

中華民國 108 年度 4-0501551

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

臺北市文山區景興國民小學附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市文山區景興國民小學編

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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－雜項收入明細表	第 18 頁
(七) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 19 -28 頁
(八) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 29 -31 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 32 -34 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 35 -37 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 39 頁
(二) 各項費用彙計表	第 40 -45 頁
(三) 員工人數彙計表	第 46 頁
(四) 用人費用彙計表	第 48 -51 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 52 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 53 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

目 次

中華民國108年度

(七) 資本資產及長期負債明細表	第 54 頁
------------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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	175,616	161,664	13,952	8.63
基金用途	179,577	164,656	14,921	9.06
賸餘(短絀)	-3,961	-2,993	-968	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,188	7,149	-3,961	-55.41
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-3,961	-2,993	-968	--

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－臺北市文山區景興國民小學

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，以培養學童七大學習領域及十基本能力。
- (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。
- (三) 本校願景為「創新、友善、專業、進步」。友善：發揮優質硬體的教育功能，樂與社區及鄰校分享，營造友善的景興學園。進步：實現寬裕及多元的課程與教學，增加學習的廣度與深度，培育新世紀優質人才。專業：展現愛心與耐心的教導，進行專業的輔導與溝通，成為孩子生命中的貴人。創新：構思學校資源的運用，建構教育活動課程化，實現處處是教室、時時可學習。各項教育作為均以達成學校願景，發展學校特色為目標。

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：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、生涯規劃能力、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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

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，如桌球隊、游泳隊及合唱團等。
- 4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

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。
- 3.設備組：掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項。
- 4.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。
- 2.體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。
- 3.生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。
- 4.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、教具、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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區景興國民小學

業務計畫及預算概要

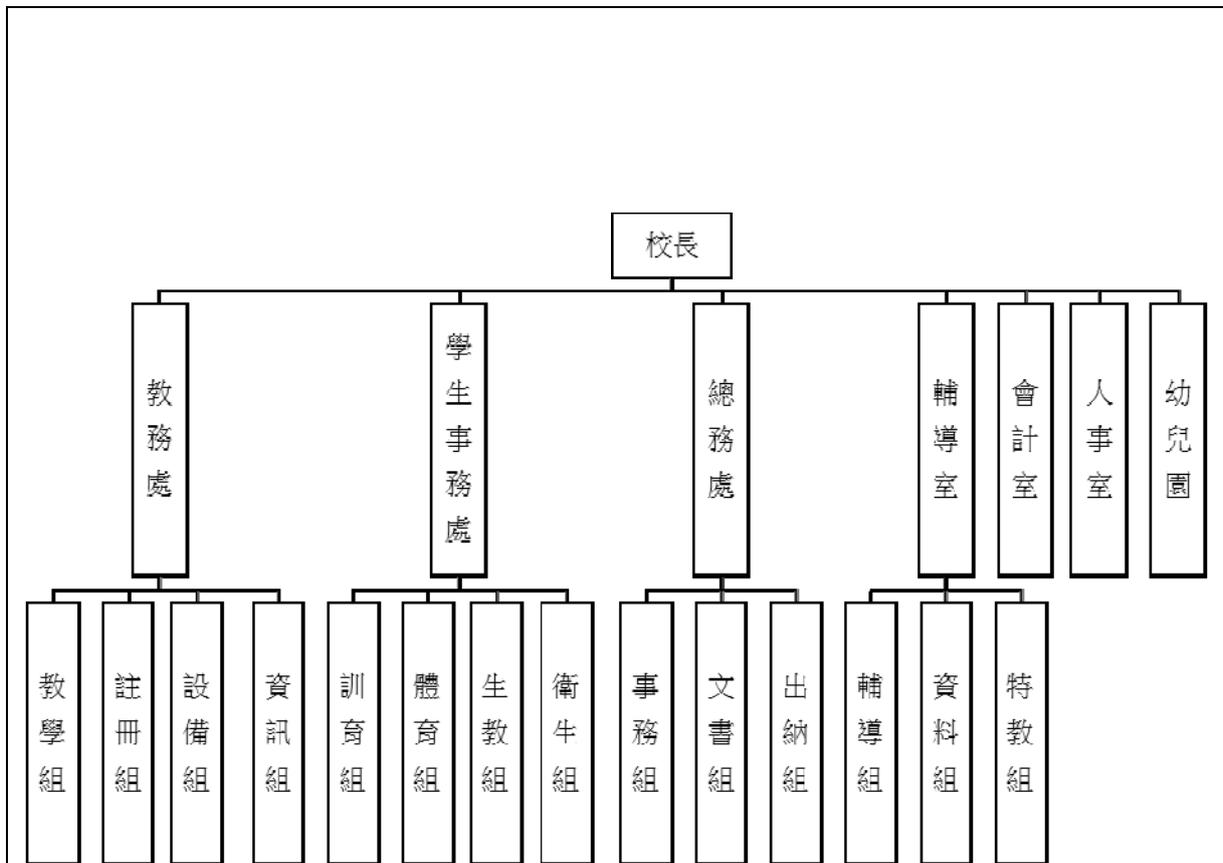
中華民國 108 年度

- (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. 輔導組：掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項。
 2. 資料組：辦理輔導資料蒐集建檔、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。
 3. 特教組：擬定特殊教育計畫章則、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。
- (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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區景興國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度



四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區景興國民小學

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。	138,748	1.新購運動器材、教具及圖書等各科教學設備。 2.革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。 3.辦理暑期泳訓班、教師甄選、指定活動等項目。
學前教育計畫	辦理幼兒園各項活動。	12,669	1.新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能。 2.鍛鍊幼兒強健的身體，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。	21,017	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	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	7,143	購置各項教學設備及行政設備並辦理校園電梯改善、中央廚房設施設備改善、多元藝文教學空間建置工程，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 52 萬 5 千元、財產處分收入 6 萬 4 千元、其他財產收入 83 萬 3 千元、公庫撥款收入 1 億 7,142 萬 5 千元、學雜費收入 254 萬 7 千元、雜項收入 22 萬 2 千元，本年度基金來源 1 億 7,561 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 6,166 萬 4 千元，增加 1,395 萬 2 千元，約 8.63 %，主要係公庫撥款收入增編所致。

(二) 本年度基金用途：

國民教育計畫 1 億 3,874 萬 8 千元，學前教育計畫 1,266 萬 9 千元，一般行政管理計畫 2,101 萬 7 千元，建築及設備計畫 714 萬 3 千元，本年度基金用途 1 億 7,957 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 6,465 萬 6 千元，增加 1,492 萬 1 千元，約 9.06%，主要係因本校為南區巡迴

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區景興國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

教師中心增編相關人事費用所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 396 萬 1 千元，較上年度預算數差短 299 萬 3 千元，增加 96 萬 8 千元，約 32.34%，將移用以前基金餘額 396 萬 1 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 396 萬 1 千元。

四、補辦預算事項：無。

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
營造多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生數/全校學生數 x100% 單位：%	60%

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 1 億 5,322 萬元，較預算數 1 億 4,927 萬 9 千元，計增加 394 萬 1 千元，約 2.64%，主要係因教育部補助收入增加所致。
- 2.基金用途：決算數 1 億 5,348 萬 1 千元，較預算數 1 億 5,168 萬 4 千元，計增加 179 萬 7 千元，約 1.18%，主要係因執行教育局統籌款辦理仁愛樓地下室漏水等工程所致。

（二）前年度績效達成情形分析：

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區景興國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

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
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	60%	1.參與臺北市資訊精進計畫一生一平板，達 108 課綱科技能力，提昇 600 人次。 2.參與均一平台 Pagamo、因才網、核心學習計畫 600 人次。

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 8,198 萬 3 千元，較預算分配數 8,193 萬 7 千元，計增加 4 萬 6 千元，約 0.06%，主要係因財產處分收入較預期增加所致。
2. 基金用途：實際執行數 7,785 萬 4 千元，較預算分配數 8,493 萬元，計減少 707 萬 6 千元，約 8.33%，主要係因人事費提前分配所致。

(二) 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
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	60%	1.參與臺北市資訊精進計畫一生一平板，達 108 課綱科技能力，提昇 600 人次。 2.參與均一平台 Pagamo、因才網、核心學習計畫 600 人次。

陸、其他：無。

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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（－）
153,220	基金來源	175,616	161,664	13,952
471	勞務收入	525	525	
471	服務收入	525	525	
932	財產收入	897	810	87
102	財產處分收入	64	55	9
830	其他財產收入	833	755	78
149,195	政府撥入收入	171,425	157,878	13,547
148,917	公庫撥款收入	171,425	157,878	13,547
278	政府其他撥入收入			
2,322	教學收入	2,547	2,229	318
2,322	學雜費收入	2,547	2,229	318
301	其他收入	222	221	1
301	雜項收入	222	221	1
153,481	基金用途	179,577	164,656	14,921
117,496	國民教育計畫	138,748	124,714	14,034
10,145	學前教育計畫	12,669	11,849	820
18,049	一般行政管理計畫	21,017	20,883	134
7,792	建築及設備計畫	7,143	7,210	-67
-261	本期賸餘(短絀)	-3,961	-2,993	-968
10,401	期初基金餘額	7,149	7,996	-847
10,140	期末基金餘額	3,188	5,003	-1,815

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－臺北市文山區景興國民小學

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)			-3,961	
業務活動之淨現金流入(流出)			-3,961	
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)			-3,961	
期初現金及約當現金			15,572	
期末現金及約當現金			11,611	

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－臺北市文山區景興國民小學

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				525,000	
服務收入				525,000	較上年度預算數525,000元，無增減。
	人	20	800	16,000	暑期游泳訓練班普通票收入(收支對列)。
	人	10	500	5,000	教師公開甄選報名費收入(收支對列)。
	人	720	700	504,000	暑期游泳訓練班學生票收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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				64,000	
財產處分收入	年	1	64,000	64,000	較上年度預算數55,000元，增加9,000元。 廢舊物資變賣收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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				833,000	
其他財產收入				833,000	較上年度預算數755,000元，增加78,000元。
	臺、年	35x1	1,000	35,000	教職員工停車收入。
	臺、月	21x12	1,500	378,000	開放夜間及假日停車收入(收支對列)。
	月	12	35,000	420,000	開放場地收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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				171,425,000	
公庫撥款收入	年	1	171,425,000	171,425,000	較上年度預算數157,878,309元，增加13,546,691元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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				2,547,000	
學雜費收入				2,547,000	較上年度預算數2,229,230元，增加317,770元。
	人、學期	120x2	7,000	1,680,000	幼兒園全日班學費收入預估學生120人。
	人、學期	10x2	5,150	103,000	幼兒園半日班學費收入預估學生10人。
	人、學期	10x2	2,745	55,000	幼兒園半日班雜費收入預估學生10人。
	人、學期	120x2	2,955	709,000	幼兒園全日班雜費收入預估學生120人。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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				222,000	
雜項收入	年	1	222,000	222,000	較上年度預算數221,090元，增加910元。 圖說費、數位學生證、學生到離校簡訊費等收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
117,495,573	124,713,998	合計	138,748,000	
109,235,716	113,713,655	用人費用	127,055,000	
56,765,103	61,884,000	正式員額薪資	69,144,000	較上年度預算數61,884,000元，增加7,260,000元。
56,765,103	61,884,000	職員薪金	69,144,000	
			65,424,000	教職員81人薪金（詳用人費用彙計表）(含教育部補助導師費468,000元)。
			3,720,000	教職員4人薪金（詳用人費用彙計表）(含教育部補助導師費24,000元)。
902,941	663,520	聘僱及兼職人員薪資	720,720	較上年度預算數663,520元，增加57,200元。
332,297		聘用人員薪金		
570,644	663,520	兼職人員酬金	720,720	
			629,200	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數93人，按9分之1計，編列11人，每人220節，總節數10人x220節=2,420節，每節260元。
			8,320	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)。
			83,200	補助調整授課特教教師鐘點費，4人*2節*40週=320節，每節260元(教育部補助款)。
615,184	698,177	超時工作報酬	707,450	較上年度預算數698,177元，增加9,273元。
615,184	698,177	加班費	707,450	
			586,130	不休假出勤加班費。
			57,280	加班費。
			14,430	暑期泳訓班工作人員加班費(收支對列)。
			39,250	開放場地管理人員加班費(收支對列)。
			10,360	工作人員加班費(南區英語學藝競賽)。
13,950,074	14,102,500	獎金	15,736,000	較上年度預算數14,102,500元，增加1,633,500元。
6,148,550	6,367,000	考績獎金	7,093,000	
			6,783,000	依考績法規定核發之獎金。
			310,000	依考績法規定核發之獎金。
7,801,524	7,735,500	年終獎金	8,643,000	
			8,178,000	依規定於年節加發之獎金。
			465,000	依規定於年節加發之獎金。
28,439,397	28,379,148	退休及卹償金	31,988,407	較上年度預算數28,379,148元，增加

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
27,289,739	28,379,148	職員退休及離職金	31,966,356	3,609,259元。
			5,559,840	提撥退撫基金。
			336,960	提撥退撫基金。
			26,069,556	退休人員月退休金，67人x@31,857元x12月=25,613,028元；退休遺族月撫慰金，2人x@19,022元x12月=456,528元；合計26,069,556元。
1,149,658		工員退休及離職金	22,051	
			22,051	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額(新增)。
8,563,017	7,986,310	福利費	8,758,423	較上年度預算數7,986,310元，增加772,113元。
6,070,460	5,223,840	分擔員工保險費	5,824,572	
			5,503,956	分擔公保、勞保、健保費。
			320,616	分擔公保、勞保、健保費。
155,500	410,000	傷病醫藥費	460,000	
			140,000	教職員健康檢查補助費，40人*3,500元。
			320,000	教職員健康檢查補助費，20人*16,000元。
471,662	472,500	員工通勤交通費	636,300	
			189,000	教師上下班交通費，15人*10月*2段*630元。
			409,500	教師上下班交通費，65人*10月*1段*630元。
			12,600	教師上下班交通費，2人*10月*1段*630元(特教班)。
			25,200	教師上下班交通費，2人*10月*2段*630元(特教班)。
1,865,395	1,879,970	其他福利費	1,837,551	
			240,000	休假旅遊補助費。
			18,000	退休人員三節慰問金，3人*1年*6000元。
			125,420	教職員工結婚補助費，31,355元x 2月x 2人。
			365,000	教職員工喪葬補助費，36,500元x 5月x 2人。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
			1,089,131	教職員工子女教育補助費。
5,030,334	6,122,043	服務費用	6,913,000	
1,932,499	2,845,597	水電費	3,028,744	較上年度預算數2,845,597元，增加183,147元。
1,617,291	2,051,300	工作場所電費	2,234,480	
			2,098,480	電費。
			10,000	游泳池電費(游泳池水電清潔維護費)。
			30,000	暑期泳訓班電費(收支對列)。
			50,000	開放場地電費(收支對列)。
			30,000	開放夜間及假日停車場電費(收支對列)。
			16,000	服務中心會議與進修電費補助(教育局移列)。
197,739	254,297	工作場所水費	254,264	
			219,264	水費。
			10,000	游泳池水費(游泳池水電清潔維護費)。
			25,000	暑期泳訓班水費(收支對列)。
117,469	540,000	氣體費	540,000	
			540,000	溫水游泳池燃料費。
43,653	57,660	旅運費	57,660	較上年度預算數57,660元，無增減。
38,571	57,660	國內旅費	57,660	
			15,810	因公市外出差旅費。
			41,850	校外教學隨隊人員出差旅費，9人*3天*1,550元。
5,082		其他旅運費		
3,500	5,000	印刷裝訂與廣告費	23,060	較上年度預算數5,000元，增加18,060元。
3,500	5,000	印刷及裝訂費	23,060	
			5,000	資料印刷(含特教、輔導、環教、生命等專題進修、行動研究、教師專業學習社群)。
			18,060	成果報告、期刊文章、參考資料等蒐集影印裝訂，會議文件資料等印製(南區英語學藝競賽)。
1,282,926	1,582,166	修理保養及保固費	1,748,766	較上年度預算數1,582,166元，增加166,600元。
929,966	1,176,150	一般房屋修護費	1,290,350	
			985,600	學校校舍及其他建築物之修繕，44班*1年

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
				*22,400元(按28,000元*80%編列)。
			114,000	游泳池修繕費，20班*1年*5,700元(游泳池水電清潔維護費)。
			170,750	開放場地修繕費(收支對列)。
			20,000	開放夜間及假日停車場修繕費(收支對列)。
352,960	406,016	機械及設備修護費	458,416	
			246,400	學校設備及其他公用用具之保養費，44班*1年*5,600元(按28,000元x20%編列)。
			30,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
			15,000	暑期泳訓班場地維護費(收支對列)。
			130,000	開放場地設備維護費(收支對列)。
			36,216	開放夜間及假日停車場設備維護費(收支對列)。
14,523	33,100	保險費	41,294	較上年度預算數33,100元，增加8,194元。
3,500	3,500	責任保險費	11,694	
			11,694	停車場公共意外責任險(收支對列)。
11,023	29,600	其他保險費	29,600	
			29,600	暑期泳訓班學員保險費，740人*40元(收支對列)。
853,306	665,320	一般服務費	978,686	較上年度預算數665,320元，增加313,366元。
14,424	27,936	佣金、匯費、經理費及手續費	27,432	
			27,432	委託超商代收學雜費手續費，762人*2學期*18元(按952人*80%編列)。
687,882	489,384	計時與計件人員酬金	781,254	
			37,131	游泳池救生員年終工作獎金。
			36,360	分擔游泳池救生員勞保費及健保費，1人*10月*3,636元。
			297,050	游泳池救生員薪資，1人*10月*29,705元。
			18,180	提撥游泳池救生員勞工退休準備金，1人*10月*1,818元。
			243,200	閩客語教學支援人員鐘點費，19人*1節*40週*320元(由教育局移列)。
			31,616	閩客語教學支援人員鐘點費之外聘人員

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
				勞、健保及勞退費用(由教育局移列)。
			7,427	暑期泳訓班救生員年終工作獎金(依2/12計算)。
			59,410	暑期泳訓班救生員薪津，1人*2月*29,705元。
			7,272	分擔暑期泳訓班救生員勞保費及健保費，1人*2月*3,636元。
			33,600	暑期泳訓班工讀生薪津，1人*30天*8小時*140元(收支對列)。
			3,636	提撥暑期泳訓班救生員勞工退休準備金，1人*2月*1,818元(30,300元*6%=1,818元)。
			3,492	分擔暑期泳訓班救生員勞保費，1人*2月*1,746元(收支對列)。
			2,880	提撥暑期泳訓班工讀生勞退準備金1人*2月*1,440元(收支對列)(24,000元*6%)。
151,000	148,000	體育活動費	170,000	
			162,000	文康活動費，本校編列教職員81人，每人編列2,000元。
			8,000	文康活動費，本校編列教職員4人，每人編列2,000元。
899,927	933,200	專業服務費	1,034,790	較上年度預算數933,200元，增加101,590元。
389,784	426,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	452,200	
			14,400	教材編輯費，2班*12月*600元(特教班)。
			8,000	外聘講授鐘點費(特教班業務費)。
			9,600	外聘講授鐘點費(性別平等教育宣導)。
			4,000	外聘學者專家出席費(性別平等教育宣導)。
			4,000	調查報告撰稿費(性別平等教育宣導)。
			9,600	外聘講授鐘點費(小田園教育體驗學習)。
			32,000	學者專家出席費及內、外聘講授鐘點費(含特教、輔導、環教、生命等專題進修、行動研究、教師專業學習社群)。
			9,600	外聘講授鐘點費(國小家長教育成長研習)。
			253,000	暑期泳訓班教練鐘點費，506節*500元(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
			90,000	工作人員監場費，180節*500元(南區英語學藝競賽)。
			18,000	專家學者會議出席費(南區英語學藝競賽)。
97,700	62,400	委託檢驗(定)試驗認證費	83,800	
			54,600	消防安全設備檢測費及建築物公安檢查申報費(普通班級業務費)。
			14,400	飲水機水質檢驗費，12臺*1年*1,200元。
			14,800	停車場建築物公共安全檢查申報費(收支對列)(新增)。
3,000	3,800	試務甄選費	43,800	
			3,800	教師甄選試務費用(收支對列)。
			40,000	外聘教授評審費，20人次*2,000元(南區英語學藝競賽)。
409,443	440,800	其他專業服務費	454,990	
			8,000	學童牙齒檢查費（501人以上）。
			20,000	學生輔導指導費。
			72,000	工作人員午餐指導費，16人*9月*500元。
			11,700	學童午餐指導費，13班*1人*9月*100元(1至2年級)。
			117,000	學童午餐指導費，26班*1人*9月*500元(3至6年級)。
			226,290	開放夜間及假日停車場保全費(收支對列)。
1,335,180	2,924,448	材料及用品費	3,352,000	
464,841	1,473,900	使用材料費	1,203,600	較上年度預算數1,473,900元，減少270,300元。
			1,203,600	
464,841	1,473,900	設備零件	151,200	電腦設備維護及管理費，24班*1年*6,300元(電腦專案計畫)。
			53,600	T8燈管40W*2山型，67組*800元(地下停車場)(新增)。
			99,200	T8燈管40W*2山型，124組*800元(舊幼兒園等)(新增)。
			516,000	T8燈管40W*4輕鋼，430組*1,200元(會議室等)(新增)。
			13,200	T8燈管20W*2輕鋼，11組*1,200元(會議室等)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
			20,500	T8燈管40W*1山型，41組*500元(活動中心)(新增)。
			51,600	T8燈管40W*2輕鋼，43組*1,200元(辦公室)(新增)。
			114,000	T8燈管20W*2山型，95組*1,200元(各樓廁所)(新增)。
			5,600	T8燈管28W*2山型，7組*800元(地下停車場)(新增)。
			25,200	T8燈管14W*1山型，21組*1,200元(地下停車場)(新增)。
			33,500	灌溉設備設置材料(綠屋頂計畫)(由教育局移列)。
			15,000	鋼絲式平面瓜棚材料(綠屋頂計畫)(由教育局移列)。
			75,000	亞管平面式瓜棚材料(綠屋頂計畫)(由教育局移列)。
			30,000	程式設計教學用材料，10組*3,000元(新增)。
870,339	1,450,548	用品消耗	2,148,400	較上年度預算數1,450,548元，增加697,852元。
10,292	9,200	辦公(事務)用品	67,980	
			6,400	文具及獎勵用品，2班*1年*3,200元(特教班業務費)。
			2,400	文具紙張用品(性別平等教育宣導)。
			400	文具紙張用品(國小家長教育成長研習)。
			44,780	文具用品、電腦耗材等(南區英語學藝競賽)。
			14,000	服務中心辦公事務用品(教育局移列)。
70,108	64,968	報章雜誌	57,750	
			57,750	國小圖書設備(由班級設備移列)。
7,700	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)	29,000	
			29,000	健康中心藥品費(15,000元+1,000元x(44-30)班)。
782,239	1,351,380	其他用品消耗	1,993,670	
			40,000	兒童節慶活動費(新增)。
			257,400	垃圾袋、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
				生紙及教室佈置費等，44班*5,850元(普通班級業務費)。
			70,200	敬師活動費，117人*600元(新增)。
			538,980	普通班級教學材料費，39班*1年*13,820元。
			69,700	教學用教科書，41班*1年*1,700元。
			221,000	弱勢學生用教科書，130人*1年*1,700元。
			27,640	教學材料費，2班*1年*13,820元(特教班)。
			77,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			10,000	游泳池消毒劑，20班*1年*500元(游泳池水電清潔維護費)。
			75,200	運動會經費，62,000元+44班*300元。
			190,400	國小學生活動費，952人*2學期*100元。
			80,400	泥炭土、有機肥料、菜苗、農具等雜支(小田園教育體驗學習)。
			13,000	教學材料、場地佈置、耗材等雜支(含特教、輔導、環教、生命等專題進修、行動研究、教師專業學習社群)。
			41,500	園藝資材、樹苗、種子、栽植箱、有機肥等(綠屋頂計畫)(由教育局移列)。
			3,000	暑期泳訓班場地佈置費(收支對列)。
			5,000	暑期泳訓班雜支(收支對列)。
			10,000	暑期泳訓班教學器材費(收支對列)。
			17,250	暑期泳訓班消毒劑，75班*230元(收支對列)。
			1,200	辦理教師甄選會議逾時誤餐費用，15人次*80元(收支對列)。
			30,000	開放場地雜支(收支對列)(新增)。
			180,000	競賽場地直播設備租用、茶水、場地清潔等雜支(南區英語學藝競賽)。
			28,800	參加對象、工作人員會議逾時誤餐費用，360人次*80元(南區英語學藝競賽)。
			6,000	教學材料、用品等(教育局移列)。
4,800	4,800	租金、償債、利息及相關手續費	5,000	
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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
4,800	4,800	雜項設備租金	5,000	
			200	配合預算編列至千元，增列進位數200元。
			4,800	電錶月租費，12月*400元(普通班級業務費)。
35,448	38,284	稅捐及規費(強制費)	39,000	
35,448	38,284	房屋稅	39,000	較上年度預算數38,284元，增加716元。
35,448	38,284	一般房屋稅	39,000	
			39,000	開放夜間及假日停車場營業用房屋稅(收支對列)。
1,604,133	1,430,168	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,014,000	
	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。
1,604,133	1,420,168	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,004,000	較上年度預算數1,420,168元，減少416,168元。
1,604,133	1,420,168	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,004,000	
			80	配合預算編列至千元，增列進位數80元。
			600,000	清寒學生餐費補助，60人*200日*50元。
			66,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助費，66人*1年*1,000元。
			337,920	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，1,056人*40週*1次*8元。
249,962	480,600	其他	370,000	
249,962	480,600	其他支出	370,000	較上年度預算數480,600元，減少110,600元。
249,962	480,600	其他	370,000	
			200	配合預算編列至千元，增列進位數200元。
			126,000	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費(普通班20班-39班以5人計，63元x5人x2學期x20週x5日x2次編列)。
			33,600	國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費，6班*4人*2次*700元(6年級)。
			95,200	班級自治費，952人*2學期*50元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
			30,000	課後社團活動費。
			85,000	整地移植栽種工資等(綠屋頂計畫)(由教育局移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
10,144,790	11,849,313	合計	12,669,000	
9,916,743	11,520,495	用人費用	12,348,000	
7,036,275	8,240,336	正式員額薪資	8,655,180	較上年度預算數8,240,336元，增加414,844元。
6,340,275	7,544,336	職員薪金	7,935,180	
			7,913,580	教職員8人及教保員3人薪金（詳用人費用彙計表）（含教育部補助款教保員381,980元）。
			21,600	國小附幼2歲專班教保費，2人*12月*900元（新增）。
696,000	696,000	工員工資	720,000	
			720,000	廚工2人工資（詳用人費用彙計表）（含教育部補助款220,090元）。
55,276	155,642	超時工作報酬	228,352	較上年度預算數155,642元，增加72,710元。
55,276	155,642	加班費	228,352	
			225,352	不休假出勤加班費。
			3,000	加班費。
1,508,237	1,676,733	獎金	1,781,604	較上年度預算數1,676,733元，增加104,871元。
618,380	703,000	考績獎金	703,000	
			703,000	依考績法規定核發之獎金。
889,857	973,733	年終獎金	1,078,604	
			1,078,604	依規定於年節加發之獎金。
555,581	656,928	退休及卹償金	786,240	較上年度預算數656,928元，增加129,312元。
511,589	636,768	職員退休及離職金	764,640	
			764,640	提撥退撫基金。
43,992	20,160	工員退休及離職金	21,600	
			21,600	提撥勞工退休準備金。
761,374	790,856	福利費	896,624	較上年度預算數790,856元，增加105,768元。
686,444	690,696	分擔員工保險費	783,864	
			783,864	分擔公保、勞保、健保費。
1,700	5,160	傷病醫藥費	5,160	
			3,440	幼兒園教保人員健康檢查費，4人*860元(每

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
				2人編1人)。
49,230	63,000	員工通勤交通費	1,720 75,600	幼兒園廚工健康檢查費，2人*860元。
			25,200	教師上下班交通費，2人*10月*2段630元。
			50,400	教師上下班交通費，8人*10月*1段630元。
24,000	32,000	其他福利費	32,000	
			32,000	休假旅遊補助費。
58,076	69,956	服務費用	80,000	
19,876	29,456	一般服務費	29,888	較上年度預算數29,456元，增加432元。
876	3,456	佣金、匯費、經理費及手續費	3,888	
			3,888	委託超商代收學雜費手續費，108人*2學期*18元。
19,000	26,000	體育活動費	26,000	
			16,000	文康活動費，本校編列教師8人，每人編列2,000元。
			10,000	文康活動費，本校編列契約進用教保員3人，廚工2人，合計5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)。
38,200	40,500	專業服務費	50,112	較上年度預算數40,500元，增加9,612元。
38,200	40,500	其他專業服務費	50,112	
			612	配合預算編列至千元，增列進位數612元。
			36,000	學童午餐指導費，4班*2人*9月*500元(導師)。
			13,500	學童午餐指導費，3人*9月*500元(教保員)。
75,588		材料及用品費		
71,900		使用材料費		
71,900		設備零件		
3,688		用品消耗		
3,688		報章雜誌		
81,183	162,862	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	145,000	
81,183	162,862	補貼、獎勵、慰問、照護與救	145,000	較上年度預算數162,862元，減少17,862元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
81,183	162,862	濟 其他補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	145,000	
			254	配合預算編列至千元，增列進位數254元。
			28,416	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，148人*40週*1次*4.8元(新增)。
			116,330	低收入戶家庭幼生月費補助，5人*2學期*11,633元。
13,200	96,000	其他	96,000	
13,200	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
13,200	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
18,049,155	20,883,337	合計	21,017,000	
15,377,280	18,167,775	用人費用	18,205,000	
9,850,486	12,000,000	正式員額薪資	12,000,000	較上年度預算數12,000,000元，無增減。
7,564,006	9,816,000	職員薪金	9,816,000	9,816,000 教職員13人薪金（詳用人費用彙計表）。
2,286,480	2,184,000	工員工資	2,184,000	2,184,000 工員6人工資（詳用人費用彙計表）。
6,964		聘僱及兼職人員薪資		
6,964		兼職人員酬金		
468,878	669,615	超時工作報酬	706,840	較上年度預算數669,615元，增加37,225元。
468,878	669,615	加班費	706,840	597,465 不休假出勤加班費。 49,950 校園安全校內同仁例假日人力支援。 21,425 一般業務加班(統籌業務費)。 38,000 加班費。
2,669,448	2,994,500	獎金	2,994,500	較上年度預算數2,994,500元，無增減。
1,355,941	1,494,500	考績獎金	1,494,500	1,494,500 依考績法規定核發之獎金。
1,313,507	1,500,000	年終獎金	1,500,000	1,500,000 依規定於年節加發之獎金。
1,010,503	1,026,480	退休及卹償金	1,026,480	較上年度預算數1,026,480元，無增減。
668,243	851,760	職員退休及離職金	851,760	851,760 提撥退撫基金。
342,260	174,720	工員退休及離職金	174,720	174,720 提撥勞工退休準備金。
1,371,001	1,477,180	福利費	1,477,180	較上年度預算數1,477,180元，無增減。
990,706	1,087,740	分擔員工保險費	1,087,740	1,087,740 分擔公保、勞保、健保費。
128,862	181,440	員工通勤交通費	181,440	105,840 職員、技工、工友上下班交通費，7人*12月*2段*630元。 75,600 職員、技工、工友上下班交通費，10人*12月*1段*630元。
251,433	208,000	其他福利費	208,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
			208,000	休假旅遊補助費。
2,270,780	2,282,962	服務費用	2,347,000	
114,957		郵電費	89,134	新增項目
114,957		電話費	89,134	
			89,134	校園安全保全專線電話費用等(新增)。
1,736,820	1,684,512	一般服務費	1,699,416	較上年度預算數1,684,512元，增加14,904元。
9,839		佣金、匯費、經理費及手續費		
1,693,981	1,646,512	外包費	1,661,416	
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
			432,000	工友勞務外包費，1人*12月*36,000元(依102.9.2北市教人字第10238530400號函編列)。
			1,069,416	校警勞務外包費，2人*12月*44,559元。
33,000	38,000	體育活動費	38,000	
			38,000	文康活動費，本校編列職員13人，工員6人，合計19人，每人編列2,000元。
320,603	500,050	專業服務費	460,050	較上年度預算數500,050元，減少40,000元。
320,603	500,050	其他專業服務費	460,050	
			460,050	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
98,400	98,400	公共關係費	98,400	較上年度預算數98,400元，無增減。
98,400	98,400	公共關係費	98,400	
			98,400	校長特別費，12月*8,200元。
397,795	428,800	材料及用品費	461,000	
397,795	428,800	用品消耗	461,000	較上年度預算數428,800元，增加32,200元。
397,795	428,800	辦公(事務)用品	461,000	
			460,295	本校奉核定普通班39班，附設幼兒園5班，統籌業務費計算如下：1,290元*15班*12月=232,200元，810元*15班*12月=145,800元，640元*14班*12月=107,520元，以上合計485,520元，除依實際需求移列加班費21,425元及會費3,800元外，其餘如列數。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
			705	配合預算編列至千元，增列進位數705元。
3,300	3,800	會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	4,000	
3,300	3,800	會費	4,000	較上年度預算數3,800元，增加200元。
3,300	3,800	職業團體會費	4,000	
			1,800	營養師公會會費(統籌業務費)。
			200	配合預算編列至千元，增列進位數200元。
			2,000	護理師2人公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
7,791,883	7,209,602	合計	7,143,000	
7,791,883	7,209,602	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	7,143,000	
2,647,153	2,894,332	購建固定資產	4,682,000	
2,647,153	2,894,332	一般建築及設備計畫	4,682,000	
		校園電梯改善	977,000	
		購置機械及設備	977,000	
			977,000	一、施工費
			977,000	施工費。
		中央廚房設施設備	124,000	
		購置雜項設備	124,000	
			124,000	汰舊換新蒸汽迴轉鍋，2臺 *62,000元(含安裝)。
		多元藝文教學空間建置工 程	782,000	
		購置雜項設備	782,000	
			360,000	新購一對一分離式變頻冷氣機 ，8臺*45,000元(1.5T含配線、 配管安裝及測試)。
			350,000	新購電動捲門1座(24平方公尺 ，含拆除運棄、安裝、防壓安 全裝置、電動馬達)。
			72,000	新購室外LED投射燈，6組 *12,000元(50W*1，含安裝)。
		班級設備	398,000	
		購置機械及設備	30,000	
			30,000	汰舊換新數位類單眼相機，3 臺*10,000元(總務處、輔導室) 。
		購置雜項設備	368,000	
			53,000	汰舊換新全自動身高體重計1 臺(健康中心)。
			140,000	汰舊換新一對一分離式變頻冷 氣機，4臺*35,000元(7.1KW， 含安裝)(電腦教室)。
			175,000	新購一對一分離式變頻冷氣機 (7.1KW，含安裝)(專科教室、

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
				電腦教室、健康中心、校長室)。
		特殊班設備	32,000	
		購置雜項設備	32,000	
			32,000	新購一對一分離式變頻冷氣機1臺(含安裝)(資源班)。
		資訊設備	2,259,000	
		購置機械及設備	2,259,000	
			154,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
			1,925,000	汰舊換新個人電腦，77部*25,000元(電腦專案計畫)。
			180,000	新購平板電腦，15臺*12,000元(電腦專案計畫)。
		幼兒園設備	110,000	
		購置機械及設備	17,000	
			17,000	新購數位類單眼相機1臺。
		購置雜項設備	93,000	
			43,000	汰舊換新一對一分離式變頻冷氣機1臺(8KW，含安裝)。
			50,000	新購一對一分離式變頻冷氣機1臺(10KW，含安裝費)。
2,647,153	2,894,332	校園設備		
1,741,530	1,426,932	購置機械及設備		
661,123	1,038,500	購置交通及運輸設備		
244,500	428,900	購置雜項設備		
36,000	36,000	購置無形資產	36,000	
36,000	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
36,000	36,000	資訊設備	36,000	
36,000	36,000	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
5,108,730	4,279,270	遞延支出	2,425,000	
5,108,730	4,279,270	一般建築及設備計畫	2,425,000	
		多元藝文教學空間建置工程	2,425,000	
		遞延修繕房屋建築支出	2,425,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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
			2,223,000	一、施工費
			2,223,000	施工費。
			158,652	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			43,348	三、工程管理費(按施工費約 2%提列)。
5,108,730	4,279,270	校園整修工程		
4,876,763	4,279,270	遞延修繕房屋建築支出		
231,967		其他遞延支出		

本 頁 空 白

預算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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(-)
3,007,492	資產合計	3,000,540	3,004,501	-3,961
3,007,492	資產	3,000,540	3,004,501	-3,961
18,964	流動資產	12,011	15,972	-3,961
18,564	現金	11,611	15,572	-3,961
18,564	銀行存款	11,611	15,572	-3,961
400	預付款項	400	400	
400	預付費用	400	400	
6,536	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,537	6,537	
6,536	準備金	6,537	6,537	
5,092	退休及離職準備金	5,092	5,092	
1,445	其他準備金	1,445	1,445	
2,981,991	其他資產	2,981,992	2,981,992	
2,981,991	什項資產	2,981,992	2,981,992	
155	暫付及待結轉帳項	155	155	
2,981,837	代管資產	2,981,837	2,981,837	
3,007,492	負債及基金餘額合計	3,000,540	3,004,501	-3,961
2,997,352	負債	2,997,352	2,997,352	
8,564	流動負債	8,563	8,563	
8,562	應付款項	8,562	8,562	
8,519	應付代收款	8,519	8,519	
43	應付費用	43	43	
1	預收款項	1	1	
1	預收收入	1	1	
2,988,788	其他負債	2,988,789	2,988,789	
2,988,788	什項負債	2,988,789	2,988,789	
1,860	存入保證金	1,860	1,860	
5,092	應付退休及離職金	5,092	5,092	
2,981,837	應付代管資產	2,981,837	2,981,837	
	暫收及待結轉帳項			
10,140	基金餘額	3,188	7,149	-3,961
10,140	基金餘額	3,188	7,149	-3,961
10,140	基金餘額	3,188	7,149	-3,961
10,140	累積餘額	3,188	7,149	-3,961

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142,748,909元、無形資產88,197元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表，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			
153,481,401	164,656,250	合計		179,577,000	138,748,000
134,529,739	143,401,925	用人費用		157,608,000	127,055,000
73,651,864	82,124,336	正式員額薪資		89,799,180	69,144,000
70,669,384	79,244,336	職員薪金		86,895,180	69,144,000
2,982,480	2,880,000	工員工資		2,904,000	
909,905	663,520	聘僱及兼職人員薪資		720,720	720,720
332,297		聘用人員薪金			
577,608	663,520	兼職人員酬金		720,720	720,720
1,139,338	1,523,434	超時工作報酬		1,642,642	707,450
1,139,338	1,523,434	加班費		1,642,642	707,450
18,127,759	18,773,733	獎金		20,512,104	15,736,000
8,122,871	8,564,500	考績獎金		9,290,500	7,093,000
10,004,888	10,209,233	年終獎金		11,221,604	8,643,000
30,005,481	30,062,556	退休及卹償金		33,801,127	31,988,407
28,469,571	29,867,676	職員退休及離職金		33,582,756	31,966,356
1,535,910	194,880	工員退休及離職金		218,371	22,051
10,695,392	10,254,346	福利費		11,132,227	8,758,423
7,747,610	7,002,276	分擔員工保險費		7,696,176	5,824,572
157,200	415,160	傷病醫藥費		465,160	460,000
649,754	716,940	員工通勤交通費		893,340	636,300
2,140,828	2,119,970	其他福利費		2,077,551	1,837,551
7,359,190	8,474,961	服務費用		9,340,000	6,913,000
1,932,499	2,845,597	水電費		3,028,744	3,028,744
1,617,291	2,051,300	工作場所電費		2,234,480	2,234,480
197,739	254,297	工作場所水費		254,264	254,264
117,469	540,000	氣體費		540,000	540,000
114,957		郵電費		89,134	
114,957		電話費		89,134	
43,653	57,660	旅運費		57,660	57,660
38,571	57,660	國內旅費		57,660	57,660
5,082		其他旅運費			

臺北市文山區景興國民小學

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			
12,669,000	21,017,000	7,143,000			
12,348,000	18,205,000				
8,655,180	12,000,000				
7,935,180	9,816,000				
720,000	2,184,000				
228,352	706,840				
228,352	706,840				
1,781,604	2,994,500				
703,000	1,494,500				
1,078,604	1,500,000				
786,240	1,026,480				
764,640	851,760				
21,600	174,720				
896,624	1,477,180				
783,864	1,087,740				
5,160					
75,600	181,440				
32,000	208,000				
80,000	2,347,000				
	89,134				
	89,134				

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			
3,500	5,000	印刷裝訂與廣告費		23,060	23,060
3,500	5,000	印刷及裝訂費		23,060	23,060
1,282,926	1,582,166	修理保養及保固費		1,748,766	1,748,766
929,966	1,176,150	一般房屋修護費		1,290,350	1,290,350
352,960	406,016	機械及設備修護費		458,416	458,416
14,523	33,100	保險費		41,294	41,294
3,500	3,500	責任保險費		11,694	11,694
11,023	29,600	其他保險費		29,600	29,600
2,610,002	2,379,288	一般服務費		2,707,990	978,686
25,139	31,392	佣金、匯費、經理費及手續費		31,320	27,432
1,693,981	1,646,512	外包費		1,661,416	
687,882	489,384	計時與計件人員酬金		781,254	781,254
203,000	212,000	體育活動費		234,000	170,000
1,258,730	1,473,750	專業服務費		1,544,952	1,034,790
389,784	426,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		452,200	452,200
97,700	62,400	委託檢驗(定)試驗認證費		83,800	83,800
3,000	3,800	試務甄選費		43,800	43,800
768,246	981,350	其他專業服務費		965,152	454,990
98,400	98,400	公共關係費		98,400	
98,400	98,400	公共關係費		98,400	
1,808,563	3,353,248	材料及用品費		3,813,000	3,352,000
536,741	1,473,900	使用材料費		1,203,600	1,203,600
536,741	1,473,900	設備零件		1,203,600	1,203,600
1,271,822	1,879,348	用品消耗		2,609,400	2,148,400
408,087	438,000	辦公(事務)用品		528,980	67,980
73,796	64,968	報章雜誌		57,750	57,750
7,700	25,000	醫療用品(非醫療院所使用)		29,000	29,000
782,239	1,351,380	其他用品消耗		1,993,670	1,993,670
4,800	4,800	租金、償債、利息及相關手續費		5,000	5,000
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

臺北市文山區景興國民小學

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			
29,888	1,699,416				
3,888					
	1,661,416				
26,000	38,000				
50,112	460,050				
50,112	460,050				
	98,400				
	98,400				
	461,000				
	461,000				
	461,000				

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		
7,791,883	7,209,602	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	7,143,000	
2,647,153	2,894,332	購建固定資產	4,682,000	
1,741,530	1,426,932	購置機械及設備	3,283,000	
661,123	1,038,500	購置交通及運輸設備		
244,500	428,900	購置雜項設備	1,399,000	
36,000	36,000	購置無形資產	36,000	
36,000	36,000	購置電腦軟體	36,000	
5,108,730	4,279,270	遞延支出	2,425,000	
4,876,763	4,279,270	遞延修繕房屋建築支出	2,425,000	
231,967		其他遞延支出		
35,448	38,284	稅捐及規費(強制費)	39,000	39,000
35,448	38,284	房屋稅	39,000	39,000
35,448	38,284	一般房屋稅	39,000	39,000
1,688,616	1,596,830	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,163,000	1,014,000
3,300	3,800	會費	4,000	
3,300	3,800	職業團體會費	4,000	
	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
1,685,316	1,583,030	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,149,000	1,004,000
1,685,316	1,583,030	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	1,149,000	1,004,000
263,162	576,600	其他	466,000	370,000
263,162	576,600	其他支出	466,000	370,000
263,162	576,600	其他	466,000	370,000

臺北市文山區景興國民小學

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			
		7,143,000			
		4,682,000			
		3,283,000			
		1,399,000			
		36,000			
		36,000			
		2,425,000			
		2,425,000			
145,000	4,000				
	4,000				
	4,000				
145,000					
145,000					
96,000					
96,000					
96,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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	106	11	117	
國民教育計畫部分	74	11	85	
正式職員	74	11	85	
臨時職員				
學前教育計畫部分	13		13	
正式職員	11		11	
正式工員	2		2	
一般行政管理計畫部分	19		19	
正式職員	13		13	
正式工員	6		6	

註：1.本校計時與計件人員酬金編列1人救生員薪資等相關費用，計46萬9,958元。2.本校外包費編列2人校警勞務外包費，計106萬9,416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	157,608,000	89,799,180		1,642,642		11,221,604	9,290,500	
國民教育計畫	127,055,000	69,144,000		707,450		8,643,000	7,093,000	
職員薪金	69,144,000	69,144,000						
兼職人員 酬金	720,720							
加班費	707,450			707,450				
考績獎金	7,093,000						7,093,000	
年終獎金	8,643,000					8,643,000		
職員退休 及離職金	31,966,356							
工員退休 及離職金	22,051							
分擔員工 保險費	5,824,572							
傷病醫藥 費	460,000							
員工通勤 交通費	636,300							
其他福利 費	1,837,551							
學前教育計畫	12,348,000	8,655,180		228,352		1,078,604	703,000	
職員薪金	7,935,180	7,935,180						
工員工資	720,000	720,000						
加班費	228,352			228,352				
考績獎金	703,000						703,000	
年終獎金	1,078,604					1,078,604		
職員退休 及離職金	764,640							

臺北市文山區景興國民小學

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		
33,801,127			7,696,176	465,160		893,340	2,077,551	720,720	
31,988,407			5,824,572	460,000		636,300	1,837,551	720,720	
31,966,356								720,720	
22,051			5,824,572						
				460,000		636,300			
							1,837,551		
786,240			783,864	5,160		75,600	32,000		
764,640									

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	21,600							
分擔員工 保險費	783,864							
傷病醫藥 費	5,160							
員工通勤 交通費	75,600							
其他福利 費	32,000							
一般行政管 理計畫	18,205,000	12,000,000		706,840		1,500,000	1,494,500	
職員薪金	9,816,000	9,816,000						
工員工資	2,184,000	2,184,000						
加班費	706,840			706,840				
考績獎金	1,494,500						1,494,500	
年終獎金	1,500,000					1,500,000		
職員退休 及離職金	851,760							
工員退休 及離職金	174,720							
分擔員工 保險費	1,087,740							
員工通勤 交通費	181,440							
其他福利 費	208,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

2.本表兼任人員用人費用，係學校教職員兼課或請假代課鐘點費。3.本校計時與計件人員酬金編列1人救生員薪資等相關費用，計46萬9,958元。4.本校外包費編列校警2人勞務外包費，計106萬9,416元。

臺北市文山區景興國民小學

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		
21,600			783,864	5,160		75,600			
1,026,480			1,087,740			181,440	32,000		
851,760							208,000		
174,720			1,087,740			181,440			
							208,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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				179,577	
國民教育計畫				138,748	
學前教育計畫				12,669	
一般行政管理計畫				21,017	
建築及設備計畫				7,143	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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				138,748	
學前教育計畫				12,669	
(上)年度預算數					
國民教育計畫				124,714	
學前教育計畫				11,849	
(前)年度決算數					
國民教育計畫				117,496	
學前教育計畫				10,145	
(105)年度決算數					
國民教育計畫				126,947	
學前教育計畫				11,185	
(104)年度決算數					
國民教育計畫				123,277	
學前教育計畫				11,228	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區景興國民小學

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	266,615	119,623	4,718				8,873	142,837	
土地	13							13	
土地改良物	2,952	1,661					263	1,027	
房屋及建築	206,775	76,468					4,404	125,903	
機械及設備	31,076	21,891	3,283	增置			2,709	9,759	
交通及運輸 設備	6,345	3,937					438	1,971	
雜項設備	19,279	15,577	1,399	增置			1,025	4,075	
電腦軟體	176	90	36	增置			34	88	