

中華民國105年度 4-0501557

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－臺北市文山區興華國民小學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 李致誼

機關長官 張志毓

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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 -10 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 -12 頁
(二) 現金流量預計表	第 13 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 15 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 16 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 17 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 18 頁
(五) 基金來源－學雜費收入明細表	第 19 頁
(六) 基金來源－雜項收入明細表	第 20 頁
(七) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 21 -29 頁
(八) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 30 -33 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 34 -37 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 38 -41 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 43 -44 頁
(二) 各項費用彙計表	第 45 -49 頁
(三) 員工人數彙計表	第 50 頁
(四) 用人費用彙計表	第 52 -57 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 58 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 59 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

目 次

中華民國105年度

(七) 固定項目明細表	第 60 頁
-------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-1

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	105,633,254	110,595,048	-4,961,794	-4.49
基金用途	113,445,462	113,956,275	-510,813	-0.45
賸餘(短絀－)	-7,812,208	-3,361,227	-4,450,981	--
餘絀情形：				
基金餘額	603,311	8,415,519	-7,812,208	-92.83
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-7,812,208	-3,361,227	-4,450,981	--

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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、科學及生活智慧，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

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

二、組織概況（另附組織系統圖）：

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及幼兒園等單位，現編制教師 57 人、行政人員 10 人、專任輔導教師 1 人、校警 2 人、技工 2 人、工友 4 人，總計 77 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。

體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。

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。

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。

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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。

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

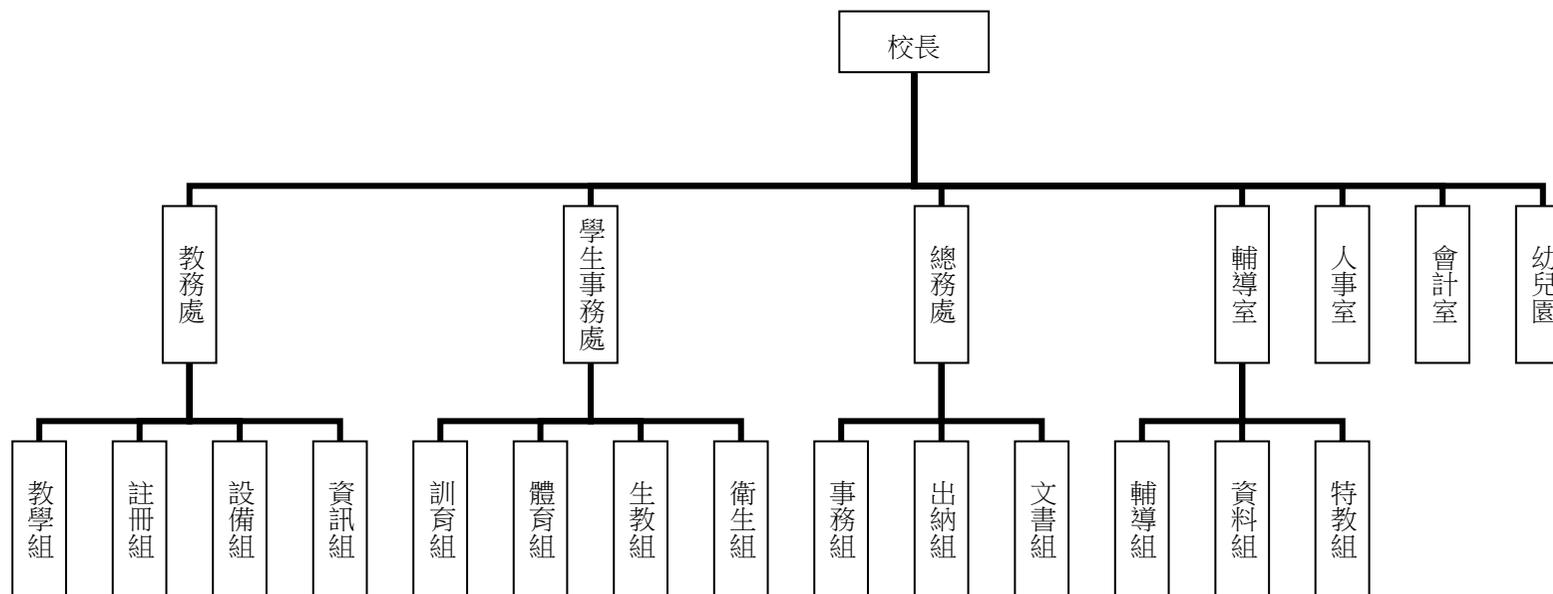
特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特殊生鑑定作業、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

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

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

幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。

三、組織系統圖：



臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 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。

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

- (一) 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) 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		120,762,374	127,202,037	130,201,732	110,595,048	105,633,254
用途部分		123,872,215	125,248,698	126,828,228	113,956,275	113,445,462
餘絀部分		-3,109,841	1,953,339	3,373,504	-3,361,227	-7,812,208

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 84,433,969 元，預定 104 學年度第 2 學期招收普通班 23 班、資源班 2 班，學生人數 567 人，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能及辦理教師甄選、指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

(二) 學前教育計畫：本年度預算編列 9,592,170 元，預定 104 學年度第 2 學期招收 4 班，學生人數 105 人，新購教具、充實教材，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童生活智能。

(三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 13,935,187 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 5,484,136 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理校舍屋頂防漏整修工程(第二期)，以改善教學環境增進教學效能，並提高行政效率。

二、執行政府重要政策：

(一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。

(二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會到來，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、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.透過學習型組織，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.推動友善校園學生事務與輔導工作。
- 3.發展績優社團及校隊，如國術隊、籃球隊等。
- 4.加強新興議題教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：服務收入 5,000 元，財產處分收入 45,699 元，其他財產收入 44,500 元，市庫撥款收入 104,098,566 元，學雜費收入 1,053,850 元，雜項收入 385,639 元，基金來源合計 105,633,254 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 84,433,969 元，學前教育計畫 9,592,170 元，一般行政管理計畫 13,935,187 元，建築及設備計畫 5,484,136 元，基金用途合計 113,445,462 元。並辦理校舍屋頂防漏整修工程(第二期)，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 7,812,208 元。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金淨減 7,812,208 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 302,744 元

(一)教育局補助建置校園安全與防災系統經費 92,346 元。

(二)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 55,670 元。

(三)原列其他遞延支出移列固定資產 123,528 元。

(四)因應業務需要由其他準備金增購固定資產 31,200 元。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度校長 1 人，教師 57 人、行政人員 10 人、專任輔導教師 1 人，校警 2 人，技工 2 人，工友 4 人，總計 77 人，較上年度增加教師 1 人及減少工友 1 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1.服務收入本年度預算數 5,000 元，較上年度預算數 5,000 元，無增減。

2.財產處分收入本年度預算數 45,699 元，較上年度預算數 20,722 元，核實增列 24,977 元。

3.其他財產收入本年度預算數 44,500 元，較上年度預算數 44,500 元，無增減。

4.市庫撥款收入本年度預算數 104,098,566 元，較上年度預算 109,221,129 元，核實減列 5,122,563 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

- 5.學雜費收入本年度預算數 1,053,850 元，較上年度預算數 1,053,850 元，無增減。
- 6.雜項收入本年度預算數 385,639 元，較上年度預算數 249,847 元，核實增列 135,792 元。
- 7.用人費用本年度預算數 101,936,047 元，較上年度預算數 103,987,700 元，核實減列職員薪金等 2,051,653 元。
- 8.服務費用本年度預算數 2,770,706 元，較上年度預算數 2,818,552 元，依業務需要核實減列 47,846 元。
- 9.材料及用品費本年度預算數 1,890,375 元，較上年度預算數 1,991,605 元，依業務需要核實減列 101,230 元。
- 10.租金、償債與利息本年度預算數 40,000 元，較上年度預算數 40,000 元，無增減。
- 11.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 5,484,136 元，較上年度預算數 3,391,226 元，係因修建工程核實增列 2,092,910 元。
- 12.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 969,798 元，較上年度預算數 1,368,892 元，依業務需要核實減列 399,094 元。
- 13.其他本年度預算數 354,400 元，較上年度預算數 358,300 元，依業務需要核實減列 3,900 元。

二、本校 104 學年度第 2 學期核定普通班 23 班、身心障礙資源班 2 班及幼兒園 4 班，共計 29 班，預定招收學生人數 672 人，105 學年度第 1 學期預定普通班 20 班、身心障礙資源班 2 班及幼兒園 4 班，共計 26 班，預定招收學生人數 600 人。

三、其他有關說明：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-9

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				302,744	103.11.21府授主事預字第 10331529100號 原列其他遞延支出-電源改善工程(第一期)，內屬設備部分移列固定資產。 教育局補助建置校園安全與防災系統經費。(軍訓教育計畫-防災教育-74Y) 教育局補助建置校園安全與防災系統經費。(軍訓教育計畫-防災教育-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				302,744	
						173,544	
						173,544	
		LED需量顯示看板	臺	1	25,528	25,528	
		高精度GPS定位儀	臺	1	67,846	67,846	
		高精度傾斜儀	臺	1	24,500	24,500	
		電子白板	臺	1	14,175	14,175	
					18,500		
		短焦投影機	臺	1	18,500	18,500	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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
104	建築及設備計畫	筆記型電腦	臺	1	22,995	22,995	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)
						129,200	104.04.13府授主事預字第10430458200號
	購置固定資產					31,200	
	購置什項設備					31,200	
		不鏽鋼電視架	組	1	31,200	31,200	為本校校務宣導確實需要，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金項下支應。 104.6.22府教工字第10436167800號
	購置固定資產					98,000	
	購置什項設備					98,000	
		一對一分離式冷暖氣機(7.2KW)	臺	2	49,000	98,000	教育局學校設施改善準備，補助104學年度公立國小增設附設幼兒園(班)計畫，內屬設備部分移列固定資產。

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-11

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（－）
	編 號	名 稱			
130,201,732	4	基金來源	105,633,254	110,595,048	-4,961,794
10,000	43	勞務收入	5,000	5,000	
10,000	431	服務收入	5,000	5,000	
121,531	45	財產收入	90,199	65,222	24,977
79,385	451	財產處分收入	45,699	20,722	24,977
42,146	45Y	其他財產收入	44,500	44,500	
128,429,281	46	政府撥入收入	104,098,566	109,221,129	-5,122,563
126,095,499	462	市庫撥款收入	104,098,566	109,221,129	-5,122,563
2,333,782	46Y	政府其他撥入收入			
1,044,398	4S	教學收入	1,053,850	1,053,850	
1,044,398	4S1	學雜費收入	1,053,850	1,053,850	
596,522	4Y	其他收入	385,639	249,847	135,792
596,522	4YY	雜項收入	385,639	249,847	135,792
126,828,228	5	基金用途	113,445,462	113,956,275	-510,813
92,648,598	53	國民教育計畫	84,433,969	85,195,622	-761,653
7,301,688	54	學前教育計畫	9,592,170	10,944,646	-1,352,476
15,079,849	5L	一般行政管理計畫	13,935,187	14,424,781	-489,594

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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			
11,798,093	5M	建築及設備計畫	5,484,136	3,391,226	2,092,910
3,373,504	6	本期賸餘(短絀-)	-7,812,208	-3,361,227	-4,450,981
8,403,242	71	期初基金餘額	8,415,519	6,721,168	1,694,351
11,776,746	73	期末基金餘額	603,311	3,359,941	-2,756,630

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-13

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－)	-7,812,208	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-7,812,208	
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－)	-7,812,208	
84	期初現金及約當現金	12,455,927	
85	期末現金及約當現金	4,643,719	

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-15

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	
10,000	5,000		合計				5,000	
10,000	5,000	431	服務收入				5,000	較上年度預算數5,000元，無增減。
				人、次	10x1	500	5,000	教師甄選報名費(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	
79,385	20,722		合計				45,699	
79,385	20,722	451	財產處分收入	年	1	45,699	45,699	較上年度預算數20,722元，增加24,977元。 變賣報廢資產。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-17

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	
42,146	44,500		合計				44,500	
42,146	44,500	45Y	其他財產收入				44,500	較上年度預算數44,500元，無增減。
				年	1	6,000	6,000	場地使用費收入(收支對列)。
				年	1	38,500	38,500	教職員工停車收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	
126,095,499	109,221,129		合計				104,098,566	
126,095,499	109,221,129	462	市庫撥款收入	年	1	104,098,566	104,098,566	較上年度預算數109,221,129元，減少5,122,563元。市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-19

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	
1,044,398	1,053,850		合計				1,053,850	
1,044,398	1,053,850	4S1	學雜費收入				1,053,850	較上年度預算數1,053,850元，無增減。
				人、學期	45x2	2,955	265,950	幼兒園全日班雜費。
				人、學期	45x2	7,000	630,000	幼兒園全日班學費。
				人、學期	10x2	5,150	103,000	幼兒園半日班學費。
				人、學期	10x2	2,745	54,900	幼兒園半日班雜費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	
596,522	249,847		合計				385,639	
596,522	249,847	4YY	雜項收入				385,639	較上年度預算數249,847元，增加135,792元。
				次	10	200	2,000	工程圖說費。
				年	1	383,639	383,639	其他雜項收入

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-21

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	
92,648,598	85,195,622		合 計				84,433,969	
85,965,102	79,743,345	1	用人費用				79,543,888	
48,681,411	41,916,000	11	正式員額薪資				41,832,000	較上年度預算數41,916,000元，減少84,000元。
48,681,411	41,916,000	113	職員薪金	年	1	38,592,000	41,832,000	教職員48人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	3,240,000	3,240,000	教職員4人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,164,450	457,600	12	聘僱及兼職人員薪資				400,400	較上年度預算數457,600元，減少57,200元。
1,164,450	457,600	124	兼職人員酬金	節	1,540	260	400,400	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數58人，按9分之1計，編列7人，每人220節，總節數7人*220節=1,540節。
602,528	883,335	13	超時工作報酬				869,925	較上年度預算數883,335元，減少13,410元。
600,048	849,015	131	加班費	年	1	586,130	836,805	不休假出勤加班費。
				人、小時	3x6	185	3,330	國小家長教育成長研習工作人員加班。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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、小時	5x2	185	1,850	教師甄選工作人員加班費(收支對列)。
				人、小時	3x9	185	4,995	校園場地開放加班費(收支對列)。
				人、小時	130x10	185	240,500	市長獎頒獎典禮工作人員加班費。
2,480	34,320	133	誤餐費				33,120	
				人次	14	80	1,120	教師甄選工作人員誤餐(收支對列)。
				人次	400	80	32,000	市長獎頒獎典禮誤餐費。
10,876,778	10,247,500	15	獎金				10,418,000	較上年度預算數10,247,500元，增加170,500元。
4,611,853	5,008,000	151	考績獎金				5,189,000	
				年	1	4,919,000	4,919,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	270,000	270,000	依考績法規定核發之獎金。
6,264,925	5,239,500	152	年終獎金				5,229,000	
				年	1	4,824,000	4,824,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	405,000	405,000	依規定於年節加發之獎金。
18,081,413	19,361,280	16	退休及卹償金				19,380,936	較上年度預算數19,361,280元，增加19,656元。
18,081,413	19,361,280	161	職員退休及離職金				19,380,936	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-23

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	
				年	1	3,229,200	3,229,200	提撥退撫基金。
				年	1	280,800	280,800	提撥退撫基金。
				年	1	15,870,936	15,870,936	退休人員月退休金，41人 * $32,258 \times 12 = 15,870,936$ 元
6,558,522	6,877,630	18	福利費				6,642,627	較上年度預算數6,877,630元，減少235,003元。
4,013,744	3,665,340	181	分擔員工保險費				3,735,660	
				年	1	3,443,028	3,443,028	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	292,632	292,632	分擔公保、勞保、健保費。
91,475	260,000	183	傷病醫藥費				260,000	
				人	11	16,000	176,000	教職員健康檢查費。
				人	24	3,500	84,000	教職員健康檢查費。
488,109	516,600	187	員工通勤交通費				497,700	
				人、月、段	24x10x2	630	302,400	教師上下班交通費。
				人、月、段	9x10x1	630	56,700	教師上下班交通費。
				人、月、段	15x12x1	630	113,400	教師兼行政上下班交通費。
				人、月、段	4x10x1	630	25,200	特教班教師上下班交通費。
1,965,194	2,435,690	18Y	其他福利費				2,149,267	
				年	1	240,000	240,000	休假旅遊補助費。
				年	1	343,297	343,297	退休人員子女教育補助費。
				人、年	15x1	6,000	90,000	退休人員三節慰問金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	1,000,000	1,000,000	子女教育補助費。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助:35,425*2人*5月。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助:30,430*2人*2月。
3,501,643	2,263,992	2	服務費用				2,152,606	
1,006,543	1,040,732	21	水電費				1,019,918	較上年度預算數1,040,732元，減少20,814元。
961,568	899,210	212	工作場所電費				881,226	
				年	1	881,226	881,226	班級電費。
44,975	141,522	214	工作場所水費				138,692	
				年	1	138,692	138,692	水費。
55,682	63,090	23	旅運費				63,090	較上年度預算數63,090元，無增減。
55,682	43,090	231	國內旅費				43,090	
				人、天	7x3	1,550	32,550	校外教學隨隊人員出差旅費。
				年	1	10,540	10,540	因公市外出差旅費。
	20,000	236	貨物運費				20,000	
				式	1	20,000	20,000	市長獎頒獎典禮器材運送。
	90,000	24	印刷裝訂與廣告費				70,000	較上年度預算數90,000元，減少20,000元。
	90,000	241	印刷及裝訂費				70,000	
				年	1	70,000	70,000	市長獎頒獎典禮請柬證件等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-25

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	
1,413,869	696,800	25	修理保養及保固費				695,600	較上年度預算數696,800元，減少1,200元。
1,243,703	539,325	252	一般房屋修護費	班、年	27x1	19,975	539,325	校舍建物等維修。
4,358	21,800	255	機械及設備修護費	年	1	20,600	20,600	
165,808	135,675	257	什項設備修護費	班、年	27x1	5,025	135,675	教學及辦公設備之維護。
542,029	98,540	27	一般服務費				123,368	較上年度預算數98,540元，增加24,828元。
9,070	30,780	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	538x2	18	19,368	委託超商代收學雜費手續費。
461,551		27D	計時與計件人員酬金				104,000	
71,408	67,760	27F	體育活動費	人、年	48x1	2,000	96,000	文康活動費，本校編列教職員48人，每人編列2,000元。
				人、年	4x1	2,000	8,000	文康活動費，本校編列教職員4人，每人編列2,000元。
483,520	274,830	28	專業服務費				180,630	較上年度預算數274,830元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	
334,120	100,800	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	3	1,600	48,000	少94,200元。
				班、月	2x12	600	14,400	性別平等教育外聘講師鐘點費。
				節	15	1,600	24,000	身心障礙、視障班教材編輯費。
				節	3	1,600	4,800	教育行動研究外聘講師鐘點費。
								國小家長教育成長研習外聘講師鐘點費。
5,000	2,030	289	試務甄選費	年	1	2,030	2,030	教師甄選試務費用(收支對列)。
8,400	36,000	28A	電子計算機軟體服務費					
136,000	136,000	28Y	其他	班、人、月	7x1x9	100	6,300	學童午餐指導費(1-2年級)。
				班、人、月	7x1x9	300	18,900	學童午餐指導費(3-4年級)。
				班、人、月	9x1x9	400	32,400	學童午餐指導費(5-6年級)。
				人、月	10x9	500	45,000	工作人員午餐指導費。
				年	1	20,000	20,000	兒童個案指導費。
				年	1	8,000	8,000	兒童牙齒保健醫師檢查費。
1,167,516	1,539,985	3	材料及用品費				1,443,075	
424,629	167,900	31	使用材料費				152,300	較上年度預算數167,900元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-27

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	
424,629	167,900	315	設備零件	年	1	51,500	152,300	少15,600元。
				班、年	16x1	6,300	51,500	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
							100,800	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
742,887	1,372,085	32	用品消耗				1,290,775	較上年度預算數1,372,085元，減少81,310元。
9,504	7,775	321	辦公(事務)用品	年	1	3,600	7,475	
				年	1	1,000	3,600	性別平等教育文具用品。
				年	1	1,870	1,000	教育行動研究用文具用品。
				年	1	1,005	1,870	國小家長教育成長研習文具。
				年	1	1,005	1,005	校園場地開放用辦公用品(收支對列)。
43,516	40,000	322	報章什誌	年	1	40,300	40,300	由班級設備移列--圖書。
10,533	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。
679,334	1,319,310	32Y	其他	年	1	1,600	1,238,000	性別平等教育場地佈置茶水等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	
				班、年	23x1	3,150	72,450	班級專用垃圾袋。
				班、年	23x1	4,050	93,150	班級用清潔及消毒用品、衛生紙及教室佈置費。
				班、年	23x1	13,820	317,860	教學材料費。
				班、年	2x1	13,820	27,640	身心障礙、視障資源班教學材料。
				班、年	2x1	7,200	14,400	身心障礙、視障班教具製作等費用。
				式	1	50,000	50,000	運動會各年級表演用材料。
				人、學期	567x2	100	113,400	國小各項活動佈置等雜支。
				式	1	168,000	168,000	市長獎頒獎典禮點心等。
				式	1	204,500	204,500	市長獎頒獎典禮演出補助及花束等相關費用。
				式	1	100,000	100,000	市長獎頒獎典禮會場佈置及展示板等。
				式	1	75,000	75,000	市長獎頒獎典禮受獎拍照及沖洗費等。
	40,000	4	租金、償債與利息				40,000	
	40,000	44	交通及運輸設備租金				40,000	較上年度預算數40,000元，無增減。
	40,000	442	車租				40,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-29

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	
1,599,569	1,250,000	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	年	1	40,000	40,000	市長獎頒獎典禮表演租車。
1,599,569	1,250,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				900,000	較上年度預算數1,250,000元，減少350,000元。
1,599,569	1,250,000	74Y	其他				900,000	
414,768	358,300	9	其他	人、日	90x200	50	900,000	清寒學生餐費補助。
414,768	358,300	91	其他支出				354,400	較上年度預算數358,300元，減少3,900元。
414,768	358,300	91Y	其他				354,400	
				人、學期	567x2	50	56,700	班級自治費。
				年	1	30,000	30,000	課後社團活動費。
				年	1	126,000	126,000	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費(以5人計算)。
				班、年	5x1	5,600	28,000	游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練報名費。
				班、年	13x1	7,200	93,600	游泳池水電清潔維護費。
				式	1	20,100	20,100	運動會獎勵學生用獎品等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	
7,301,688	10,944,646		合 計				9,592,170	
6,837,300	10,676,944	1	用人費用				9,353,472	
4,583,928	7,238,580	11	正式員額薪資				6,363,180	較上年度預算數7,238,580元，減少875,400元。
4,583,928	6,494,580	113	職員薪金	年	1	5,621,580	5,643,180	教職員9人薪金(詳用人費用彙計表)。
				人、月	2x12	900	21,600	教保員教保費。
	744,000	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)。
320	57,333	13	超時工作報酬				64,533	較上年度預算數57,333元，增加7,200元。
	57,333	131	加班費	年	1	64,533	64,533	不休假出勤加班費。
320		133	誤餐費					
1,120,067	1,819,699	15	獎金				1,518,699	較上年度預算數1,819,699元，減少301,000元。
538,370	916,000	151	考績獎金	年	1	726,000	726,000	依考績法規定核發之獎金。
581,697	903,699	152	年終獎金				792,699	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-31

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	
371,113	686,592	16	退休及卹償金	年	1	792,699	792,699	依規定於年節加發之獎金。
							582,192	較上年度預算數686,592元，減少104,400元。
371,113	663,552	161	職員退休及離職金				560,592	
				年	1	560,592	560,592	提撥退撫基金。
	23,040	162	工員退休及離職金				21,600	
				年	1	21,600	21,600	提撥勞工退休準備金。
761,872	874,740	18	福利費				824,868	較上年度預算數874,740元，減少49,872元。
691,574	693,060	181	分擔員工保險費				617,928	
				年	1	617,928	617,928	分擔公保、勞保、健保費。
		183	傷病醫藥費				2,580	
				人	3	860	2,580	幼兒園教保人員健康檢查費(新增)。
38,298	85,680	187	員工通勤交通費				108,360	
				人、月、段	5x10x2	630	63,000	幼兒園教師上下班交通費。
				人、月、段	6x12x1	630	45,360	行政人員上下班交通費。
32,000	96,000	18Y	其他福利費				96,000	
				年	1	96,000	96,000	休假旅遊補助費。
58,440	48,810	2	服務費用				62,500	
7,440	13,310	27	一般服務費				22,000	較上年度預算數13,310元，增加

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	
7,440	13,310	27F	體育活動費	人、年	11x1	2,000	22,000	8,690元。
51,000	35,500	28	專業服務費				22,000	文康活動費，本校編列教職員11人，每人編列2,000元。
24,000		285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				40,500	較上年度預算數35,500元，增加5,000元。
27,000	35,500	28Y	其他	班、人、月	3x2x9	500	27,000	幼兒園學童午餐指導費。
				班、人、月	1x2x9	500	9,000	2歲專班教保員學童午餐指導費。
				班、人、月	1x1x9	500	4,500	教保員學童午餐指導費。
22,970	100,000	3	材料及用品費				106,400	
	48,000	31	使用材料費				77,600	較上年度預算數48,000元，增加29,600元。
	48,000	315	設備零件	年	1	77,600	77,600	領域用教具及物品等。
22,970	52,000	32	用品消耗				28,800	較上年度預算數52,000元，減少23,200元。
	23,200	322	報章什誌					

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-33

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	
22,970	28,800	32Y	其他	班、年	4x1	7,200	28,800	班級用清潔及消毒用品、衛生紙及教室佈置費。
							28,800	
270,107	118,892	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				69,798	
270,107	118,892	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				69,798	較上年度預算數118,892元，減少49,094元。
270,107	118,892	74Y	其他	人、學期	3x2	11,633	69,798	低收入戶家庭幼生月費補助。
							69,798	
112,871		9	其他					
112,871		91	其他支出					
112,871		91Y	其他					

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	
15,079,849	14,424,781		合 計				13,935,187	
14,293,460	13,567,411	1	用人費用				13,038,687	
8,886,172	8,808,000	11	正式員額薪資				8,460,000	較上年度預算數8,808,000元，減少348,000元。
5,967,351	6,036,000	113	職員薪金	年	1	6,060,000	6,060,000	教職員8人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,760,581	1,788,000	114	工員工資	年	1	1,416,000	1,416,000	工員4人工資(詳用人費用彙計表)。
1,158,240	984,000	115	警餉	年	1	984,000	984,000	校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
309,325	446,427	13	超時工作報酬				438,159	較上年度預算數446,427元，減少8,268元。
309,325	446,427	131	加班費	年	1	375,999	375,999	不休假出勤加班費。
				人、小時	20x12	185	44,400	校園安全校內同仁例假日人力支援。
				人、小時	8x12	185	17,760	一般業務加班(統籌業務費)。
2,178,849	2,383,000	15	獎金				2,279,500	較上年度預算數2,383,000元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-35

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	
1,109,171	1,282,000	151	考績獎金	年	1	1,222,000	1,222,000	少103,500元。 依考績法規定核發之獎金。
1,069,678	1,101,000	152	年終獎金	年	1	1,057,500	1,057,500	依規定於年節加發之獎金。
1,123,029	645,912	16	退休及卹償金				629,184	較上年度預算數645,912元，減少16,728元。
723,403	556,512	161	職員退休及離職金	年	1	558,384	558,384	提撥退撫基金。
399,626	89,400	162	工員退休及離職金	年	1	70,800	70,800	提撥勞工退休準備金。
1,796,085	1,284,072	18	福利費				1,231,844	較上年度預算數1,284,072元，減少52,228元。
1,475,372	847,512	181	分擔員工保險費	年	1	818,844	818,844	分擔公保、勞保、健保費。
118,999	196,560	187	員工通勤交通費	人、月、段	11x12x2	630	166,320	職員、工友上下班交通費。
				人、月、段	3x12x1	630	22,680	職員、工友上下班交通費。
201,714	240,000	18Y	其他福利費	年	1	224,000	224,000	休假旅遊補助費。
474,051	505,750	2	服務費用				555,600	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	
28,665	36,800	25	修理保養及保固費				36,800	較上年度預算數36,800元，無增減。
28,665	36,800	255	機械及設備修護費	年	1	36,800	36,800	校園安全機械維護費。
89,032	98,150	27	一般服務費				148,000	較上年度預算數98,150元，增加49,850元。
73,800	80,000	279	外包費	人、年	3x1	40,000	120,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
15,232	18,150	27F	體育活動費	人、年	14x1	2,000	28,000	文康活動費，本校編列教職員8人、工員4人，校警2人，合計14人，每人編列2,000元。
284,354	298,800	28	專業服務費				298,800	較上年度預算數298,800元，無增減。
284,354	298,800	28Y	其他	月	12	24,900	298,800	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
72,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	291	公共關係費				72,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-37

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	
312,338	351,620	3	材料及用品費	月	12	6,000	72,000	校長特別費。
312,338	351,620	32	用品消耗				340,900	較上年度預算數351,620元，減少10,720元。
305,538	340,800	321	辦公(事務)用品	年	1	331,080	331,080	統籌業務費計算如下：普通班23班,附設幼兒園4班,1,290元*15班*12月=232,200元、810元*12班*12月=116,640元，以上合計348,840元,除依實際需求移列加班費17,760元外，其餘如列數。
6,800	10,820	325	服裝	人、套	2x1	1,500	3,000	校警夏服(成立第24年)。
				雙	2	100	200	校警襪子。
				人、雙	2x1	1,100	2,200	校警皮鞋。
				人、年	2x1	210	420	校警服裝配備。
				人、件	2x1	2,000	4,000	校警冬季大衣(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	
11,798,093	3,391,226		合計				5,484,136	
11,798,093	3,391,226	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				5,484,136	
1,217,596	1,015,500	51	購置固定資產				971,200	
1,217,596	1,015,500		一般建築及設備計畫				971,200	新增。
1,217,596	352,000		班級設備				351,700	
950,996	183,000	514	購置機械及設備					
266,600	169,000	516	購置什項設備				351,700	
				組	1	35,000	35,000	新購合球柱。
				組	1	12,700	12,700	新購羽球柱。
				臺	1	12,000	12,000	新購桌球桌。
				組	4	20,000	80,000	汰舊換新籃球板。
				臺	1	12,000	12,000	新購電子防潮箱。
				扇	3	60,000	180,000	汰舊換新不鏽鋼電動鐵捲門。
				臺	1	20,000	20,000	新購數位相機(廣角及10倍光學變焦)。
	102,500		學校設備				102,500	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-39

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	
	102,500	514	購置機械及設備	臺	5	20,500	102,500	汰舊換新單槍投影機。
	561,000		資訊設備				517,000	
	561,000	514	購置機械及設備	年	1	103,000	103,000	汰舊換新電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
				臺	18	23,000	414,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
59,100		52	購置無形資產				36,000	
59,100			一般建築及設備計畫				36,000	新增。
59,100			資訊設備				36,000	
59,100		521	購置電腦軟體	年	1	36,000	36,000	教學用套裝軟體(電腦專案計畫)。
10,521,397	2,375,726	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				4,476,936	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	
10,521,397	2,375,726		用) 一般建築及設備計畫				4,476,936	新增。
			校舍屋頂防漏 整修工程(第 二期)				4,476,936	
		582	其他遞延支 出				4,476,936	
							4,107,280	一、施工費
				公尺	30	400	12,000	PVC給水管。
				組	1	9,680	9,680	水塔基座。
				組	1	34,160	34,160	雨撲滿(2T不鏽鋼水塔)施作。
				平方公尺	232	460	106,720	鷹架及墜落防止設施。
				平方公尺	88	180	15,840	樓板油漆粉刷。
				平方公尺	88	4,500	396,000	樓板鋼筋除鏽防鏽處理、表面環 氧樹脂補平。
				平方公尺	88	500	44,000	樓板混凝土脫落敲除。
				式	1	30,000	30,000	原有屋頂管線、設備整理及調整 位置。
				公尺	256	400	102,400	新作PVC落水管。
				平方公尺	56	1,940	108,640	平屋頂防水隔熱(含拆除運棄)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-41

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	
				組	8	9,000	72,000	不鏽鋼自然通風器施作。
				平方公尺	863	3,680	3,175,840	新作鋼板斜屋頂。
				式	1	287,510	287,510	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	82,146	82,146	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
10,521,397	2,375,726		校園整修工程					
10,521,397	2,375,726	582	其他遞延支出					

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-43

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	%	
1,348,529,582	100.00		資產合計	1,337,356,147	100.00	1,232,579,572	112,588,783	1,345,168,355	100.00	-7,812,208
1,348,529,582	100.00	1	資產	1,337,356,147	100.00	1,232,579,572	112,588,783	1,345,168,355	100.00	-7,812,208
15,977,154	1.18	11	流動資產	4,803,719	0.36	7,026,318	5,589,609	12,615,927	0.94	-7,812,208
15,817,154	1.17	111	現金	4,643,719	0.35	6,833,818	5,622,109	12,455,927	0.93	-7,812,208
15,817,154	1.17	1112	銀行存款	4,643,719	0.35	6,833,818	5,622,109	12,455,927	0.93	-7,812,208
160,000	0.01	115	預付款項	160,000	0.01	192,500	-32,500	160,000	0.01	
160,000	0.01	1154	預付費用	160,000	0.01	192,500	-32,500	160,000	0.01	
1,510,167	0.12	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,510,167	0.11	1,354,683	155,484	1,510,167	0.11	
1,510,167	0.12	124	準備金	1,510,167	0.11	1,354,683	155,484	1,510,167	0.11	
1,078,890	0.09	1241	退休及離職準備金	1,078,890	0.08	953,191	125,699	1,078,890	0.08	
431,277	0.03	124Y	其他準備金	431,277	0.03	401,492	29,785	431,277	0.03	
1,331,042,261	98.70	13	其他資產	1,331,042,261	99.53	1,224,198,571	106,843,690	1,331,042,261	98.95	
1,331,042,261	98.70	131	什項資產	1,331,042,261	99.53	1,224,198,571	106,843,690	1,331,042,261	98.95	
81,090	0.01	1315	暫付及待結轉帳項	81,090	0.01		81,090	81,090	0.01	
1,330,961,171	98.69	1316	代管資產	1,330,961,171	99.52	1,224,198,571	106,762,600	1,330,961,171	98.94	
1,348,529,582	100.00		負債及基金餘額合計	1,337,356,147	100.00	1,232,579,572	112,588,783	1,345,168,355	100.00	-7,812,208
1,336,752,836	99.13	2	負債	1,336,752,836	99.95	1,229,219,631	107,533,205	1,336,752,836	99.37	
3,846,745	0.29	21	流動負債	3,846,745	0.28	3,302,392	544,353	3,846,745	0.29	
3,846,745	0.29	212	應付款項	3,846,745	0.28	3,302,392	544,353	3,846,745	0.29	
3,797,262	0.29	2123	應付代收款	3,797,262	0.28	3,207,746	589,516	3,797,262	0.29	
49,483	0.00	2125	應付費用	49,483	0.00	94,646	-45,163	49,483	0.00	
1,332,906,091	98.84	22	其他負債	1,332,906,091	99.67	1,225,917,239	106,988,852	1,332,906,091	99.08	
1,332,906,091	98.84	221	什項負債	1,332,906,091	99.67	1,225,917,239	106,988,852	1,332,906,091	99.08	
673,330	0.05	2211	存入保證金	673,330	0.06	765,477	-92,147	673,330	0.05	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	%	
1,078,890	0.08	2213	應付退休及離職金	1,078,890	0.08	953,191	125,699	1,078,890	0.08	
1,330,961,171	98.70	2214	應付代管資產	1,330,961,171	99.52	1,224,198,571	106,762,600	1,330,961,171	98.94	
192,700	0.01	2215	暫收及待結轉帳項	192,700	0.01		192,700	192,700	0.01	
11,776,746	0.87	3	基金餘額	603,311	0.05	3,359,941	5,055,578	8,415,519	0.63	-7,812,208
11,776,746	0.87	31	基金餘額	603,311	0.05	3,359,941	5,055,578	8,415,519	0.63	-7,812,208
11,776,746	0.87	311	基金餘額	603,311	0.05	3,359,941	5,055,578	8,415,519	0.63	-7,812,208
11,776,746	0.87	3111	累積餘額	603,311	0.05	3,359,941	5,055,578	8,415,519	0.63	-7,812,208

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.本基金字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28,726,625元、無形資產614,683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－臺北市文山區興華國民小學

40501557-45

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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
126,828,228	113,956,275	合計	113,445,462	84,433,969	9,592,170	13,935,187	5,484,136
107,095,862	103,987,700	用人費用	101,936,047	79,543,888	9,353,472	13,038,687	
62,151,511	57,962,580	正式員額薪資	56,655,180	41,832,000	6,363,180	8,460,000	
59,232,690	54,446,580	職員薪金	53,535,180	41,832,000	5,643,180	6,060,000	
1,760,581	2,532,000	工員工資	2,136,000		720,000	1,416,000	
1,158,240	984,000	警餉	984,000			984,000	
1,164,450	457,600	聘僱及兼職人員薪資	400,400	400,400			
1,164,450	457,600	兼職人員酬金	400,400	400,400			
912,173	1,387,095	超時工作報酬	1,372,617	869,925	64,533	438,159	
909,373	1,352,775	加班費	1,339,497	836,805	64,533	438,159	
2,800	34,320	誤餐費	33,120	33,120			
14,175,694	14,450,199	獎金	14,216,199	10,418,000	1,518,699	2,279,500	
6,259,394	7,206,000	考績獎金	7,137,000	5,189,000	726,000	1,222,000	
7,916,300	7,244,199	年終獎金	7,079,199	5,229,000	792,699	1,057,500	
19,575,555	20,693,784	退休及卹償金	20,592,312	19,380,936	582,192	629,184	
19,175,929	20,581,344	職員退休及離職金	20,499,912	19,380,936	560,592	558,384	
399,626	112,440	工員退休及離職金	92,400		21,600	70,800	
9,116,479	9,036,442	福利費	8,699,339	6,642,627	824,868	1,231,844	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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						
6,180,690	5,205,912	分擔員工保險費		5,172,432	3,735,660	617,928	818,844	
91,475	260,000	傷病醫藥費		262,580	260,000	2,580		
645,406	798,840	員工通勤交通費		795,060	497,700	108,360	189,000	
2,198,908	2,771,690	其他福利費		2,469,267	2,149,267	96,000	224,000	
4,034,134	2,818,552	服務費用		2,770,706	2,152,606	62,500	555,600	
1,006,543	1,040,732	水電費		1,019,918	1,019,918			
961,568	899,210	工作場所電費		881,226	881,226			
44,975	141,522	工作場所水費		138,692	138,692			
55,682	63,090	旅運費		63,090	63,090			
55,682	43,090	國內旅費		43,090	43,090			
	20,000	貨物運費		20,000	20,000			
	90,000	印刷裝訂與廣告費		70,000	70,000			
	90,000	印刷及裝訂費		70,000	70,000			
1,442,534	733,600	修理保養及保固費		732,400	695,600		36,800	
1,243,703	539,325	一般房屋修護費		539,325	539,325			
33,023	58,600	機械及設備修護費		57,400	20,600		36,800	
165,808	135,675	什項設備修護費		135,675	135,675			
638,501	210,000	一般服務費		293,368	123,368	22,000	148,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-47

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	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					
9,070	30,780	佣金、匯費、經理費及手續費	19,368	19,368			
73,800	80,000	外包費	120,000			120,000	
461,551		計時與計件人員酬金					
94,080	99,220	體育活動費	154,000	104,000	22,000	28,000	
818,874	609,130	專業服務費	519,930	180,630	40,500	298,800	
358,120	100,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	48,000			
5,000	2,030	試務甄選費	2,030	2,030			
8,400	36,000	電子計算機軟體服務費					
447,354	470,300	其他	469,900	130,600	40,500	298,800	
72,000	72,000	公共關係費	72,000			72,000	
72,000	72,000	公共關係費	72,000			72,000	
1,502,824	1,991,605	材料及用品費	1,890,375	1,443,075	106,400	340,900	
424,629	215,900	使用材料費	229,900	152,300	77,600		
424,629	215,900	設備零件	229,900	152,300	77,600		
1,078,195	1,775,705	用品消耗	1,660,475	1,290,775	28,800	340,900	
315,042	348,575	辦公(事務)用品	338,555	7,475		331,080	
43,516	63,200	報章什誌	40,300	40,300			
6,800	10,820	服裝	9,820			9,820	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
10,533	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
702,304	1,348,110	其他	1,266,800	1,238,000	28,800		
	40,000	租金、償債與利息	40,000	40,000			
	40,000	交通及運輸設備租金	40,000	40,000			
	40,000	車租	40,000	40,000			
11,798,093	3,391,226	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,484,136				5,484,136
1,217,596	1,015,500	購置固定資產	971,200				971,200
950,996	846,500	購置機械及設備	619,500				619,500
266,600	169,000	購置什項設備	351,700				351,700
59,100		購置無形資產	36,000				36,000
59,100		購置電腦軟體	36,000				36,000
10,521,397	2,375,726	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)	4,476,936				4,476,936
10,521,397	2,375,726	其他遞延支出	4,476,936				4,476,936
1,869,676	1,368,892	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	969,798	900,000	69,798		
1,869,676	1,368,892	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	969,798	900,000	69,798		
1,869,676	1,368,892	其他	969,798	900,000	69,798		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-49

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	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					
527,639	358,300	其他	354,400	354,400			
527,639	358,300	其他支出	354,400	354,400			
527,639	358,300	其他	354,400	354,400			

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	77	77		
國民教育計畫部分	52	51	1	
正式職員	52	51	1	
學前教育計畫部分	11	11		
正式職員	9	9		
正式工員	2	2		
一般行政管理計畫部分	14	15	-1	
正式職員	10	10		
正式工員	4	5	-1	

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

彙計表

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	
	20,592,312			5,172,432	262,580		795,060	2,469,267	
	19,380,936			3,735,660	260,000		497,700	2,149,267	
	19,380,936			3,735,660	260,000		497,700	2,149,267	
	582,192			617,928	2,580		108,360	96,000	

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
年終獎金	792,699					792,699		
職員退休及離職金	560,592							
工員退休及離職金	21,600							
分擔員工保險費	617,928							
傷病醫藥費	2,580							
員工通勤交通費	108,360							
其他福利費	96,000							
一般行政管理計畫	13,038,687	8,460,000		438,159		1,057,500		1,222,000
職員薪金	6,060,000	6,060,000						
工員工資	1,416,000	1,416,000						
警餉	984,000	984,000						
加班費	438,159			438,159				
考績獎金	1,222,000							1,222,000
年終獎金	1,057,500					1,057,500		
職員退休及離職金	558,384							
工員退休及離職金	70,800							
分擔員工保險費	818,844							
員工通勤交通費	189,000							

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	
	560,592								
	21,600								
				617,928					
					2,580				
							108,360		
	629,184			818,844				96,000	
							189,000	224,000	
	558,384								
	70,800								
				818,844					
							189,000		

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
其他福利費	224,000							

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	
								224,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學單位（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				113,445,462	
國民教育計畫				84,433,969	
學前教育計畫				9,592,170	
一般行政管理計畫				13,935,187	
建築及設備計畫				5,484,136	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

40501557-59

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				94,026,139	
國民教育計畫				84,433,969	
學前教育計畫				9,592,170	
(上)年度預算數				96,140,268	
國民教育計畫				85,195,622	
學前教育計畫				10,944,646	
(前)年度決算數				99,950,286	
國民教育計畫				92,648,598	
學前教育計畫				7,301,688	
(102)年度決算數				102,604,294	
國民教育計畫				95,109,956	
學前教育計畫				7,494,338	
(101)年度決算數				100,960,186	
國民教育計畫				96,112,954	
學前教育計畫				4,847,232	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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	28,334,108	1,007,200		29,341,308	
機械及設備	17,728,145	619,500		18,347,645	
交通及運輸設備	3,128,974			3,128,974	
什項設備	6,898,306	351,700		7,250,006	
電腦軟體	578,683	36,000		614,683	

註：92年度以前已提列折舊275,461元(包括機械及設備累計折舊160,723元、交通及運輸設備累計折舊8,339元、什項設備累計折舊106,399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)。