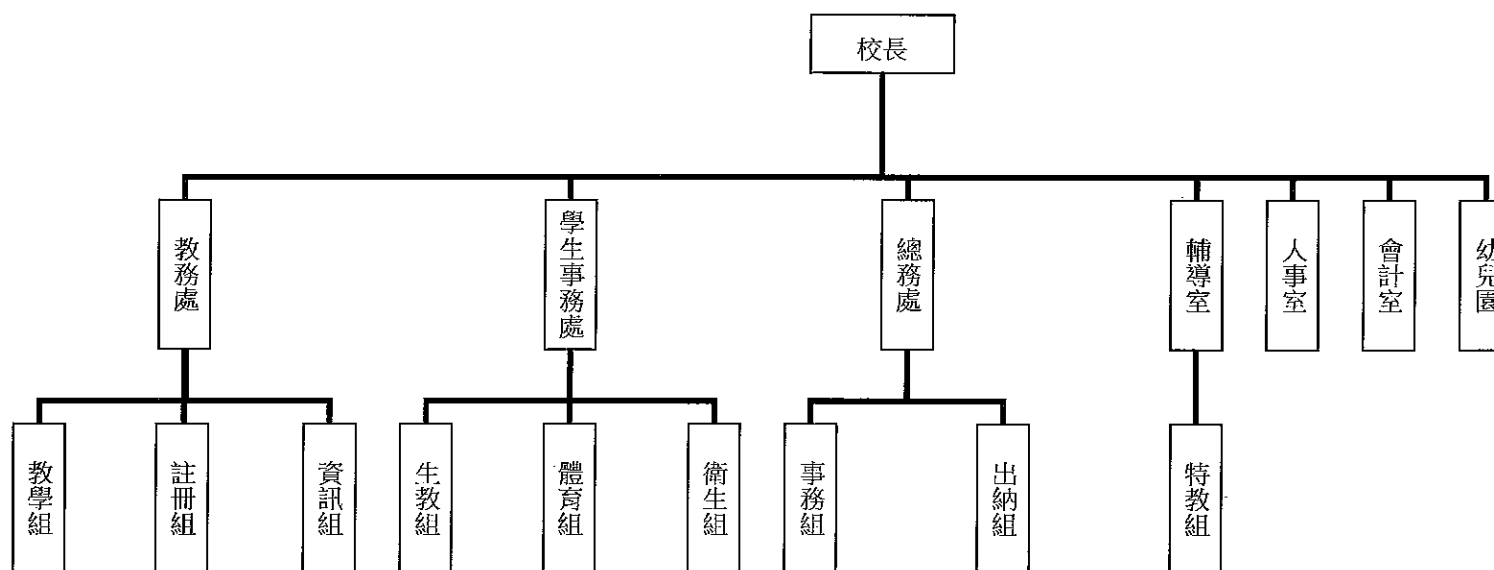
中華民國 105 年度

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：



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) 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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-5

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

(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	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		121,709,413	145,239,316	121,636,373	102,935,316	101,842,839
用途部分		122,562,408	132,718,911	121,304,690	119,460,527	109,871,014
餘絀部分		-852,995	12,520,405	331,683	-16,525,211	-8,028,175

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 82,122,376 元，預定招收 15 班，學生人數 350 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、學生活動及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (二) 學前教育計畫：本年度預算編列 10,540,767 元，預定招收 4 班，學生人數 100 人，係辦理幼兒園招生工作、學生活動等活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。
- (三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 11,053,143 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 6,154,728 元，係辦理仁愛、信義樓電源管線改善工程等，以改善教學環境及汰換、充實教學及電腦設備等，俾增進教學效能。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

二、執行政府重要政策：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 - 1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 - 2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 - 3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五) 推動適性教學：
 - 1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量。
 - 2.運用校內外資源，加強多元學習能力。
 - 3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六) 辦理發展性的訓輔活動：
 - 1.辦理各項活動、競賽及展演。
 - 2.推動校內外學習服務。
 - 3.發展績優社團及校隊，如舞獅隊、桌球隊、網球隊、體操隊、棒球隊及絲竹樂團等。
 - 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 6,000 元，財產處分收入 19,897 元，租金收入 65,616 元，其他財產收入 125,000 元，市庫撥款收入 99,737,544 元，政府其他撥入收入 545,194 元，學雜費收入 1,316,800 元，雜項收入 26,788 元，基金來源合計 101,842,839 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-7

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 82,122,376 元，學前教育計畫 10,540,767 元，一般行政管理計畫 11,053,143 元，建築及設備計畫 6,154,728 元，基金用途合計 109,871,014 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 8,028,175 元。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金淨減 8,028,175 元，主要係業務活動淨現金流出。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 55,670 元。

(一) 103 年度教育局補助學校特教班科技學習輔具經費購置固定資產 55,670 元。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減之分析：本年度校長 1 人，教師 40 人，教保員 1 人，專任運動教練 2 人，行政人員 6 人，校警 1 人，工友 2 人，廚工 1 人，約聘行政人員 1 人，較上年度增列教師 3 人，約聘行政人員 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 6,000 元，較上年度預算數 6,000 元，無增減。

2. 財產處分收入本年度預算數 19,897 元，較上年度預算數 10,150 元，核實增列 9,747 元。

3. 租金收入本年度預算數 65,616 元，較上年度預算 100,572 元，核實減列 34,956 元。

4. 其他財產收入本年度預算數 125,000 元，較上年度預算 195,000 元，核實減列 70,000 元。

5. 市庫撥款收入本年度預算數 99,737,544 元，較上年度預算 101,285,101 元，核實減列 1,547,557 元。

6. 政府其他撥入收入本年度預算數 545,194 元，較上年度預算數 0 元，核實增列 545,194 元。

7. 學雜費收入本年度預算數 1,316,800 元，較上年度預算數 1,292,080 元，核實增列 24,720 元。

8. 雜項收入本年度預算數 26,788 元，較上年度預算數 46,413 元，核實減列 19,625 元。

9. 用人費用本年度預算數 98,049,544 元，較上年度預算數 94,340,737 元，係因職員薪金等核實增列 3,708,807 元。

10. 服務費用本年度預算數 3,291,052 元，較上年度預算數 3,380,910 元，依業務需要核實減列 89,858 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

11.材料及用品費本年度預算數 1,116,330 元，較上年度預算數 1,132,450 元，依業務需要核實減列 16,120 元。

12.租金、償債與利息本年度預算數 9,600 元，較上年度預算數 0 元，係核實增列電錶月租費 9,600 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 6,154,728 元，較上年度預算數 19,253,920 元，係因修建工程等核實減列 13,099,192 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 1,022,360 元，較上年度預算數 1,125,110 元，依業務需要核實減列 102,750 元。

15.其他本年度預算數 227,400 元，較上年度預算數 227,400 元，無增減。

二、本校 104 學年度第 2 學期核定普通班 12 班、資源班 1 班、體育班 2 班及幼兒園 4 班，共 19 班，預定招收學生人數 450 人，105 學年度第 1 學期預估普通班 11 班、資源班 1 班、體育班 2 班及幼兒園 4 班，共計 18 班，預定招收學生人數 400 人。

三、其他有關說明：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-9

補辦預算明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
103	建築及設備計畫 購置固定資產 購置機械及設備	合計				55,670	103.11.21府授主事預字第 10331529100號 教育局補助103年度購置互動式電 子白板等科技學習輔具經費。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔 具及特教方案-74Y) 教育局補助103年度購置互動式電 子白板等科技學習輔具經費。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔 具及特教方案-74Y) 教育局補助103年度購置互動式電 子白板等科技學習輔具經費。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔 具及特教方案-74Y)
		購置固定資產				55,670	
						55,670	
						55,670	
		電子白板	臺	1	14,175	14,175	
		短焦投影機	臺	1	18,500	18,500	
					22,995		
		筆記型電腦	臺	1	22,995	22,995	

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－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-11

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
	編 號	名 稱			
121,636,373	4	基金來源	101,842,839	102,935,316	-1,092,477
6,500	43	勞務收入	6,000	6,000	
6,500	431	服務收入	6,000	6,000	
267,770	45	財產收入	210,513	305,722	-95,209
33,409	451	財產處分收入	19,897	10,150	9,747
108,797	452	租金收入	65,616	100,572	-34,956
125,564	45Y	其他財產收入	125,000	195,000	-70,000
120,376,416	46	政府撥入收入	100,282,738	101,285,101	-1,002,363
117,005,676	462	市庫撥款收入	99,737,544	101,285,101	-1,547,557
3,370,740	46Y	政府其他撥入收入	545,194		545,194
945,013	4S	教學收入	1,316,800	1,292,080	24,720
945,013	4S1	學雜費收入	1,316,800	1,292,080	24,720
40,674	4Y	其他收入	26,788	46,413	-19,625
40,674	4YY	雜項收入	26,788	46,413	-19,625
121,304,690	5	基金用途	109,871,014	119,460,527	-9,589,513
94,263,884	53	國民教育計畫	82,122,376	78,296,574	3,825,802
11,190,460	54	學前教育計畫	10,540,767	10,780,841	-240,074

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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			
10,999,685	5L	一般行政管理計畫	11,053,143	11,129,192	-76,049
4,850,661	5M	建築及設備計畫	6,154,728	19,253,920	-13,099,192
331,683	6	本期賸餘(短絀-)	-8,028,175	-16,525,211	8,497,036
25,402,068	71	期初基金餘額	9,208,540	19,653,091	-10,444,551
25,733,751	73	期末基金餘額	1,180,365	3,127,880	-1,947,515

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-13

現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-8,028,175	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-8,028,175	
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－)	-8,028,175	
84	期初現金及約當現金	11,470,196	
85	期末現金及約當現金	3,442,021	

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－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-15

基金來源－服務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
6,500	6,000		合計				6,000	
6,500	6,000	431	服務收入				6,000	較上年度預算數6,000元，無增減。
				人	12	500	6,000	教師甄選報名費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
33,409	10,150		合計				19,897	
33,409	10,150	451	財產處分收入	年	1	19,897	19,897	較上年度預算數10,150元，增加9,747元。 財產處分收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-17

基金來源－租金收入明細表

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	
108,797	100,572		合計				65,616	
108,797	100,572	452	租金收入				65,616	較上年度預算數100,572元，減少34,956元。
				月	12	5,468	65,616	中華民國全國教師會租用教室租金收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金 額	
125,564	195,000		合計				125,000	
125,564	195,000	45Y	其他財產收入				125,000	較上年度預算數195,000元，減少70,000元。
				年	1	15,000	15,000	教職員工停車收入。
				年	1	110,000	110,000	場地出借收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-19

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金 額	
117,005,676	101,285,101		合計				99,737,544	
117,005,676	101,285,101	462	市庫撥款收入	年	1	99,737,544	99,737,544	較上年度預算數101,285,101元， 減少1,547,557元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
3,370,740			合計				545,194	
3,370,740		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－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-21

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	
945,013	1,292,080		合計				1,316,800	
945,013	1,292,080	4S1	學雜費收入				1,316,800	較上年度預算數1,292,080元，增加24,720元。
				人、學期	9x2	5,150	92,700	幼兒園學費收入(半日班)。
				人、學期	59x2	7,000	826,000	幼兒園學費收入(全日班)。
				人、學期	59x2	2,955	348,690	幼兒園雜費收入(全日班)。
				人、學期	9x2	2,745	49,410	幼兒園雜費收入(半日班)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
40,674	46,413		合計				26,788	
40,674	46,413	4YY	雜項收入				26,788	較上年度預算數46,413元，減少19,625元。 設備及工程招標圖說費收入。
				年	1	26,788	26,788	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-23

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	
94,263,884	78,296,574		合 計				82,122,376	
86,348,572	74,252,984	1	用人費用				78,128,656	
30,826,355	22,716,000	11	正式員額薪資				24,972,000	較上年度預算數22,716,000元，增加2,256,000元。
30,826,355	22,716,000	113	職員薪金	年	1	23,052,000	23,052,000	教職員32人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	1,920,000	1,920,000	教職員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
2,074,588	286,000	12	聘僱及兼職人員薪資				692,896	較上年度預算數286,000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)。
2,074,588	286,000	124	兼職人員酬金	節	1,100	260	286,000	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數40人，按9分之1計，編列5人，每人220節，總節數5人X220節=1,100節。
423,292	707,406	13	超時工作報酬				206,239	較上年度預算數707,406元，減少501,167元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
415,052	699,406	131	加班費	年	1	188,799	203,039	不休假出勤加班費。 不休假出勤加班費。 教師甄選工作人員加班費(收支對列)。
				年	1	13,500	13,500	
				人、小時	4x1	185	740	
8,240	8,000	133	誤餐費	人次	40	80	3,200	教師甄選工作人員誤餐費(收支對列)。
							3,200	
7,004,570	4,890,500	15	獎金				5,253,362	較上年度預算數4,890,500元，增加362,862元。
3,148,980	2,051,000	151	考績獎金	年	1	1,921,000	2,081,000	依考績法規定核發之獎金。 依考績法規定核發之獎金。
				年	1	160,000	160,000	
3,855,590	2,839,500	152	年終獎金	年	1	2,881,500	3,172,362	依規定於年節加發之獎金。 依規定於年節加發之獎金。 約聘行政人員依規定於年節加發之獎金(收支對列)(新增)。
				年	1	240,000	240,000	
				年	1	50,862	50,862	
40,381,272	39,639,384	16	退休及卹償金				40,818,375	較上年度預算數39,639,384元，增加1,178,991元。
40,381,272	39,282,384	161	職員退休及離職金				40,818,375	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-25

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	
				年	1	1,894,464	1,894,464	提撥退撫基金。
				年	1	168,480	168,480	提撥退撫基金。
				年	1	394,623	394,623	退休人員年終慰問金。
				年	1	38,336,400	38,336,400	退休人員月退休金，90人 x@34,430元x12月=37,184,400元 ；退休遺族月撫慰金，6人 x@16,000元x12月=1,152,000元； 合計38,336,400元。
				年	1	24,408	24,408	約聘行政人員提撥離職儲金(收 支對列)(新增)。
	357,000	164	卹償金					
5,638,495	6,013,694	18	福利費				6,185,784	較上年度預算數6,013,694元，增 加172,090元。
3,071,631	1,968,864	181	分擔員工保險費				2,265,156	
				年	1	2,043,948	2,043,948	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	174,180	174,180	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 (收支對列)(新增)。
128,500	150,000	183	傷病醫藥費				150,000	
				人	5	16,000	80,000	教職員健康檢查費。
				人	20	3,500	70,000	教職員健康檢查費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
395,419	364,140	187	員工通勤交通費	人、月、段	10x10x1	630	63,000	教師上下班交通費。
				人、月、段	2x12x1	630	15,120	專任教練上下班交通費。
				人、月、段	20x10x2	630	252,000	教師上下班交通費。
				人、月、段	2x10x2	630	25,200	教師上下班交通費。
2,042,945	3,530,690	18Y	其他福利費				3,415,308	
				年	1	192,000	192,000	休假旅遊補助費。
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費。
				人、年	2x1	6,000	12,000	教職員遺族三節慰問金。
				人、年	97x1	6,000	582,000	退休人員三節慰問金。
				學期	2	214,169	428,338	退休人員子女教育補助費。
				人、節	1x3	31,000	93,000	退休人員三節特別照護金(有眷)。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助(35,425元x5月x2人)。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助(30,430元x2月x2人)。
				學期	2	800,000	1,600,000	子女教育及教職員工教育補助費。
				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)。
4,472,050	2,256,310	2	服務費用				2,056,860	
962,103	1,065,740	21	水電費				989,730	較上年度預算數1,065,740元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-27

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	
839,474	887,300	212	工作場所電費	年	1	869,554	869,554	少76,010元。 電費。
122,629	178,440	214	工作場所水費	年	1	120,176	120,176	水費。
38,222	33,790	23	旅運費				33,790	較上年度預算數33,790元，無增減。
38,222	33,790	231	國內旅費	人、天	5x3	1,550	23,250	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。
9,400	11,000	24	印刷裝訂與廣告費				9,400	較上年度預算數11,000元，減少1,600元。
9,400	11,000	241	印刷及裝訂費	年	1	9,400	9,400	教師專業成長暨行動研究資料印刷。
754,280	579,200	25	修理保養及保固費				508,600	較上年度預算數579,200元，減少70,600元。
370,743	369,000	252	一般房屋修護費	班、年	14x1	21,000	294,000	學校校舍及其他建築物等修繕。
				年	1	40,000	40,000	開放學校場地建築物之修繕(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
383,537	210,200	255	機械及設備修護費	班、年	14x1	8,400	174,600	各項教學設備及其他公用用具等養護。 電腦設備維護費(電腦專案計畫)。 開放學校場地器材之保養修護費(收支對列)。
				年	1	17,000	17,000	
				年	1	40,000	40,000	
806,477	100,040	27	一般服務費				108,080	較上年度預算數100,040元，增加8,040元。
6,360	16,800	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	280x2	18	10,080	委託超商代收學雜費手續費。
35,410	30,000	279	外包費	年	1	30,000	30,000	開放學校場地保全費(收支對列)。
698,157		27D	計時與計件人員酬金				68,000	
66,550	53,240	27F	體育活動費	人、年	32x1	2,000	64,000	文康活動費，本校編列教職員32人，每人編列2,000元。
				人、年	2x1	2,000	4,000	文康活動費，本校編列教職員2人，每人編列2,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-29

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	
1,901,568	466,540	28	專業服務費				407,260	較上年度預算數466,540元，減少59,280元。
1,748,868	306,280	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				283,000	
				節	6	1,600	9,600	性別平等教育宣導活動講座鐘點費。
				班、月	1x12	600	7,200	特殊班教材編輯費。
				節	6	1,600	9,600	特殊教育外聘訓練講授鐘點費。
				節	300	260	78,000	體育班內外聘網球教練鐘點費及課業輔導費。
				節	320	260	83,200	體育班內外聘桌球教練鐘點費及課業輔導費。
				節	270	260	70,200	體育班內外聘棒球教練鐘點費及課業輔導費。
				節	9	800	7,200	教師專業成長暨行動研究鐘點費。
				節	7	1,200	8,400	教師專業成長暨行動研究鐘點費。
				節	3	1,600	4,800	國小家長教育成長講座鐘點費。
				節	6	800	4,800	志工培訓校內綜合研討鐘點費。
10,000	21,600	287	委託檢驗(定)試驗認證費				21,600	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	21,600	21,600	建築物公共安全檢查簽證費與建築物消防安全檢測費及幼兒園公共建物保險費(班級業務費)。
	2,060	289	試務甄選費				2,060	
36,000	36,000	28A	電子計算機軟體服務費	年	1	2,060	2,060	教師甄選試務費用(收支對列)。
106,700	100,600	28Y	其他				100,600	
				年	1	5,000	5,000	學童牙齒保健牙醫師檢查費。
				年	1	20,000	20,000	學生輔導指導費。
				人、月	10x9	400	36,000	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	4x1x9	100	3,600	學童午餐指導費(1-2年級)。
				班、人、月	10x1x9	400	36,000	學童午餐指導費(3-6年級)。
2,345,918	757,880	3	材料及用品費				799,860	
1,153,644	235,300	31	使用材料費				259,200	較上年度預算數235,300元，增加23,900元。
1,153,644	235,300	315	設備零件				259,200	
				年	1	42,500	42,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	37,000	37,000	九年一貫各科教具(語文、數學、自然與科技、社會健康體育、藝術人文、綜合領域等教

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-31

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				座	3	9,800	29,400	具)(教務處,由班級設備費移列)。
				張	8	4,000	32,000	汰舊換新講台(教務處,由班級設備費移列)。
				年	1	20,000	20,000	汰舊換新辦公桌(教務處,由班級設備費移列)。
				臺	2	6,500	13,000	各項球類等體育用品(學務處,由班級設備費移列)。
				組	1	7,000	7,000	新購除濕機(學務處,由班級設備費移列)(新增)。
				組	1	9,000	9,000	新購感統教具(資源班,由班級設備費移列)(新增)。
				班、年	11x1	6,300	69,300	新購桌遊(資源班,由班級設備費移列)(新增)。
1,192,274	522,580	32	用品消耗				540,660	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
								較上年度預算數522,580元,增加18,080元。
1,260	2,000	321	辦公(事務)用品					
38,000	36,000	322	報章什誌				38,000	
				年	1	38,000	38,000	圖書-國小部(教務處,由班級設備費移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
6,719	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	5,000	5,000	健康中心藥品費。
1,146,295	479,580	32Y	其他	年	1	400	400	性別平等教育宣導活動雜支。
				年	1	30,000	30,000	課後社團活動費。
				班、年	12x1	13,820	165,840	普通班級教學材料費。
				年	1	60,600	60,600	由班級業務費提撥垃圾袋費用、消毒藥水、衛生紙及教室佈置費等(班級業務費)。
				年	1	2,000	2,000	特殊教育教具製作等雜支。
				年	1	9,420	9,420	特殊教育有關教學資料等。
				年	1	20,800	20,800	體育班桌球設備、耗材。
				年	1	26,000	26,000	體育班網球設備、耗材。
				年	1	39,000	39,000	體育班報名費及參加校際競賽相關活動費用等。
				年	1	33,800	33,800	體育班棒球設備、耗材。
				年	1	39,400	39,400	運動會表演道具等經費。
				年	1	100	100	國小家長教育成長暨志工培訓場地佈置、茶水費等。
				年	1	300	300	國小家長教育成長暨志工培訓所

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-33

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	70,000	70,000	需資料、材料等。 辦理學生活動相關經費(學生活動費)。
4,800		4	租金、償債與利息				9,600	
4,800		45	什項設備租金				9,600	新增項目
4,800		451	什項設備租金				9,600	
				月	12	800	9,600	電錶月租費(班級業務費提撥)(新增)。
849,266	802,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				900,000	
849,266	802,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				900,000	較上年度預算數802,000元，增加98,000元。
849,266	802,000	74Y	其他				900,000	
				人、日	90x200	50	900,000	清寒學生餐費補助。
243,278	227,400	9	其他				227,400	
243,278	227,400	91	其他支出				227,400	較上年度預算數227,400元，無增減。
243,278	227,400	91Y	其他				227,400	
				班、年	3x1	5,600	16,800	國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
				人、學期	350x2	50	35,000	班級自治費。 執行學生路隊安全導護費及義工 保險費(19班以下4人計算，按63 元x20週x2學期x5日x2次x4人編 列)。 室內溫水游泳池水電清潔維護費 (4-6年級)。 運動會獎品及獎盃等經費。
				年	1	100,800	100,800	
				班、年	9x1	7,200	64,800	
				年	1	10,000	10,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-35

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	
11,190,460	10,780,841		合 計				10,540,767	
9,858,687	10,173,231	1	用人費用				10,188,527	
6,896,808	7,177,860	11	正式員額薪資				7,177,860	較上年度預算數7,177,860元，無增減。
6,580,132	6,817,860	113	職員薪金	年	1	6,817,860	6,817,860	教職員9人薪金(詳用人費用彙計表)。
316,676	360,000	114	工員工資	年	1	360,000	360,000	幼兒園廚工1人工資(詳用人費用彙計表)。
45,722	75,139	13	超時工作報酬				75,139	較上年度預算數75,139元，無增減。
45,722	75,139	131	加班費	年	1	75,139	75,139	不休假出勤加班費。
1,613,838	1,525,388	15	獎金				1,525,388	較上年度預算數1,525,388元，無增減。
811,350	628,155	151	考績獎金	年	1	628,155	628,155	依考績法規定核發之獎金。
802,488	897,233	152	年終獎金	年	1	897,233	897,233	依規定於年節加發之獎金。
572,257	608,256	16	退休及卹償金				608,256	較上年度預算數608,256元，無

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
572,257	597,456	161	職員退休及離職金	年	1	597,456	597,456	增減。
	10,800	162	工員退休及離職金	年	1	10,800	10,800	提撥退撫基金。
730,062	786,588	18	福利費				801,884	提撥勞工退休準備金。
643,452	645,348	181	分擔員工保險費	年	1	659,784	659,784	較上年度預算數786,588元，增加15,296元。
		183	傷病醫藥費	人	1	860	860	分擔公保、勞保、健保費。
86,610	93,240	187	員工通勤交通費	人、月、段	2x10x2	630	93,240	幼兒園教保人員健康檢查費（新增）。
				人、月、段	6x10x1	630	25,200	教師上下班交通費。
				人、月、段	2x12x2	630	37,800	教師上下班交通費。
	48,000	18Y	其他福利費	年	1	48,000	30,240	教保員及廚工上下班交通費。
687,592	170,500	2	服務費用				48,000	休假旅遊補助費。
124,384	117,600	25	修理保養及保固費				176,480	較上年度預算數117,600元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-37

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	
52,600	84,000	252	一般房屋修護費	班、年	1x1	21,000	21,000	學校校舍及其他建築物等修繕(特幼班)。
				班、年	3x1	21,000	63,000	學校校舍及其他建築物等修繕。
71,784	33,600	255	機械及設備修護費	班、年	1x1	8,400	8,400	各項教學設備及其他公用用具等養護(特幼班)。
				班、年	3x1	8,400	25,200	各項教學設備及其他公用用具等養護。
270,240	16,900	27	一般服務費				22,880	較上年度預算數16,900元，增加5,980元。
780	4,800	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	80x2	18	2,880	委託超商代收學雜費手續費。
258,570		27D	計時與計件人員酬金					
10,890	12,100	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10人，每人編列2,000元。
292,968	36,000	28	專業服務費				36,000	較上年度預算數36,000元，無增減。
256,968		285	講課鐘點、稿費、出					

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
36,000	36,000	28Y	席審查及查詢費 其他	班、人、月 班、人、月	1x2x9 3x2x9	500 500	36,000 9,000 27,000	學童午餐指導費(特幼班)。 學童午餐指導費。
275,529	114,000	3	材料及用品費				53,400	
14,400	90,600	31	使用材料費				30,000	較上年度預算數90,600元，減少60,600元。
14,400	90,600	315	設備零件	臺	6	5,000	30,000	新購自行車(幼兒園,由班級設備費移列)(新增)。
261,129	23,400	32	用品消耗				23,400	較上年度預算數23,400元，無增減。
261,129	23,400	32Y	其他	班、年 班、年 班、年 班、年	1x1 1x1 3x1 3x1	2,700 3,150 3,150 2,700	2,700 3,150 9,450 8,100	衛生紙及清潔消毒用品費等(特幼班級業務費)。 專用垃圾袋費用(特幼班級業務費)。 專用垃圾袋費用(班級業務費)。 衛生紙及清潔消毒用品費等(班級業務費)。
368,652	323,110	7	會費、捐助、補助、分				122,360	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-39

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	
368,652	323,110	74	攤、照護、救濟與交流活動費					較上年度預算數323,110元，減少200,750元。
			補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				122,360	
368,652	323,110	74Y	其他				122,360	
				人、月	1x3	2,010	6,030	危機家庭幼生餐點費補助。
				人、學期	5x2	11,633	116,330	低收入戶家庭幼生月費補助。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
10,999,685	11,129,192		合 計				11,053,143	
9,758,228	9,914,522	1	用人費用				9,732,361	
6,268,234	6,576,000	11	正式員額薪資				6,576,000	較上年度預算數6,576,000元，無增減。
4,946,194	5,340,000	113	職員薪金	年	1	5,340,000	5,340,000	教職員7人薪金(詳用人費用彙計表)。
742,920	720,000	114	工員工資	年	1	720,000	720,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
579,120	516,000	115	警餉	年	1	516,000	516,000	校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
284,695	325,966	13	超時工作報酬				290,233	較上年度預算數325,966元，減少35,733元。
284,695	325,966	131	加班費	年	1	256,533	256,533	不休假出勤加班費。
				人、小時	1x250	120	30,000	校園安全校內同仁例假日人力支援。
				人、小時	5x4	185	3,700	教職員加班費(統籌業務費)。
1,737,083	1,581,000	15	獎金				1,514,000	較上年度預算數1,581,000元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-41

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	
901,088	759,000	151	考績獎金	年	1	692,000	692,000	少67,000元。 依考績法規定核發之獎金。
835,995	822,000	152	年終獎金	年	1	822,000	822,000	依規定於年節加發之獎金。
561,110	522,312	16	退休及卹償金				522,312	較上年度預算數522,312元，無增減。
496,694	486,312	161	職員退休及離職金	年	1	486,312	486,312	提撥退撫基金。
64,416	36,000	162	工員退休及離職金	年	1	36,000	36,000	提撥勞工退休準備金。
907,106	909,244	18	福利費				829,816	較上年度預算數909,244元，減少79,428元。
663,996	613,164	181	分擔員工保險費	年	1	548,856	548,856	分擔公保、勞保、健保費。
123,510	136,080	187	員工通勤交通費	人、月、段	4x12x1	630	30,240	職員、技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	6x12x2	630	90,720	職員、技工、工友上下班交通費。
119,600	160,000	18Y	其他福利費				160,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
				年	1	160,000	160,000	休假旅遊補助費。
946,246	954,100	2	服務費用				1,057,712	
552,100	552,100	27	一般服務費				655,712	較上年度預算數552,100元，增加103,612元。
540,000	540,000	279	外包費				635,712	
				人、年	3x1	40,000	120,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
				人、月	1x12	42,976	515,712	校警勞務外包費。
12,100	12,100	27F	體育活動費				20,000	
				人、年	10x1	2,000	20,000	文康活動費，本校編列教職員7人，工員2人，校警1人，合計10人，每人編列2,000元。
322,164	330,000	28	專業服務費				330,000	較上年度預算數330,000元，無增減。
322,164	330,000	28Y	其他				330,000	
				年	1	330,000	330,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
71,982	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
71,982	72,000	291	公共關係費				72,000	
				月	12	6,000	72,000	校長特別費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-43

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
295,211	260,570	3	材料及用品費				263,070	較上年度預算數260,570元，增加2,500元。
295,211	260,570	32	用品消耗				263,070	
286,811	257,660	321	辦公(事務)用品	年	1	257,660	257,660	
8,400	2,910	325	服裝	人、套	1x1	1,500	1,500	本校奉核定18班，統籌業務費計算如下：普通班12班、體育班2班、附設幼兒園4班，1,290元x15班x12月=232,200元，810元x3班x12月=29,160元，以上合計261,360元，除依實際需求移列加班費3,700元外，其餘如列數。
				人、套	1x1	2,500	2,500	
				人、雙	1x1	1,100	1,100	
				雙	1	100	100	
				人、年	1x1	210	210	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
4,850,661	19,253,920		合計				6,154,728	
4,850,661	19,253,920	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				6,154,728	
2,099,323	688,800	51	購置固定資產				719,700	
2,099,323	688,800		一般建築及設備計畫				719,700	新增。
217,190	97,850		班級設備				190,600	
121,200		514	購置機械及設備				70,600	
				臺	1	16,600	16,600	新購類單眼數位相機(輔導室)。
				臺	2	27,000	54,000	汰舊換新冷氣機(一對一分離式5KW,電腦主機房及學務處)
37,490	47,350	515	購置交通及運輸設備				35,000	
				組	1	35,000	35,000	汰舊換新無線擴音器(學務處)。
58,500	50,500	516	購置什項設備				85,000	
				臺	2	19,500	39,000	汰舊換新冰箱(學務處)。
				臺	2	23,000	46,000	汰舊換新飲水機(總務處)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-45

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	
	61,500		學校設備				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。
434,000	403,000		資訊設備				407,000	
434,000	403,000	514	購置機械及設備	年	1	85,000	85,000	電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
				部	14	23,000	322,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
76,200			幼兒園設備				60,600	
53,400		514	購置機械及設備	臺	1	13,460	13,460	汰舊換新紫外線殺菌燈。
22,800		516	購置什項設備	臺	1	17,500	17,500	新購洗衣機。
				組	2	14,820	29,640	新購造型沙發。
1,371,933	126,450		校園設備					
479,386	126,450	514	購置機械及					

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
700,867		515	設備					
			購置交通及運輸設備					
191,680		516	購置什項設備					
		52	購置無形資產				36,000	
			一般建築及設備計畫				36,000	新增。
		521	資訊設備				36,000	
			購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體（電腦專案計畫）。
2,751,338	18,565,120	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)				5,399,028	
			一般建築及設備計畫				5,399,028	新增。
2,751,338	18,565,120		仁愛、信義樓電源管線改善				5,399,028	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-47

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		581	工程 遞延修繕房 屋建築支出				5,399,028	
				式	1	85,100	85,100	一、施工費 鷹架及墜落防止設施。
				式	1	258,500	258,500	挖埋、穿牆打鑿、修補含運棄。
				只	13	12,000	156,000	弱電系統分配箱及端子接地設備 整修更新。
				只	13	75,000	975,000	電力電源開關箱及NFB開關整修 更新。
				公尺	8,135	260	2,115,100	電源管線銜接工程。
				式	1	165,000	165,000	線槽吊件、配件接頭、五金另料 。
				公尺	680	650	442,000	密閉型線槽（弱電系統）。
				公尺	680	1,180	802,400	密閉型線槽（電力電源系統）。
				式	1	299,946	299,946	二、委託技術服務費（總包價法 ）。
				式	1	99,982	99,982	三、工程管理費（依施工費2% 提列）。
2,751,338	18,565,120		校園整修工程					
2,751,338	18,565,120	581	遞延修繕房					

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	
			屋建築支出					

參 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-49

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	%	
3,374,464,615	100.00		資產合計	3,349,911,229	100.00	3,031,886,262	326,053,142	3,357,939,404	100.00	-8,028,175
3,374,464,615	100.00	1	資產	3,349,911,229	100.00	3,031,886,262	326,053,142	3,357,939,404	100.00	-8,028,175
28,175,407	0.83	11	流動資產	3,622,021	0.11	6,038,360	5,611,836	11,650,196	0.35	-8,028,175
27,995,407	0.82	111	現金	3,442,021	0.10	5,858,360	5,611,836	11,470,196	0.34	-8,028,175
27,995,407	0.82	1112	銀行存款	3,442,021	0.10	5,858,360	5,611,836	11,470,196	0.34	-8,028,175
180,000	0.01	115	預付款項	180,000	0.01	180,000		180,000	0.01	
180,000	0.01	1154	預付費用	180,000	0.01	180,000		180,000	0.01	
1,146,450	0.03	12	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	1,146,450	0.03	1,306,810	-160,360	1,146,450	0.03	
1,146,450	0.03	124	準備金	1,146,450	0.03	1,306,810	-160,360	1,146,450	0.03	
142,985	0.00	1241	退休及離職準備金	142,985	0.00	197,600	-54,615	142,985	0.00	
1,003,465	0.03	124Y	其他準備金	1,003,465	0.03	1,109,210	-105,745	1,003,465	0.03	
3,345,142,758	99.14	13	其他資產	3,345,142,758	99.86	3,024,541,092	320,601,666	3,345,142,758	99.62	
3,345,142,758	99.14	131	什項資產	3,345,142,758	99.86	3,024,541,092	320,601,666	3,345,142,758	99.62	
3,345,142,758	99.14	1316	代管資產	3,345,142,758	99.86	3,024,541,092	320,601,666	3,345,142,758	99.62	
3,374,464,615	100.00		負債及基金餘額合計	3,349,911,229	100.00	3,031,886,262	326,053,142	3,357,939,404	100.00	-8,028,175
3,348,730,864	99.24	2	負債	3,348,730,864	99.96	3,028,758,382	319,972,482	3,348,730,864	99.73	
2,920,069	0.09	21	流動負債	2,920,069	0.09	3,445,376	-525,307	2,920,069	0.09	
2,910,043	0.09	212	應付款項	2,910,043	0.09	3,445,376	-535,333	2,910,043	0.09	
2,910,043	0.09	2123	應付代收款	2,910,043	0.09	3,281,836	-371,793	2,910,043	0.09	
		2125	應付費用			163,540	-163,540			
10,026	0.00	213	預收款項	10,026	0.00		10,026	10,026	0.00	
10,026	0.00	2133	預收收入	10,026	0.00		10,026	10,026	0.00	
3,345,810,795	99.15	22	其他負債	3,345,810,795	99.87	3,025,313,006	320,497,789	3,345,810,795	99.64	
3,345,810,795	99.15	221	什項負債	3,345,810,795	99.87	3,025,313,006	320,497,789	3,345,810,795	99.64	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	%	
525,052	0.02	2211	存入保證金	525,052	0.02	574,314	-49,262	525,052	0.02	
142,985	0.00	2213	應付退休及離職金	142,985	0.00	197,600	-54,615	142,985	0.00	
3,345,142,758	99.13	2214	應付代管資產	3,345,142,758	99.85	3,024,541,092	320,601,666	3,345,142,758	99.62	
25,733,751	0.76	3	基金餘額	1,180,365	0.04	3,127,880	6,080,660	9,208,540	0.27	-8,028,175
25,733,751	0.76	31	基金餘額	1,180,365	0.04	3,127,880	6,080,660	9,208,540	0.27	-8,028,175
25,733,751	0.76	311	基金餘額	1,180,365	0.04	3,127,880	6,080,660	9,208,540	0.27	-8,028,175
25,733,751	0.76	3111	累積餘額	1,180,365	0.04	3,127,880	6,080,660	9,208,540	0.27	-8,028,175

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數209,790元，上年度調整後預計數209,790元，本年度預計數209,790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38,858,155元、無形資產180,638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－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-51

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					
121,304,690	119,460,527	合計	109,871,014	82,122,376	10,540,767	11,053,143	6,154,728
105,965,487	94,340,737	用人費用	98,049,544	78,128,656	10,188,527	9,732,361	
43,991,397	36,469,860	正式員額薪資	38,725,860	24,972,000	7,177,860	6,576,000	
42,352,681	34,873,860	職員薪金	37,129,860	24,972,000	6,817,860	5,340,000	
1,059,596	1,080,000	工員工資	1,080,000		360,000	720,000	
579,120	516,000	警餉	516,000			516,000	
2,074,588	286,000	聘僱及兼職人員薪資	692,896	692,896			
		約僱職員薪金	406,896	406,896			
2,074,588	286,000	兼職人員酬金	286,000	286,000			
753,709	1,108,511	超時工作報酬	571,611	206,239	75,139	290,233	
745,469	1,100,511	加班費	568,411	203,039	75,139	290,233	
8,240	8,000	誤餐費	3,200	3,200			
10,355,491	7,996,888	獎金	8,292,750	5,253,362	1,525,388	1,514,000	
4,861,418	3,438,155	考績獎金	3,401,155	2,081,000	628,155	692,000	
5,494,073	4,558,733	年終獎金	4,891,595	3,172,362	897,233	822,000	
41,514,639	40,769,952	退休及卹償金	41,948,943	40,818,375	608,256	522,312	
41,450,223	40,366,152	職員退休及離職金	41,902,143	40,818,375	597,456	486,312	
64,416	46,800	工員退休及離職金	46,800		10,800	36,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
	357,000	郵償金					
7,275,663	7,709,526	福利費	7,817,484	6,185,784	801,884	829,816	
4,379,079	3,227,376	分擔員工保險費	3,473,796	2,265,156	659,784	548,856	
128,500	150,000	傷病醫藥費	150,860	150,000	860		
605,539	593,460	員工通勤交通費	569,520	355,320	93,240	120,960	
2,162,545	3,738,690	其他福利費	3,623,308	3,415,308	48,000	160,000	
6,105,888	3,380,910	服務費用	3,291,052	2,056,860	176,480	1,057,712	
962,103	1,065,740	水電費	989,730	989,730			
839,474	887,300	工作場所電費	869,554	869,554			
122,629	178,440	工作場所水費	120,176	120,176			
38,222	33,790	旅運費	33,790	33,790			
38,222	33,790	國內旅費	33,790	33,790			
9,400	11,000	印刷裝訂與廣告費	9,400	9,400			
9,400	11,000	印刷及裝訂費	9,400	9,400			
878,664	696,800	修理保養及保固費	626,200	508,600	117,600		
423,343	453,000	一般房屋修護費	418,000	334,000	84,000		
455,321	243,800	機械及設備修護費	208,200	174,600	33,600		
1,628,817	669,040	一般服務費	786,672	108,080	22,880	655,712	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-53

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					
7,140	21,600	佣金、匯費、經理費及手續費	12,960	10,080	2,880		
575,410	570,000	外包費	665,712	30,000		635,712	
956,727		計時與計件人員酬金					
89,540	77,440	體育活動費	108,000	68,000	20,000	20,000	
2,516,700	832,540	專業服務費	773,260	407,260	36,000	330,000	
2,005,836	306,280	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	283,000	283,000			
10,000	21,600	委託檢驗(定)試驗認證費	21,600	21,600			
	2,060	試務甄選費	2,060	2,060			
36,000	36,000	電子計算機軟體服務費					
464,864	466,600	其他	466,600	100,600	36,000	330,000	
71,982	72,000	公共關係費	72,000			72,000	
71,982	72,000	公共關係費	72,000			72,000	
2,916,658	1,132,450	材料及用品費	1,116,330	799,860	53,400	263,070	
1,168,044	325,900	使用材料費	289,200	259,200	30,000		
1,168,044	325,900	設備零件	289,200	259,200	30,000		
1,748,614	806,550	用品消耗	827,130	540,660	23,400	263,070	
288,071	259,660	辦公(事務)用品	257,660			257,660	
38,000	36,000	報章什誌	38,000	38,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	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
8,400	2,910	服裝	5,410			5,410	
6,719	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
1,407,424	502,980	其他	521,060	497,660	23,400		
4,800		租金、償債與利息	9,600	9,600			
4,800		什項設備租金	9,600	9,600			
4,800		什項設備租金	9,600	9,600			
4,850,661	19,253,920	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	6,154,728				6,154,728
2,099,323	688,800	購置固定資產	719,700				719,700
1,087,986	590,950	購置機械及設備	552,560				552,560
738,357	47,350	購置交通及運輸設備	35,000				35,000
272,980	50,500	購置什項設備	132,140				132,140
		購置無形資產	36,000				36,000
		購置電腦軟體	36,000				36,000
2,751,338	18,565,120	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)	5,399,028				5,399,028
2,751,338	18,565,120	遞延修繕房屋建築支出	5,399,028				5,399,028
1,217,918	1,125,110	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,022,360	900,000	122,360		

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-55

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
1,217,918	1,125,110	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	1,022,360	900,000	122,360		
1,217,918	1,125,110	其他	1,022,360	900,000	122,360		
243,278	227,400	其他	227,400	227,400			
243,278	227,400	其他支出	227,400	227,400			
243,278	227,400	其他	227,400	227,400			

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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	55	51	4	
國民教育計畫部分	35	31	4	
正式職員	34	31	3	
臨時職員	1		1	
學前教育計畫部分	10	10		
正式職員	9	9		
正式工員	1	1		
一般行政管理計畫部分	10	10		
正式職員	8	8		
正式工員	2	2		

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	98,049,544	38,725,860	692,896	571,611		4,891,595		3,401,155
國民教育計畫	78,128,656	24,972,000	692,896	206,239		3,172,362		2,081,000
職員薪金	24,972,000	24,972,000						
約僱職員薪金	406,896		406,896					
兼職人員酬金	286,000		286,000					
加班費	203,039			203,039				
誤餐費	3,200			3,200				
考績獎金	2,081,000							2,081,000
年終獎金	3,172,362					3,172,362		
職員退休及離職金	40,818,375							
分擔員工保險費	2,265,156							
傷病醫藥費	150,000							
員工通勤交通費	355,320							
其他福利費	3,415,308							
學前教育計畫	10,188,527	7,177,860		75,139		897,233		628,155
職員薪金	6,817,860	6,817,860						
工員工資	360,000	360,000						
加班費	75,139			75,139				

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	
	41,948,943			3,473,796	150,860		569,520	3,623,308	
	40,818,375			2,265,156	150,000		355,320	3,415,308	
	40,818,375			2,265,156	150,000		355,320	3,415,308	
	608,256			659,784	860		93,240	48,000	

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
考績獎金	628,155							628,155
年終獎金	897,233					897,233		
職員退休及離職金	597,456							
工員退休及離職金	10,800							
分擔員工保險費	659,784							
傷病醫藥費	860							
員工通勤交通費	93,240							
其他福利費	48,000							
一般行政管理計畫	9,732,361	6,576,000		290,233		822,000		692,000
職員薪金	5,340,000	5,340,000						
工員工資	720,000	720,000						
警餉	516,000	516,000						
加班費	290,233			290,233				
考績獎金	692,000							692,000
年終獎金	822,000					822,000		
職員退休及離職金	486,312							
工員退休及離職金	36,000							
分擔員工保險費	548,856							

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	
	597,456								
	10,800			659,784	860		93,240		
	522,312			548,856			120,960	48,000	
	486,312							160,000	
	36,000			548,856					

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
員工通勤交通費	120,960							
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	
							120,960	160,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-65

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				109,871,014	
國民教育計畫				82,122,376	
學前教育計畫				10,540,767	
一般行政管理計畫				11,053,143	
建築及設備計畫				6,154,728	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

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				92,663,143	
國民教育計畫				82,122,376	
學前教育計畫				10,540,767	
(上)年度預算數				89,077,415	
國民教育計畫				78,296,574	
學前教育計畫				10,780,841	
(前)年度決算數				105,454,344	
國民教育計畫				94,263,884	
學前教育計畫				11,190,460	
(102)年度決算數				102,735,983	
國民教育計畫				92,288,988	
學前教育計畫				10,446,995	
(101)年度決算數				104,648,755	
國民教育計畫				96,057,338	
學前教育計畫				8,591,417	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區龍山國民小學

40501531-67

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	38,283,093	755,700		39,038,793	
土地改良物	4,633,728			4,633,728	
房屋及建築	15,726,710			15,726,710	
機械及設備	10,362,563	552,560		10,915,123	
交通及運輸設備	1,956,900	35,000		1,991,900	
什項設備	5,458,554	132,140		5,590,694	
電腦軟體	144,638	36,000		180,638	

註：92年度以前已提列折舊248,443元(包括房屋及建築累計折舊6,020元、機械及設備累計折舊167,193元、交通及運輸設備累計折舊33,577元、什項設備累計折舊41,653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)。