

中華民國105年度 4-0501556

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－臺北市文山區實踐國民小學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 王 婷

機關長官 吳美慧

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

目次

中華民國105年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 - 8 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 9 - 10 頁
(二) 現金流量預計表	第 11 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 16 頁
(五) 基金來源－受贈收入明細表	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 - 32 頁
(八) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 33 - 37 頁
(九) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 38 - 43 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 45 - 46 頁
(二) 各項費用彙計表	第 47 - 51 頁
(三) 員工人數彙計表	第 52 頁
(四) 用人費用彙計表	第 54 - 57 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 58 頁
(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 59 頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 60 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

目 次

中華民國105年度

(八) 固定項目明細表	第 61 頁
-------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-1

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	118,842,848	130,232,605	-11,389,757	-8.75
基金用途	130,794,582	139,485,154	-8,690,572	-6.23
賸餘(短絀－)	-11,951,734	-9,252,549	-2,699,185	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,070,992	13,022,726	-11,951,734	-91.78
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-11,951,734	-9,252,549	-2,699,185	--

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。

40501556-2

本 頁 空 白

業務計畫及預算概要

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

(一) 本校遵照憲法第 158 及 160 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

(二) 本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、組織概況 (另附組織系統圖)：

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室及人事室等單位，現編制教師 66 人、行政人員 8 人、校警 1 人、技工 1 人、工友 2 人及約僱生活輔導員 1 人，總計 80 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。

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。

資訊組：掌理校務行政資訊系統維護，資訊教學推動，電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。

生教組：掌理學生日常生活常規，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。

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－臺北市文山區實踐國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

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。

輔導組：掌理學生心理輔導諮商、學生個案管理、教育輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項。

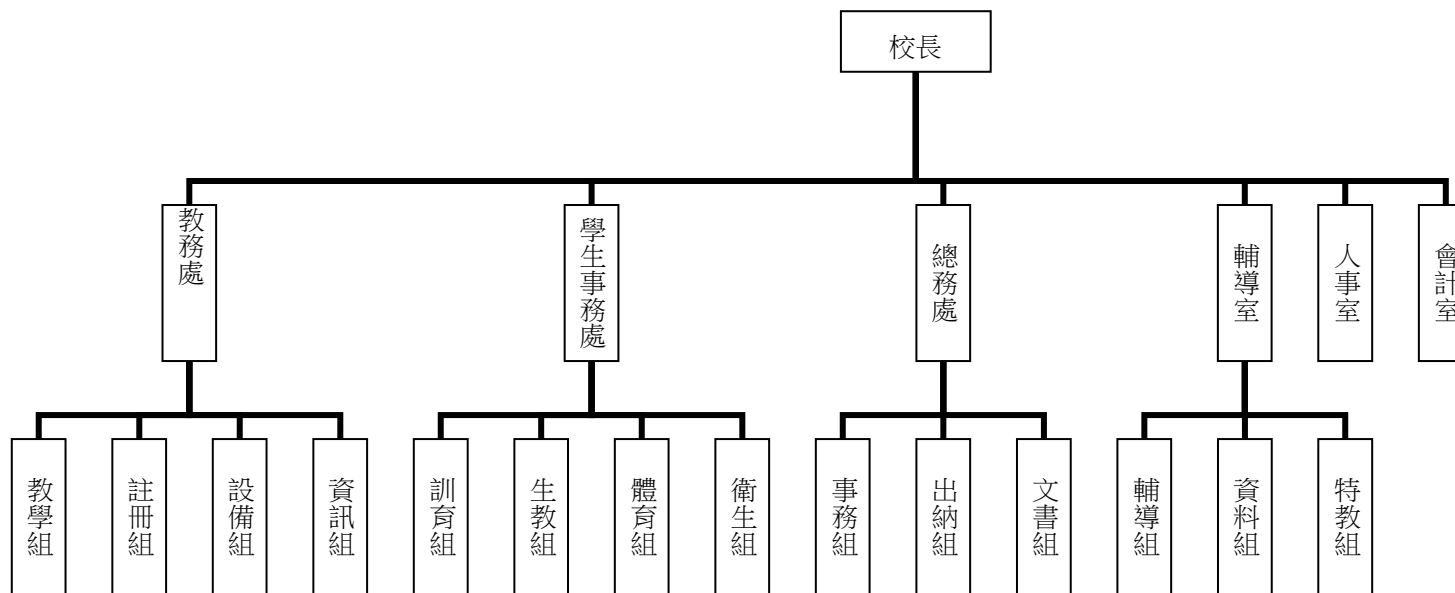
資料組：辦理輔導資料搜集建檔及運用、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力資源整合、出版親職刊物等事項。

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、特教兒童追蹤輔導及個別化教育計畫等事項。

會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

人事室：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

三、組織系統圖：



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

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

- (一) 依據教育基本法培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二) 依據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，設立特教班、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		147,397,450	147,130,873	152,685,491	130,232,605	118,842,848
用途部分		145,666,371	141,938,907	145,681,168	139,485,154	130,794,582
餘絀部分		1,731,079	5,191,966	7,004,323	-9,252,549	-11,951,734

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 108,308,899 元，預定 104 學年度第 2 學期招收普通班 28 班、體育班 2 班、特教班 2 班及身心障礙資源班 2 班，共計 34 班，學生人數 750 人，預定 105 學年度第 1 學期招收普通班 28 班、體育班 2 班、特教班 2 班、身心障礙資源班 2 班，共計 34 班，學生人數 740 人，新購機械、教具、樂器及圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理教師甄選及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 14,010,884 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

(三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 8,474,799 元，係購置各項教學與行政設備，並辦理實踐樓教室門窗整修工程及迎曦樓 1-4 樓廁所整修工程等，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，及提高行政效率。

二、執行政府重要政策：

(一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助學生找到生命的亮點，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、資訊外語能力、終身學習能力、生活品德能力、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，如棒球隊、毬球隊、排球隊、籃球隊、小提琴及胡琴等。

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 12,500 元，財產處分收入 46,110 元，其他財產收入 35,000 元，市庫撥款收入 118,411,431 元，受贈收入 6,000 元，雜項收入 331,807 元，基金來源合計 118,842,848 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 108,308,899 元，一般行政管理計畫 14,010,884 元，建築及設備計畫 8,474,799 元，基金用途合計 130,794,582 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 11,951,734 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 11,951,734 元。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因之分析：本年度校長 1 人，教師 66 人，行政人員 7 人，校警 1 人，技工 1 人，工友 2 人，約僱生活輔導員 1 人，總計 79 人，因減班較上年度預算數減少教師 6 人、教保員 1 人及廚工 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 12,500 元，較上年度預算數 10,000 元，依業務需要核實增列 2,500 元。

2.財產處分收入本年度預算數 46,110 元，較上年度預算數 25,000 元，依業務需要核實增列 21,110 元。

3.其他財產收入本年度預算數 35,000 元，較上年度預算數 25,000 元，依業務需要核實增列 10,000 元。

4.市庫撥款收入本年度預算數 118,411,431 元，較上年度預算數 129,754,435 元，依業務需要核實減列 11,343,004 元。

5.學雜費收入本年度預算數 0 元，較上年度預算數 288,350 元，依業務需要核實減列 288,350 元。

6.受贈收入本年度預算數 6,000 元，較上年度預算數 10,000 元，依業務需要核實減列 4,000 元。

7.雜項收入本年度預算數 331,807 元，較上年度預算數 119,820 元，依業務需要核實增列 211,987 元。

8.用人費用本年度預算數 114,491,529 元，較上年度預算數 120,233,843 元，依班級數教職員核實減列薪金、獎金、退休及卹償金、福利費等，計核實減列 5,742,314 元。

9.服務費用本年度預算數 3,965,164 元，較上年度預算數 3,802,201 元，依業務需要核實增列 162,963 元。

10.材料及用品費本年度預算數 1,715,505 元，較上年度預算數 1,632,742 元，依業務需要核實增列 82,763 元。

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

12.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 8,474,799 元，較上年度預算數 11,426,417 元，核實減列 2,951,618 元，其中增列無形資產 36,000 元、實踐樓教室門窗整修工程 3,082,644 元、迎曦樓 1-4 樓廁所整修工程 3,636,295 元，核實減列固定資產 81,640 元、校園整修工程 9,624,917 元。

13.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 1,350,685 元，較上年度預算數 1,770,051 元，核實減列清寒學生餐費補助、教師

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

節禮品等 419,366 元。

14.其他本年度預算數 792,100 元，較上年度預算數 619,900 元，依業務需要核實增列 172,200 元。

二、本校 104 學年度第 2 學期核定普通班 28 班、特教班 2 班、身心障礙資源班 2 班及體育班 2 班，共計 34 班，預定招收學生人數 750 人；105 學年度第 1 學期
預估普通班 28 班、特教班 2 班、身心障礙資源班 2 班及體育班 2 班，共計 34 班，預定招收學生人數 740 人。

三、其他有關說明：無。

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-9

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
152,685,491	4	基金來源	118,842,848	130,232,605	-11,389,757
9,000	43	勞務收入	12,500	10,000	2,500
9,000	431	服務收入	12,500	10,000	2,500
102,700	45	財產收入	81,110	50,000	31,110
65,670	451	財產處分收入	46,110	25,000	21,110
37,030	45Y	其他財產收入	35,000	25,000	10,000
152,077,575	46	政府撥入收入	118,411,431	129,754,435	-11,343,004
149,159,498	462	市庫撥款收入	118,411,431	129,754,435	-11,343,004
2,918,077	46Y	政府其他撥入收入			
	4S	教學收入		288,350	-288,350
	4S1	學雜費收入		288,350	-288,350
496,216	4Y	其他收入	337,807	129,820	207,987
4,000	4YO	受贈收入	6,000	10,000	-4,000
492,216	4YY	雜項收入	331,807	119,820	211,987
145,681,168	5	基金用途	130,794,582	139,485,154	-8,690,572
116,585,789	53	國民教育計畫	108,308,899	111,101,129	-2,792,230
	54	學前教育計畫		3,051,102	-3,051,102

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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			
14,637,867	5L	一般行政管理計畫	14,010,884	13,906,506	104,378
14,457,512	5M	建築及設備計畫	8,474,799	11,426,417	-2,951,618
7,004,323	6	本期賸餘(短絀-)	-11,951,734	-9,252,549	-2,699,185
15,270,952	71	期初基金餘額	13,022,726	11,015,252	2,007,474
22,275,275	73	期末基金餘額	1,070,992	1,762,703	-691,711

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-11

現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-11,951,734	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-11,951,734	
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－)	-11,951,734	
84	期初現金及約當現金	14,332,690	
85	期末現金及約當現金	2,380,956	

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－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-13

基金來源－服務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
9,000	10,000		合計				12,500	
9,000	10,000	431	服務收入				12,500	較上年度預算數10,000元，增加2,500元。 教師甄選報名費收入(收支對列)。
				人	25	500	12,500	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
65,670	25,000		合計				46,110	
65,670	25,000	451	財產處分收入	年	1	46,110	46,110	較上年度預算數25,000元，增加21,110元。 財產逾使用年限不堪使用報廢變賣收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-15

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
37,030	25,000		合計				35,000	
37,030	25,000	45Y	其他財產收入	年	1	35,000	35,000	較上年度預算數25,000元，增加10,000元。 場地開放收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
149,159,498	129,754,435		合計				118,411,431	
149,159,498	129,754,435	462	市庫撥款收入	年	1	118,411,431	118,411,431	較上年度預算數129,754,435元，減少11,343,004元。市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-17

基金來源－受贈收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
4,000	10,000		合計				6,000	
4,000	10,000	4YO	受贈收入	年	1	6,000	6,000	較上年度預算數10,000元，減少4,000元。 捐贈收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
492,216	119,820		合計				331,807	
492,216	119,820	4YY	雜項收入	年	1	331,807	331,807	較上年度預算數119,820元，增加211,987元。 其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-19

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	
116,585,789	111,101,129		合 計				108,308,899	
105,150,021	104,899,161	1	用人費用				101,899,977	
56,750,230	54,696,000	11	正式員額薪資				53,244,000	較上年度預算數54,696,000元，減少1,452,000元。
56,750,230	54,696,000	113	職員薪金	年	1	44,304,000	44,304,000	教職員56人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	8,940,000	8,940,000	教職員12人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,181,375	864,496	12	聘僱及兼職人員薪資				864,496	較上年度預算數864,496元，無增減。
319,704	406,896	122	約僱職員薪金	年	1	406,896	406,896	約僱職員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)。
861,671	457,600	124	兼職人員酬金	節	1,760	260	457,600	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數66人，按9分之1計，編列8人，每人220節，總節數8人x220節=1,760節。
538,396	600,288	13	超時工作報酬				580,981	較上年度預算數600,288元，減少19,307元。
490,636	578,688	131	加班費				568,021	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
47,760	21,600	133	誤餐費	年	1	391,463	391,463	教職員不休假出勤加班費。
				年	1	170,083	170,083	教職員不休假出勤加班費。
				人、小時	5x3	185	2,775	國小家長教育成長暨志工培訓活動加班費。
				人、小時	1x20	185	3,700	場地開放工作人員加班費(收支對列)。
							12,960	
				人次	97	80	7,760	運動會參加人員逾時誤餐費。
				人次	15	80	1,200	國小家長教育成長暨志工培訓活動逾時誤餐費。
				人次	40	80	3,200	教師甄選誤餐費(收支對列)。
12,618,727	11,959,862	15	獎金	人次	10	80	800	場地開放工作人員誤餐費(收支對列)。
							11,774,362	較上年度預算數11,959,862元，減少185,500元。
5,434,990	5,072,000	151	考績獎金	年	1	3,720,000	3,720,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	1,348,000	1,348,000	依考績法規定核發之獎金。
7,183,737	6,887,862	152	年終獎金	年	1	5,538,000	5,538,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	1,168,362	1,168,362	依規定於年節加發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-21

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
26,200,338	28,929,089	16	退休及卹償金				27,619,241	較上年度預算數28,929,089元，減少1,309,848元。
25,887,199	28,929,089	161	職員退休及離職金	年	1	3,762,720	3,762,720	提撥退撫基金。
				年	1	754,488	754,488	提撥退撫基金。
				年	1	45,953	45,953	退休人員年終慰問金。
				年	1	23,056,080	23,056,080	退休人員月退休金，50人x35,640元x12月= 21,384,000元、4人x34,835元x12月=1,672,080元，合計23,056,080元。
313,139		162	工員退休及離職金					
7,860,955	7,849,426	18	福利費				7,816,897	較上年度預算數7,849,426元，減少32,529元。
5,621,406	4,776,216	181	分擔員工保險費	年	1	3,973,104	3,973,104	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	837,996	837,996	分擔公保、勞保、健保費。
189,000	230,000	183	傷病醫藥費	人	22	3,500	77,000	健康檢查補助費。
				人	10	16,000	160,000	健康檢查補助費。
415,192	569,520	187	員工通勤交通費	人、月、段	26x10x1	630	163,800	教師上下班交通費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
1,635,357	2,273,690	18Y	其他福利費	人、月、段	24x10x2	630	302,400	教師上下班交通費。
				人、月、段	1x12x2	630	15,120	約僱輔導員上下班交通費。
				人、月、段	7x10x2	630	88,200	教師上下班交通費。
							2,199,277	
				年	1	192,000	192,000	一般教師休假旅遊補助費(含長期借調教師1名)。
				年	1	80,000	80,000	特教教師休假旅遊補助費。
				年	1	187,307	187,307	退休人員子女教育補助費。
				人、年	44x1	6,000	264,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	1,000,000	1,000,000	子女教育補助費等。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元*5月*2人)。
					結婚補助費(30,430元*2月*2人)。			
7,401,763	2,647,339	2	服務費用				2,916,852	
1,068,045	984,278	21	水電費				1,188,372	較上年度預算數984,278元，增加204,094元。
978,721	909,716	212	工作場所電費				1,098,874	
				年	1	1,042,074	1,042,074	班級電費。
				年	1	44,300	44,300	特教班班級電費。
				月	5	2,500	12,500	場地開放電費(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
476,049	377,000	255	機械及設備修護費	班、年 月	2x1 11	28,000 1,000	56,000 11,000	(60%)。 校舍、水電及校具等修理費。 場地開放維護及修繕費(收支對列)。
				班、年	28x1	11,200	313,600	各項教學設備及其他用具等之保養修護費(40%)。
				年	1	27,800	27,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
3,888,882	129,460	27	一般服務費				156,320	較上年度預算數129,460元，增加26,860元。
12,950	37,500	276	佣金、匯費、經理費及手續費				22,320	
3,771,872		27D	計時與計件人員酬金	人、學期	620x2	18	22,320	委託超商代收學雜費手續費。
104,060	91,960	27F	體育活動費	人、年	54x1	2,000	108,000	文康活動費，本校編列一般教師54人，每人編列2,000元。
				人、年	13x1	2,000	26,000	文康活動費，本校編列特教教師12人，約僱人員1人，合計13人，每人編列2,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-25

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	
954,855	503,491	28	專業服務費				590,700	較上年度預算數503,491元，增加87,209元。
754,660	255,200	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				217,600	
				節	600	260	156,000	體育班課後指導教師鐘點費。
				班、月	2x12	600	14,400	特教班教材編輯費。
				班、月	2x12	600	14,400	資源班教材編輯費。
				節	3	1,600	4,800	性別平等教育宣導活動外聘專家學者講座鐘點費。
				節	5	800	4,000	教師專業成長暨行動研究研習內聘講座鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	教師專業成長暨行動研究研習外聘專家學者講座鐘點費。
				節	9	1,200	10,800	教師專業成長暨行動研究研習外聘講座鐘點費。
				人次	1	2,000	2,000	教師專業成長暨行動研究研習外聘專家學者出席費。
				節	3	1,600	4,800	國小家長教育成長暨志工培訓研習外聘講座鐘點費。
37,200	44,051	287	委託檢驗(定)試驗認證費				43,800	
				年	1	43,800	43,800	建物公共安全檢查簽證及申報

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
4,900	7,440	289	試務甄選費	年	1	9,300	9,300	費、消防安全維護申報暨檢驗費等(由班級業務費提列)。
10,000	36,000	28A	電子計算機軟體服務費				9,300	教師甄選試務費(收支對列)。
148,095	160,800	28Y	其他				320,000	
				班、人、月	10x1x9	100	9,000	學童午餐指導費(1至2年級)。
				人、月	10x9	400	36,000	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	18x1x9	400	64,800	學童午餐指導費(3至6年級)(含體育班2班)。
				年	1	20,000	20,000	學生輔導指導費。
				班、人、月	2x1x9	400	7,200	特教班學童午餐指導費。
				年	1	8,000	8,000	健康中心學童牙齒檢查費。
				人、日	45x1	1,000	45,000	游泳裁判費(國小南區運動會)。
				人、日	65x2	1,000	130,000	田徑裁判費(國小南區運動會)。
1,571,257	1,208,044	3	材料及用品費				1,344,485	
461,289	399,740	31	使用材料費				516,680	較上年度預算數399,740元，增加116,940元。
461,289	399,740	315	設備零件				516,680	
				年	1	69,500	69,500	電腦耗材費(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-27

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	
				年	1	65,000	65,000	體育班訓練用體育器材費。
				批	1	30,000	30,000	體育用品教具費(由班級設備費移列)。
				臺	2	6,000	12,000	新購數位相機(由班級設備費移列)。
				批	1	27,000	27,000	各科教學教具費(由班級設備費移列)。
				臺	3	6,500	19,500	新購除濕機(由班級設備費移列)(新增)。
				支	3	2,400	7,200	新購烏克麗麗(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	3,300	3,300	新購分貝測量儀(由班級設備費移列)(新增)。
				支	3	9,800	29,400	新購低音笛(由班級設備費移列)(新增)。
				支	7	1,120	7,840	新購酸鹼測試筆(由班級設備費移列)(新增)。
				個	1	3,000	3,000	新購方形鼓(由班級設備費移列)(新增)。
				班、年	20x1	6,300	126,000	電腦設備維護及管理費(教學電腦耗材及零附件-含體育班2班)(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
1,109,968	808,304	32	用品消耗	批	1	24,940	24,940	運動會競賽場地用器材用具。
				次	1	92,000	92,000	
260,924	45,095	321	辦公(事務)用品				827,805	較上年度預算數808,304元，增加19,501元。
							57,025	
73,822	45,000	322	報章什誌	班、年	2x1	7,200	14,400	特教班教學用文具用品費等。
				班、年	2x1	7,200	14,400	資源班教學用文具用品費等。
				年	1	5,200	5,200	性別平等教育宣導活動用辦公事務用品及教具材料等。
				批	1	1,800	1,800	教師專業成長暨行動研究研習用紙張、文具耗材、小組討論用白板(損壞補充用)等。
				年	1	1,225	1,225	國小家長教育成長暨志工培訓研習用文具紙張等。
				次	1	20,000	20,000	郵資、比賽紀錄表、聘書、文具耗材等(國小南區運動會)。
							46,000	
				批	1	40,000	40,000	各科圖書(由班級設備費移列)。
				批	1	6,000	6,000	輔導室圖書(由班級設備費移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-29

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		
194,050	36,000	325	服裝	套	10	3,000	96,000	體育班學生參賽用上衣、短褲、長褲及球鞋等服裝。	
				套	3	2,000	30,000		南區運動會隊職員服裝費。
				套	120	500	60,000		裁判及工作人員服裝費(含帽子)(國小南區運動會)。
9,499	5,810	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	5,540	5,540	健康中心藥品費。270元*2班+5,000元=5,540元。	
571,673	676,399	32Y	其他	班、年	30x1	2,200	623,240	衛生清潔用品、消毒藥水及衛生紙費(由班級業務費提列)。	
				班、年	30x1	2,900	66,000	專用垃圾袋及教室佈置費(由班級業務費提列)。	
				班、年	28x1	13,820	87,000	普通班班級教學材料費。	
				年	1	10,000	386,960	體育班訓練用營養食品、醫療用品、文具用品等各項雜支。	
				班、年	2x1	13,820	10,000	特教班班級教學教材費。	
				班、年	2x1	13,820	27,640	資源班班級教學教材費。	
				次	1	18,000	27,640	場地佈置費、雜支等(國小南區運動會)。	
							18,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
365,445		4	租金、償債與利息				4,800	
360,645		44	交通及運輸設備租金					
360,645		442	車租					
4,800		45	什項設備租金				4,800	新增項目
4,800		451	什項設備租金				4,800	
				月	12	400	4,800	電錶月租費(由班級業務費提列)(新增)。
1,344,080	1,726,685	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費				1,350,685	
1,344,080	1,726,685	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				1,350,685	較上年度預算數1,726,685元，減少376,000元。
1,344,080	1,726,685	74Y	其他	人、日	135x200	50	1,350,000	清寒學生餐費補助。
				人、年	5x1	137	685	特教班帶班教師4人及約僱輔導人員1人流感疫苗接種經費。
753,223	619,900	9	其他				792,100	
753,223	619,900	91	其他支出				792,100	較上年度預算數619,900元，增加172,200元。
753,223	619,900	91Y	其他	人、學期	775x2	100	792,100	
							155,000	學藝活動、校際競賽及體育活動

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
				天	3	15,000	45,000	急救站醫療費(含游泳、田徑共3天)(國小南區運動會)。 獎盃、獎牌、獎狀等(國小南區運動會)。 報名系統維護費(國小南區運動會)。
				次	1	100,000	100,000	
				式	1	5,000	5,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-33

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	
14,637,867	13,906,506		合 計				14,010,884	
13,304,715	12,463,386	1	用人費用				12,591,552	
8,419,877	8,076,000	11	正式員額薪資				8,160,000	較上年度預算數8,076,000元，增加84,000元。
6,682,539	6,468,000	113	職員薪金	年	1	6,516,000	6,516,000	教職員8人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,158,218	1,092,000	114	工員工資	年	1	1,104,000	1,104,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
579,120	516,000	115	警餉	年	1	540,000	540,000	校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
344,674	386,682	13	超時工作報酬				353,616	較上年度預算數386,682元，減少33,066元。
344,674	386,682	131	加班費	年	1	325,866	325,866	職員工不休假出勤加班費。
				人、小時	1x150	185	27,750	趕辦各項業務加班費(統籌業務費)。
2,411,370	2,325,300	15	獎金				2,353,800	較上年度預算數2,325,300元，增加28,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
1,292,735	1,315,800	151	考績獎金	年	1	1,327,800	1,327,800	依考績法規定核發之獎金。
1,118,635	1,009,500	152	年終獎金	年	1	1,026,000	1,026,000	依規定於年節加發之獎金。
948,151	625,152	16	退休及卹償金				634,440	較上年度預算數625,152元，增加9,288元。
886,674	570,552	161	職員退休及離職金	年	1	579,240	579,240	提撥退撫基金。
61,477	54,600	162	工員退休及離職金	年	1	55,200	55,200	提撥勞工退休準備金。
1,180,643	1,050,252	18	福利費				1,089,696	較上年度預算數1,050,252元，增加39,444元。
865,178	722,172	181	分擔員工保險費	年	1	776,736	776,736	分擔公保、勞保、健保費。
128,028	136,080	187	員工通勤交通費	人、月、段	4x12x2	630	60,480	職員、技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	8x12x1	630	60,480	職員、技工、工友上下班交通費。
187,437	192,000	18Y	其他福利費	年	1	192,000	192,000	教職員工休假旅遊補助費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-35

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	
923,532	1,030,520	2	服務費用				1,048,312	
33,997	34,000	22	郵電費				30,600	較上年度預算數34,000元，減少3,400元。
33,997	34,000	222	電話費	年	1	30,600	30,600	校園安全保全專線電話費用等。
596,295	638,520	27	一般服務費				659,712	較上年度預算數638,520元，增加21,192元。
580,565	624,000	279	外包費	人、月	1x12	42,976	635,712	校警勞務外包費(98年4月校警退休，增列校園安全維護)。
				人、年	3x1	40,000	120,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
15,730	14,520	27F	體育活動費	人、年	12x1	2,000	24,000	文康活動費，本校編列職員8人、工員3人及校警1人，合計12人，每人編列2,000元。
221,315	286,000	28	專業服務費				286,000	較上年度預算數286,000元，無增減。
221,315	286,000	28Y	其他	年	1	286,000	286,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
71,925	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
71,925	72,000	291	公共關係費	月	12	6,000	72,000	
409,620	412,600	3	材料及用品費				371,020	較上年度預算數30,000元，減少30,000元。
41,150	30,000	31	使用材料費					
41,150	30,000	315	設備零件					較上年度預算數382,600元，減少11,580元。
368,470	382,600	32	用品消耗				371,020	
360,070	379,690	321	辦公(事務)用品	年	1	365,610	365,610	統籌業務費計算如下：普通班28班、體育班2班、特教班2班， 1,290元×15班×12月=232,200元， 810元×15班×12月=145,800元， 640元×2班×12月=15,360元，以上合計393,360元，除依實際需求移列加班費27,750元外，其餘如列數。
8,400	2,910	325	服裝	人、雙	1x1	1,100	5,410	
				雙	1	100	100	校警皮鞋。 校警襪子。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-37

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	
				人、年	1x1	210	210	校警服裝配備。
				人、套	1x1	2,500	2,500	校警冬服(2年1編)(新增)。
				人、套	1x1	1,500	1,500	校警夏服(成立第31年)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
14,457,512	11,426,417		合計				8,474,799	
14,457,512	11,426,417	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				8,474,799	
1,468,456	1,801,500	51	購置固定資產				1,719,860	
1,468,456	1,801,500		一般建築及設備計畫				1,719,860	新增。
	90,000		班級設備				157,000	
	90,000	516	購置什項設備				157,000	
				個	1	32,000	32,000	新購鞋櫃。
				臺	5	25,000	125,000	汰舊換新冷氣機(窗型2.5噸、含安裝)(專科教室)。
			特教班設備				45,500	
		516	購置什項設備				45,500	
				組	1	32,000	32,000	新購教學用感統教具。
				組	1	13,500	13,500	新購儲物櫃。
			學校設備				61,860	
		516	購置什項設備				61,860	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-39

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	
				臺	1	23,000	23,000	新購飲水機。
				臺	1	38,860	38,860	新購監視錄影機。
53,700	143,500		學校設備				143,500	
53,700	143,500	514	購置機械及設備				143,500	
				臺	7	20,500	143,500	汰舊換新單槍投影機。
682,000	1,380,000		資訊設備				1,312,000	
682,000	1,380,000	514	購置機械及設備				1,312,000	
				年	1	139,000	139,000	汰舊換新電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
				部	51	23,000	1,173,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
732,756	188,000		校園設備					
523,536	168,000	514	購置機械及設備					
70,350		515	購置交通及運輸設備					
138,870	20,000	516	購置什項設備					
26,000		52	購置無形資產				36,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
26,000			一般建築及設備計畫				36,000	新增。
26,000			資訊設備				36,000	
26,000		521	購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	電腦套裝軟體費(電腦專案計畫)。
12,963,056	9,624,917	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)				6,718,939	
12,963,056	9,624,917		一般建築及設備計畫				6,718,939	新增。
			實踐樓教室門窗整修工程				3,082,644	
		581	遞延修繕房屋建築支出				3,082,644	
				平方公尺	490	1,310	2,854,300	一、施工費
							641,900	走廊內側牆面材質整修(含拆除運棄及防水)。
				平方公尺	384	180	69,120	走廊天花板油漆粉刷(含刮除舊

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-41

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	迎曦樓1-4樓 廁所整修工程 遞延修繕房 屋建築支出	公尺	163	2,480	404,240	漆)。		
				平方公尺	319	4,080	1,301,520	防焰遮光窗簾。		
				式	1	30,000	30,000	鋁窗(含拆除運棄、安裝)。		
				平方公尺	72	5,660	407,520	原有教室設備拆卸、復原安裝。		
				式	1	171,258	171,258	鋁門(含拆除運棄、五金、安裝)。		
				式	1	57,086	57,086	二、委託技術服務費(總包價法)。		
								三、工程管理費(按施工費2%提列)。		
								3,636,295		
								3,636,295		
								3,366,940	一、施工費	
						組	16	500	8,000	緊急按鈕(含料及管線預埋)。
						組	4	2,000	8,000	警示燈加蜂鳴器。
						組	2	3,500	7,000	無障礙小便斗扶手。
						間	2	29,400	58,800	無障礙廁所附屬設備(拉門、扶手、呼救鈴、傾斜明鏡)(含拆除運棄、配管安裝)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	
				個	2	7,000	14,000	無障礙洗手台(含拆除運棄、配管安裝)。
				座	8	21,000	168,000	洗手台組(含拆除運棄、配管安裝、明鏡及水龍頭)。
				平方公尺	72	1,310	94,320	廁所入口牆面磁磚(含拆除運棄及防水)。
				平方公尺	252	180	45,360	廁所天花板、牆面油漆粉刷(含刮除舊漆)。
				平方公尺	176	630	110,880	廁所照明燈具(含拆除運棄、開關、電線抽換及抽風設備)。
				個	8	5,250	42,000	新作拖布盆(含拆除運棄、配管安裝及水龍頭)。
				個	24	5,460	131,040	新設蹲式大便器(含拆除運棄、配管安裝)。
				間	48	15,750	756,000	新作隔間(含拆除運棄、隔間門版)。
				個	18	9,450	170,100	新設坐式大便器(含拆除運棄、配管安裝)。
				片	24	2,210	53,040	新設小便器搗擺(含拆除運棄)。
				個	24	5,250	126,000	新設小便器電子式沖水感應器(含拆除運棄、配管安裝)。
				個	24	7,880	189,120	新設小便器(含拆除運棄、配管

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-43

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				平方公尺	566	1,360	769,760	安裝)。
				平方公尺	176	1,470	258,720	牆面1:3水泥砂漿粉刷貼面磚(含拆除運棄、防水處理)。
				平方公尺	160	1,580	252,800	地坪1:3水泥砂漿粉刷貼地磚(含拆除運棄、防水處理)。
				平方公尺	50	1,360	68,000	新砌磚牆及水泥粉刷。
				組	8	4,500	36,000	舊有設施設備拆除運棄。
				式	1	202,016	202,016	不銹鋼倒T扶手。
				式	1	67,339	67,339	二、委託技術服務費(總包價法)。
								三、工程管理費(按施工費2%提列)。
12,963,056	9,624,917		校園整修工程					
12,963,056	4,630,565	581	遞延修繕房屋建築支出					
	4,994,352	582	其他遞延支出					

本 頁 空 白

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-45

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	%	
3,018,178,027	100.00		資產合計	2,996,973,744	100.00	2,620,103,506	388,821,972	3,008,925,478	100.00	-11,951,734
3,018,178,027	100.00	1	資產	2,996,973,744	100.00	2,620,103,506	388,821,972	3,008,925,478	100.00	-11,951,734
23,772,368	0.78	11	流動資產	2,568,085	0.09	5,401,089	9,118,730	14,519,819	0.48	-11,951,734
23,585,239	0.77	111	現金	2,380,956	0.08	5,329,965	9,002,725	14,332,690	0.47	-11,951,734
23,585,239	0.77	1112	銀行存款	2,380,956	0.08	5,329,965	9,002,725	14,332,690	0.47	-11,951,734
4,202	0.00	113	應收款項	4,202	0.00		4,202	4,202	0.00	
4,202	0.00	113Y	其他應收款	4,202	0.00		4,202	4,202	0.00	
182,927	0.01	115	預付款項	182,927	0.01	71,124	111,803	182,927	0.01	
182,927	0.01	1154	預付費用	182,927	0.01	71,124	111,803	182,927	0.01	
3,492,950	0.12	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,492,950	0.12	3,422,944	70,006	3,492,950	0.12	
3,492,950	0.12	124	準備金	3,492,950	0.12	3,422,944	70,006	3,492,950	0.12	
2,739,742	0.10	1241	退休及離職準備金	2,739,742	0.09	2,620,113	119,629	2,739,742	0.09	
753,208	0.02	124Y	其他準備金	753,208	0.03	802,831	-49,623	753,208	0.03	
2,990,912,709	99.10	13	其他資產	2,990,912,709	99.79	2,611,279,473	379,633,236	2,990,912,709	99.40	
2,990,912,709	99.10	131	什項資產	2,990,912,709	99.79	2,611,279,473	379,633,236	2,990,912,709	99.40	
18,452	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	18,452	0.00	133,276	-114,824	18,452	0.00	
2,990,894,257	99.10	1316	代管資產	2,990,894,257	99.79	2,611,146,197	379,748,060	2,990,894,257	99.40	
3,018,178,027	100.00		負債及基金餘額合計	2,996,973,744	100.00	2,620,103,506	388,821,972	3,008,925,478	100.00	-11,951,734
2,995,902,752	99.26	2	負債	2,995,902,752	99.96	2,618,340,803	377,561,949	2,995,902,752	99.57	
1,613,441	0.05	21	流動負債	1,613,441	0.05	3,846,647	-2,233,206	1,613,441	0.05	
1,613,441	0.05	212	應付款項	1,613,441	0.05	3,846,647	-2,233,206	1,613,441	0.05	
1,521,951	0.05	2123	應付代收款	1,521,951	0.05	1,053,491	468,460	1,521,951	0.05	
48,620	0.00	2125	應付費用	48,620	0.00	131,472	-82,852	48,620	0.00	
42,870	0.00	2129	應付工程款	42,870	0.00	2,637,000	-2,594,130	42,870	0.00	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	%	
		212Y	其他應付款			24,684	-24,684			
2,994,289,311	99.21	22	其他負債	2,994,289,311	99.91	2,614,494,156	379,795,155	2,994,289,311	99.52	
2,994,289,311	99.21	221	什項負債	2,994,289,311	99.91	2,614,494,156	379,795,155	2,994,289,311	99.52	
655,312	0.02	2211	存入保證金	655,312	0.02	723,890	-68,578	655,312	0.02	
2,739,742	0.09	2213	應付退休及離職金	2,739,742	0.09	2,620,113	119,629	2,739,742	0.09	
2,990,894,257	99.10	2214	應付代管資產	2,990,894,257	99.80	2,611,146,197	379,748,060	2,990,894,257	99.41	
		2215	暫收及待結轉帳項			3,956	-3,956			
22,275,275	0.74	3	基金餘額	1,070,992	0.04	1,762,703	11,260,023	13,022,726	0.43	-11,951,734
22,275,275	0.74	31	基金餘額	1,070,992	0.04	1,762,703	11,260,023	13,022,726	0.43	-11,951,734
22,275,275	0.74	311	基金餘額	1,070,992	0.04	1,762,703	11,260,023	13,022,726	0.43	-11,951,734
22,275,275	0.74	3111	累積餘額	1,070,992	0.04	1,762,703	11,260,023	13,022,726	0.43	-11,951,734

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數219,855元，上年度調整後預計數219,855元，本年度預計數219,855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37,424,330元、無形資產396,522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－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-47

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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
145,681,168	139,485,154	合計	130,794,582	108,308,899	14,010,884	8,474,799	
118,454,736	120,233,843	用人費用	114,491,529	101,899,977	12,591,552		
65,170,107	64,587,775	正式員額薪資	61,404,000	53,244,000	8,160,000		
63,432,769	62,834,775	職員薪金	59,760,000	53,244,000	6,516,000		
1,158,218	1,237,000	工員工資	1,104,000		1,104,000		
579,120	516,000	警餉	540,000		540,000		
1,181,375	864,496	聘僱及兼職人員薪資	864,496	864,496			
319,704	406,896	約僱職員薪金	406,896	406,896			
861,671	457,600	兼職人員酬金	457,600	457,600			
883,070	1,066,708	超時工作報酬	934,597	580,981	353,616		
835,310	1,045,108	加班費	921,637	568,021	353,616		
47,760	21,600	誤餐費	12,960	12,960			
15,030,097	14,829,895	獎金	14,128,162	11,774,362	2,353,800		
6,727,725	6,387,800	考績獎金	6,395,800	5,068,000	1,327,800		
8,302,372	8,442,095	年終獎金	7,732,362	6,706,362	1,026,000		
27,148,489	29,722,841	退休及卹償金	28,253,681	27,619,241	634,440		
26,773,873	29,657,321	職員退休及離職金	28,198,481	27,619,241	579,240		
374,616	65,520	工員退休及離職金	55,200		55,200		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
9,041,598	9,162,128	福利費		8,906,593	7,816,897	1,089,696	
6,486,584	5,662,438	分擔員工保險費		5,587,836	4,811,100	776,736	
189,000	230,000	傷病醫藥費		237,000	237,000		
543,220	756,000	員工通勤交通費		690,480	569,520	120,960	
1,822,794	2,513,690	其他福利費		2,391,277	2,199,277	192,000	
8,325,295	3,802,201	服務費用		3,965,164	2,916,852	1,048,312	
1,068,045	1,028,578	水電費		1,188,372	1,188,372		
978,721	944,016	工作場所電費		1,098,874	1,098,874		
89,324	84,562	工作場所水費		89,498	89,498		
33,997	34,000	郵電費		30,600		30,600	
33,997	34,000	電話費		30,600		30,600	
34,025	62,310	旅運費		48,360	48,360		
34,025	62,310	國內旅費		48,360	48,360		
3,930	14,500	印刷裝訂與廣告費		54,300	54,300		
3,930	14,500	印刷及裝訂費		54,300	54,300		
1,452,026	1,009,300	修理保養及保固費		878,800	878,800		
975,977	623,900	一般房屋修護費		537,400	537,400		
476,049	385,400	機械及設備修護費		341,400	341,400		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-49

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別		
				國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
4,485,177	776,680	一般服務費	816,032	156,320	659,712	
12,950	38,940	佣金、匯費、經理費及手續費	22,320	22,320		
580,565	624,000	外包費	635,712		635,712	
3,771,872		計時與計件人員酬金				
119,790	113,740	體育活動費	158,000	134,000	24,000	
1,176,170	804,833	專業服務費	876,700	590,700	286,000	
754,660	255,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	217,600	217,600		
37,200	46,893	委託檢驗(定)試驗認證費	43,800	43,800		
4,900	7,440	試務甄選費	9,300	9,300		
10,000	36,000	電子計算機軟體服務費				
369,410	459,300	其他	606,000	320,000	286,000	
71,925	72,000	公共關係費	72,000		72,000	
71,925	72,000	公共關係費	72,000		72,000	
1,980,877	1,632,742	材料及用品費	1,715,505	1,344,485	371,020	
502,439	429,740	使用材料費	516,680	516,680		
502,439	429,740	設備零件	516,680	516,680		
1,478,438	1,203,002	用品消耗	1,198,825	827,805	371,020	
620,994	424,785	辦公(事務)用品	422,635	57,025	365,610	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別		
				國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
73,822	45,000	報章什誌	46,000	46,000		
202,450	38,910	服裝	101,410	96,000	5,410	
9,499	6,350	醫療用品(非醫療院所使用)	5,540	5,540		
571,673	687,957	其他	623,240	623,240		
365,445		租金、償債與利息	4,800	4,800		
360,645		交通及運輸設備租金				
360,645		車租				
4,800		什項設備租金	4,800	4,800		
4,800		什項設備租金	4,800	4,800		
14,457,512	11,426,417	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	8,474,799			8,474,799
1,468,456	1,801,500	購置固定資產	1,719,860			1,719,860
1,259,236	1,691,500	購置機械及設備	1,455,500			1,455,500
70,350		購置交通及運輸設備				
138,870	110,000	購置什項設備	264,360			264,360
26,000		購置無形資產	36,000			36,000
26,000		購置電腦軟體	36,000			36,000
12,963,056	9,624,917	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	6,718,939			6,718,939

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-51

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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
		用)					
12,963,056	4,630,565	遞延修繕房屋建築支出	6,718,939			6,718,939	
	4,994,352	其他遞延支出					
1,344,080	1,770,051	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,350,685	1,350,685			
1,344,080	1,770,051	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	1,350,685	1,350,685			
1,344,080	1,770,051	其他	1,350,685	1,350,685			
753,223	619,900	其他	792,100	792,100			
753,223	619,900	其他支出	792,100	792,100			
753,223	619,900	其他	792,100	792,100			

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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	79	87	-8	
國民教育計畫部分	67	69	-2	
正式職員	66	68	-2	
臨時職員	1	1		
學前教育計畫部分		6	-6	
正式職員		5	-5	
正式工員		1	-1	
一般行政管理計畫部分	12	12		
正式職員	9	9		
正式工員	3	3		

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	114,491,529	61,404,000	864,496	934,597		7,732,362		6,395,800
國民教育計畫	101,899,977	53,244,000	864,496	580,981		6,706,362		5,068,000
職員薪金	53,244,000	53,244,000						
約僱職員薪金	406,896		406,896					
兼職人員酬金	457,600		457,600					
加班費	568,021			568,021				
誤餐費	12,960			12,960				
考績獎金	5,068,000							5,068,000
年終獎金	6,706,362					6,706,362		
職員退休及離職金	27,619,241							
分擔員工保險費	4,811,100							
傷病醫藥費	237,000							
員工通勤交通費	569,520							
其他福利費	2,199,277							
一般行政管理計畫	12,591,552	8,160,000		353,616		1,026,000		1,327,800
職員薪金	6,516,000	6,516,000						
工員工資	1,104,000	1,104,000						
警餉	540,000	540,000						

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	28,253,681			5,587,836	237,000		690,480	2,391,277	
	27,619,241			4,811,100	237,000		569,520	2,199,277	
	27,619,241			4,811,100	237,000		569,520	2,199,277	
	634,440			776,736			120,960	192,000	

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
加班費	353,616			353,616				
考績獎金	1,327,800							1,327,800
年終獎金	1,026,000					1,026,000		
職員退休及離職金	579,240							
工員退休及離職金	55,200							
分擔員工保險費	776,736							
員工通勤交通費	120,960							
其他福利費	192,000							

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	
	579,240	55,200		776,736			120,960	192,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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				563,278						
約僱人員小計	1				563,278						
約僱人員(280)	1	協助特殊班教學生活輔導及臨時交辦事宜	105/1/1-105/12/31	280	563,278	33,908	33,908				國民教育計畫

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-59

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				130,794,582	
國民教育計畫				108,308,899	
學前教育計畫					
一般行政管理計畫				14,010,884	
建築及設備計畫				8,474,799	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

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				108,308,899	
國民教育計畫				108,308,899	
學前教育計畫					
(上)年度預算數				114,152,231	
國民教育計畫				111,101,129	
學前教育計畫				3,051,102	
(前)年度決算數				116,585,789	
國民教育計畫				116,585,789	
學前教育計畫					
(102)年度決算數				121,178,984	
國民教育計畫				121,178,984	
學前教育計畫					
(101)年度決算數				123,476,430	
國民教育計畫				123,476,430	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-61

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	36,064,992	1,755,860		37,820,852	
土地改良物	7,525,609			7,525,609	
房屋及建築	132,258			132,258	
機械及設備	21,452,909	1,455,500		22,908,409	
交通及運輸設備	1,232,158			1,232,158	
什項設備	5,361,536	264,360		5,625,896	
電腦軟體	360,522	36,000		396,522	

註：92年度以前已提列折舊342,756元(包括機械及設備累計折舊226,457元、交通及運輸設備累計折舊5,587元、什項設備累計折舊110,712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)。