

中 華 民 國 108 年 度 4-0501619

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

臺北市士林區芝山國民小學附屬單位預算之分預算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市士林區芝山國民小學編

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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 -10 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 -26 頁
(八) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 27 -29 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 30 -32 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 33 -34 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 35 頁
(二) 各項費用彙計表	第 36 -41 頁
(三) 員工人數彙計表	第 42 頁
(四) 用人費用彙計表	第 44 -47 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 48 -49 頁
(六) 單位（或計畫）成本分析表	第 50 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

目 次

中華民國108年度

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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	102,484	100,578	1,906	1.90
基金用途	105,480	105,690	-210	-0.20
賸餘(短絀)	-2,996	-5,112	2,116	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,441	4,437	-2,996	-67.52
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-2,996	-5,112	2,116	--
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－臺北市士林區芝山國民小學

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。
- (三) 本校以「健康」、「關懷」、「尊重」為願景。透過課程規劃，達成多元智慧、健康身心、尊重他人、互助關懷等願景內涵的優質校園。

二、施政重點：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二) 培養生活能力：培養學生帶得走的公民關鍵能力，強化自我管理、閱讀理解、理性批判、問題解決、奉獻服務、溝通表達等核心素養。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 - 1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 - 2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 - 3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五) 推動適性教學：
 - 1. 落實校本課程理念，採多元化、活潑化的教學及評量。
 - 2. 運用校內、外資源，加強多元學習能力。
 - 3. 關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 4. 推動行動學習，充實學生運用資訊之知能，並提昇教師運用學習載具教學之能力。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

(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，如桌球及音樂社團等。
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、幼兒園、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、教學研究及教學指導等事項。
2. 設備組：掌理教學設備計畫之擬定、用具之管理、保管等事項。
3. 資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

(二) 學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

1. 訓育組：掌理訓育計畫之擬定，並透過各項活動，實施性別教育，人權教育與群己關係之教育。
2. 體育組：加強學生體能訓練，重視團隊合作精神與良好運動風度之養成。
3. 生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。

(三) 總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

1. 事務組：辦理校舍場地佈置及環境美化，監督校舍建築及整修，財物購買保管及分配等事項。
2. 出納組：辦理現金、票據、契約之保管等收支移轉等事項。

(四) 輔導室：秉承校長之命，視學生身心狀況及需求提供發展性輔導，介入性輔導或處理性輔導，並掌理學生輔導與諮商，實施適性生涯輔導等事項。

1. 特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

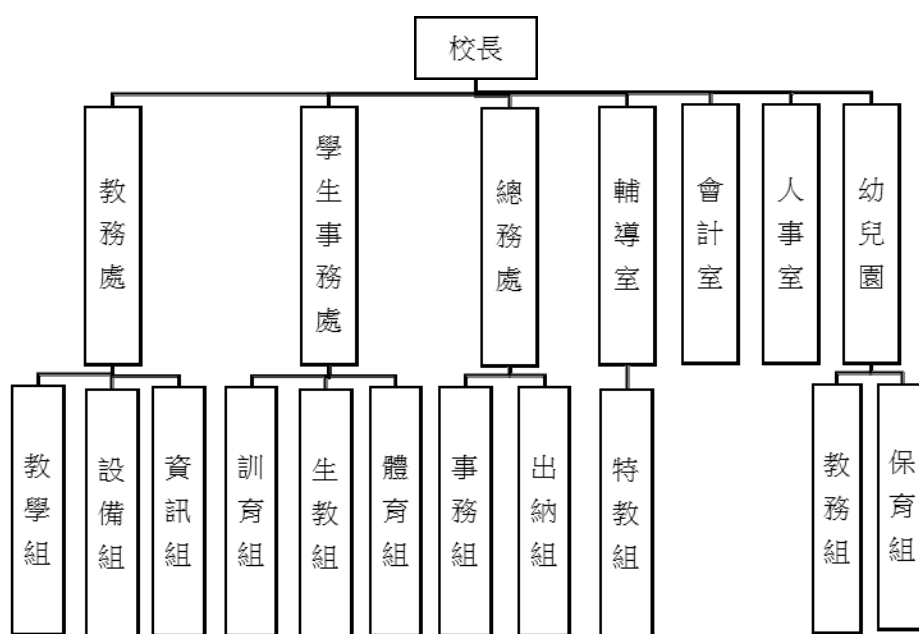
(五) 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。

1. 教務組：掌理全園招生、註冊、教學活動之安排、教學設備之規劃、管理與運用調配及其他教務相關事項。

2. 保育組：掌理全園幼兒保育、衛生保健、疾病預防、親職教育、社工與特殊幼兒輔導及其他保育相關事項。

(六) 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。

(七) 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。



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－臺北市士林區芝山國民小學

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 及 輔 導 等 業 務。	69,689	1.新購各科教學設備，充實各科教材及用具。 2.革新教學方法，提高教學效能。 3.辦理教師甄選、指定活動等項目。
學前教育計畫	辦理各項教務 及 保 育 等 業 務。	20,915	1.新購幼兒教學設備，充實幼兒教材及用具。。 2.革新教學方法，提高教學效能。 3.辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，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。	12,501	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。	2,375	購置各項教學設備及行政設備，並辦理和平樓屋頂防水整修工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學
業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

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 1 千元、財產處分收入 4 萬 7 千元、其他財產收入 3 萬 4 千元、公庫撥款收入 9,802 萬 3 千元、學雜費收入 407 萬 9 千元、雜項收入 30 萬元，本年度基金來源 1 億 248 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 57 萬 8 千元，增加 190 萬 6 千元，約 1.90%，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 6,968 萬 9 千元，學前教育計畫 2,091 萬 5 千元，一般行政管理計畫 1,250 萬 1 千元，建築及設備計畫 237 萬 5 千元，本年度基金用途 1 億 548 萬元，較上年度預算數 1 億 569 萬元，減少 21 萬元，約 0.20%，主要係減編和平樓及信義樓伸縮縫防水整修工程所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 299 萬 6 千元，較上年度預算數差短 511 萬 2 千元，減少 211 萬 6 千元，約 41.39%，將移用以前基金餘額 299 萬 6 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 299 萬 6 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 購建固定資產 56 萬 9 千元

1.106 年度教育局學校設施改善準備，補助幼兒園增班修繕工程計畫，內屬設備部分移列固定資產 20 萬 3 千元。

2.106 年度教育局學校設施改善準備，補助修繕樂齡學堂教學場地或設施設備計畫，內屬設備部分移列固定資產 16 萬 2 千元。

3.106 年度為提升幼兒午睡品質確實需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 16 萬 2 千元。

4.107 年度教育部補助學校體育教學設備與器材計畫 4 萬 2 千元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	校園場地開放使用人次 單位：人次	7,000 人次

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（106）年度決算結果及績效達成情形：

（一）前年度決算結果：

- 1.基金來源：決算數 1 億 754 萬 9 千元，較預算數 1 億 78 萬元，計增加 676 萬 9 千元，約 6.72%，主要係因教育局補助收入增加所致。
- 2.基金用途：決算數 1 億 721 萬 7 千元，較預算數 1 億 338 萬 8 千元，計增加 382 萬 9 千元，約 3.70%，主要係因執行教育局補助幼兒園增班整修工程等經費所致。

（二）前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	7,000 人次	1.平日及例假日校園場地開放使用 7,000 人次。 2.校園場地開放租借使用 400 人次。 3.106 年度總人數為 7,400 人次，達原訂目標值。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

二、上（107）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

（一）上年度預算截至 107 年 5 月 31 日止執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數 4,665 萬 8 千元，較預算分配數 4,653 萬 6 千元，計增加 12 萬 2 千元，約 0.26%，主要係因教育部補助收入增加所致。
- 2.基金用途：實際執行數 4,939 萬 5 千元，較預算分配數 5,164 萬 8 千元，計減少 225 萬 3 千元，約 4.36%，主要係因用人費用覈實支用賸餘及活動中心空調汰換工程未完成所致。

（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
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	7,000 人次	截至 107 年 6 月 30 日止 1.平日及例假日校園場地開放使用 3,475 人次。 2.校園場地開放租借使用 520 人次。 3.總人數為 3,995 次，達原訂目標值之 57%。

陸、其他：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

補辦預算明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
合計	569,253		
購建固定資產	569,253		
購置機械及設備	203,220	106	教育局學校設施改善準備，補助106年幼兒園增班修繕工程計畫，內屬設備部分移列固定資產。
緊急遮斷設備	203,220		
購置雜項設備	324,033	106	
電爐	40,000		教育局學校設施改善準備，補助修繕樂齡學堂教學場地或設施設備項目計畫，內屬設備部分移列固定資產。
發酵箱	36,000		教育局學校設施改善準備，補助修繕樂齡學堂教學場地或設施設備項目計畫，內屬設備部分移列固定資產。
一對一分離式冷氣機(7.1KW)	86,054		教育局學校設施改善準備，補助修繕樂齡學堂教學場地或設施設備項目計畫，內屬設備部分移列固定資產。
變頻一對一分離式冷氣機(8KW)	161,979		為維幼兒午睡品質，確實需要辦理新購冷氣機3臺，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
購置雜項設備	42,000	107	教育部體育署補助學校體育教學設備與器材計畫經費。
單柱式籃球架	42,000		

備註：各管理機關(構)依預算法第88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。

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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（－）
107,549	基金來源	102,484	100,578	1,906
1	勞務收入	1	2	-1
1	服務收入	1	2	-1
81	財產收入	81	124	-43
47	財產處分收入	47	79	-32
34	其他財產收入	34	45	-11
103,464	政府撥入收入	98,023	96,721	1,302
102,298	公庫撥款收入	98,023	96,721	1,302
1,165	政府其他撥入收入			
3,130	教學收入	4,079	3,501	578
3,130	學雜費收入	4,079	3,501	578
874	其他收入	300	229	71
874	雜項收入	300	229	71
107,217	基金用途	105,480	105,690	-210
73,915	國民教育計畫	69,689	71,560	-1,871
13,398	學前教育計畫	20,915	19,049	1,866
10,575	一般行政管理計畫	12,501	12,311	190
9,329	建築及設備計畫	2,375	2,770	-395
331	本期賸餘(短絀)	-2,996	-5,112	2,116
9,218	期初基金餘額	4,437	6,610	-2,173
9,549	期末基金餘額	1,441	1,497	-56

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－臺北市士林區芝山國民小學

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項	目	本 預	年 算	度 數	說	明
業務活動之現金流量						
	本期賸餘(短絀)			-2,996		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-2,996		
其他活動之現金流量						
	其他活動之淨現金流入(流出)					
現金及約當現金之淨增(淨減)				-2,996		
期初現金及約當現金				7,367		
期末現金及約當現金				4,371		

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－臺北市士林區芝山國民小學

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				1,000	
服務收入				1,000	較上年度預算數2,000元，減少
	人	5	200	1,000	1,000元。
					教師甄選報名費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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				47,000	
財產處分收入	年	1	47,000	47,000	較上年度預算數79,330元，減少32,330元。 財產處分收入。
				47,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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

[illegible]

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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				98,023,000	
公庫撥款收入				98,023,000	較上年度預算數96,720,932元， 增加1,302,068元。 市府補助款。
	年	1	98,023,000	98,023,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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				4,079,000	
學雜費收入				4,079,000	較上年度預算數3,501,400元，增加577,600元。
	人、學期	185x2	2,955	1,093,350	幼兒園全日班雜費收入預估學生185人。
	人、學期	185x2	7,000	2,590,000	幼兒園全日班學費收入預估學生185人。
	人、學期	25x2	2,745	137,250	幼兒園半日班雜費收入預估學生25人。
	人、學期	25x2	5,150	257,500	幼兒園半日班學費收入預估學生25人。
	年	1	900	900	配合預算編列至千元，增列進位數900元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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				300,000	
雜項收入				300,000	較上年度預算數228,843元，增加71,157元。
	年	1	300,000	300,000	數位學生證補卡費及罰款等收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
73,915,406	71,560,446	合計	69,689,000	
70,080,297	67,102,996	用人費用	64,911,000	
38,544,992	35,484,000	正式員額薪資	33,588,000	較上年度預算數35,484,000元，減少1,896,000元。
38,544,992	35,484,000	職員薪金	33,588,000	
			29,004,000	教職員34人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費216,000元)。
			4,584,000	教職員6人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費108,000元)。
1,297,762	1,397,232	聘僱及兼職人員薪資	1,364,224	較上年度預算數1,397,232元，減少33,008元。
813,792	813,792	約僱職員薪金	837,984	
			418,992	約僱教師助理員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)。
			418,992	約僱充實行政人力1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)(教育部補助款)。
483,970	583,440	兼職人員酬金	526,240	
			343,200	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數52人，按9分之1計，編列6人，每人220節，總節數6人*220節=1,320節，每節260元。
			16,640	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)。
			166,400	補助調整授課特教教師鐘點費，8人*2節*40週*260元(教育部補助款)。
455,420	429,547	超時工作報酬	482,882	較上年度預算數429,547元，增加53,335元。
455,420	429,547	加班費	482,882	
			477,332	不休假出勤加班費。
			5,550	開放學校場地管理人員加班費(收支對列)。
9,178,013	10,048,222	獎金	9,901,246	較上年度預算數10,048,222元，減少146,976元。
4,342,010	5,511,000	考績獎金	5,598,000	
			4,834,000	依考績法規定核發之獎金。
			764,000	依考績法規定核發之獎金。
4,836,003	4,537,222	年終獎金	4,303,246	
			3,625,500	依規定於年節加發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
			573,000	依規定於年節加發之獎金。
			52,374	約僱教師助理員依規定於年節加發之獎金(詳聘用及約僱人員明細表)。
			52,372	約僱充實行政人力依規定於年節加發之獎金(教育部補助款)。
15,011,813	14,868,152	退休及卹償金	14,883,947	較上年度預算數14,868,152元，增加15,795元。
15,011,813	14,868,152	職員退休及離職金	14,883,947	
			2,471,040	提撥退撫基金。
			393,120	提撥退撫基金。
			25,140	約僱教師助理員提撥離職儲金(詳聘用及約僱人員明細表)。
			16,139	退休人員年終慰問金。
			11,963,292	退休人員月退休金38人*25,738元*12月=11,736,528元；退休遺族月撫慰金1人*18,897元*12月=226,764元；合計11,963,292元。
			15,216	約僱充實行政人力提撥離職儲金(教育部補助款)。
5,592,297	4,875,843	福利費	4,690,701	較上年度預算數4,875,843元，減少185,142元。
4,063,811	3,050,784	分擔員工保險費	2,911,704	
			2,442,312	分擔公保、勞保、健保費。
			386,952	分擔公保、勞保、健保費。
			49,020	約僱教師助理員分擔勞保、健保費(詳聘用及約僱人員明細表)。
			33,420	約僱充實行政人力分擔勞保、健保費(教育部補助款)。
71,000	162,000	傷病醫藥費	212,500	
			52,500	教職員健康檢查補助費，15人*3,500元。
			160,000	教職員健康檢查補助費，10人*16,000元。
346,744	396,900	員工通勤交通費	364,140	
			113,400	教師上下班交通費，9人*10月*2段*630元。
			45,360	教師兼行政上下班交通費，6人*12月*1段*630元。
			60,480	教師兼行政上下班交通費，4人*12月*2段*630元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
			81,900	教師上下班交通費，13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。
			50,400	教師上下班交通費，4人*10月*2段*630元。
1,110,742	1,266,159	其他福利費	1,202,357	
			176,000	休假旅遊補助費。
			16,000	約僱教師助理員休假旅遊補助費(詳聘用及約僱人員明細表)。
			6,000	退休人員三節慰問金，1人*6,000元。
			6,000	撫卹遺族三節慰問金，1人*6,000元。
			250,840	結婚補助費，4人*2月*31,355元。
			547,500	喪葬補助費，3人*5月*36,500元。
			200,017	子女教育補助費。
2,134,855	2,390,504	服務費用	2,605,000	
636,710	1,044,408	水電費	992,500	較上年度預算數1,044,408元，減少51,908元。
				。
533,196	889,980	工作場所電費	889,440	
			883,440	班級電費。
			6,000	開放學校場地電費(收支對列)。
103,514	154,428	工作場所水費	103,060	
			103,060	班級水費。
16,598	38,440	旅運費	43,090	較上年度預算數38,440元，增加4,650元。
16,598	38,440	國內旅費	43,090	
			10,540	因公市外出差旅費。
			32,550	校外教學隨隊人員出差旅費，7人*3天*1,550元。
3,600	4,000	印刷裝訂與廣告費	50,500	較上年度預算數4,000元，增加46,500元。
3,600	4,000	印刷及裝訂費	50,500	
			46,500	學生活動刊物1,500冊(普通班級業務費)(新增)。
			4,000	性平重點學校印製研習手冊。
926,126	793,400	修理保養及保固費	855,850	較上年度預算數793,400元，增加62,450元。
688,275	552,500	一般房屋修護費	595,000	
			595,000	學校校舍及其他建築物修理(85%)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
237,851	240,900	機械及設備修護費	260,850	各項教學設備及公用用具之養護(15%)。
			105,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
			19,200	游泳池水電清潔維護費(4-6年級)，9班*7,200元。
			64,800	太陽光電設備維護費。
			50,000	綠屋頂種植設備維護費(由教育局移列)。
			16,000	開放學校場地器材維護費(收支對列)。
			5,850	較上年度預算數109,856元，增加163,604元。
235,701	109,856	一般服務費	273,460	。
6,054	17,856	佣金、匯費、經理費及手續費	17,892	委託超商代收學雜費手續費，497人*2學期*18元。
152,047		計時與計件人員酬金	173,568	閩客語教學支援人員鐘點費，12人*1節*40週*320元(由教育局移列)。
			153,600	閩客語教學支援人員鐘點費之外聘人員勞、健保及勞退費用(由教育局移列)。
77,600	92,000	體育活動費	82,000	文康活動費，本校編列教職員34人，每人編列2,000元。
			68,000	文康活動費，本校編列教職員6人，約僱教師助理員1人，合計7人，每人編列2,000元。
			14,000	較上年度預算數400,400元，減少10,800元。
316,120	400,400	專業服務費	389,600	特教班及資源班教材編輯費，3班*12月*600元。
86,400	140,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	154,000	仁愛樓傾斜監測報告審查會議專家學者出席費(新增)。
			21,600	性別平等教育宣傳活動講座鐘點費。
			2,000	小田園教育體驗學習講座鐘點費。
			16,000	教師專業成長講座鐘點費。
			9,600	綠屋頂講座鐘點費(由教育局移列)。
			42,400	
			32,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
112,000	134,400	委託檢驗(定)試驗認證費	20,800	性平重點學校講座鐘點費。
			9,600	國小家長教育成長暨志工培訓講座鐘點費。
			118,000	
			15,900	建物公共安全檢查簽證及申報、消防安全檢測費(普通班級業務費)。
			9,600	飲水機水質檢驗費，8臺*1,200元。
			92,500	仁愛樓傾斜監測費。
400	2,000	試務甄選費	800	
			800	教師甄選試務費用(收支對列)。
8,840		電腦軟體服務費		
108,480	124,000	其他專業服務費	116,800	
			20,000	學生輔導指導費。
			5,000	牙齒檢查費。
			36,000	工作人員午餐指導費，10人*9月*400元。
			6,300	學童午餐指導費(1-2年級)，7班*1人*9月*100元。
			21,600	學童午餐指導費(5-6年級)，6班*1人*9月*400元。
			13,500	學童午餐指導費(3-4年級)，5班*1人*9月*300元。
			14,400	特教班學童午餐指導費，2班*2人*9月*400元。
933,575	1,221,690	材料及用品費	1,330,000	
278,425	298,310	使用材料費	253,980	較上年度預算數298,310元，減少44,330元。
278,425	298,310	設備零件	253,980	
			24,280	各科教學教具(由班級設備費移列)(新增)。
			30,000	圓形椅凳，30張*1,000元(由班級設備費移列)(新增)。
			1,800	手推車1臺(由班級設備費移列)(新增)。
			8,000	傳真機1臺(由班級設備費移列)(新增)。
			25,000	公文櫥，5個*5,000元(由班級設備費移列)。
			12,800	紅外線攝影機，4支*3,200元(由班級設備費移列)(新增)。
			9,500	長桌手推車1臺(由班級設備費移列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
			9,000	窗簾，3樘*3,000元(由特教班設備費移列)(新增)。
			2,000	彈跳床1張(由特教班設備費移列)(新增)。
			12,000	二人書桌，3張*4,000元(由特教班設備費移列)(新增)。
			4,000	閱覽椅，4張*1,000元(由特教班設備費移列)(新增)。
			75,600	電腦設備維護及管理費，12班*6,300元(電腦專案計畫)。
			10,000	綠屋頂園藝用具(由教育局移列)。
			30,000	程式設計教學用材料，30組*1,000元(新增)。
655,150	923,380	用品消耗	1,076,020	較上年度預算數923,380元，增加152,640元。
5,460	32,850	辦公(事務)用品	42,600	
			8,000	小田園教育體驗學習文具、紙張、印刷等用品。
			4,600	教師專業成長文具、紙張、印刷等用品。
			25,000	綠屋頂文具、紙張、印刷等用品(由教育局移列)。
			5,000	性平重點學校文具、紙張等用品。
62,142	90,290	報章雜誌	60,000	
			60,000	圖書(由班級設備費移列)。
5,099	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	
			15,000	健康中心藥品費。
582,449	785,240	其他用品消耗	958,420	
			30,000	兒童節慶活動費(新增)。
			248,760	普通班級教學材料費，18班*13,820元。
			35,700	教學用教科書，21班*1,700元。
			64,600	弱勢學生用教科書，38人*1,700元。
			43,200	敬師活動費，72人*600元(新增)。
			87,700	垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品、衛生紙及教室布置費等(普通班級業務費)。
			41,460	特教班及資源班教學材料費，3班*13,820元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
			21,600	垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品、衛生紙及教室布置費等，3班*7,200元(特教班級業務費)。
			48,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			70,400	運動會經費。
			30,000	課後社團活動費。
			4,000	性別平等教育宣導活動場地布置、茶水、各項耗材等。
			62,400	小田園教育體驗學習苗種、肥料、種植箱等園藝資材及土質介質、澆水器、水桶、支架、防蟲網等農事用品。
			3,000	教師專業成長場地布置、茶水、各項耗材等。
			157,000	綠屋頂土、肥料、菜苗、種子、農具等園藝用品及資材(由教育局移列)。
			6,000	性平重點學校工作坊研習逾時誤餐費用，75人次*80元。
			4,200	性平重點學校場地布置、茶水、各項耗材等。
			400	國小家長教育成長暨志工培訓場地布置、茶水、各項耗材等。
	10,000	租金、償債、利息及相關手續費	20,000	
	10,000	交通及運輸設備租金	20,000	較上年度預算數10,000元，增加10,000元。
	10,000	車租	20,000	
			10,000	小田園教育體驗學習交流遊覽車資2輛。
			10,000	綠屋頂農市田園交流遊覽車資2輛(由教育局移列)。
424,949	585,656	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	573,000	
	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。
424,949	575,656	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	563,000	較上年度預算數575,656元，減少12,656元。
424,949	575,656	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	563,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
			880	配合預算編列至千元，增列進位數880元。
			380,000	清寒學生餐費補助，38人*200日*50元。
			25,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助費，25人*1,000元。
			157,120	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，491人*40週*1次*8元。
341,730	249,600	其他	250,000	
341,730	249,600	其他支出	250,000	較上年度預算數249,600元，增加400元。
341,730	249,600	其他	250,000	
			16,800	國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費，3班*5,600元。
			100	配合預算編列至千元，增列進位數100元。
			100,800	執行學生路隊安全導護費及志工保險費。
			88,200	學生各項活動支出，441人*2學期*100元。
			44,100	班級自治費，441人*2學期*50元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
13,398,486	19,048,936	合計	20,915,000	
13,065,266	18,617,794	用人費用	20,332,000	
9,647,601	12,765,780	正式員額薪資	14,124,900	較上年度預算數12,765,780元，增加1,359,120元。
8,956,310	12,009,780	職員薪金	13,044,900	
			13,001,700	教職員13人及教保員5人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助款教保員381,980元)。
			43,200	教保費，4人*12月*900元(新增)。
691,291	756,000	工員工資	1,080,000	
			1,080,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
43,904	83,823	超時工作報酬	339,188	較上年度預算數83,823元，增加255,365元。
43,904	83,823	加班費	339,188	
			337,188	不休假出勤加班費。
			2,000	業務加班費(新增)。
1,782,993	3,301,081	獎金	3,037,332	較上年度預算數3,301,081元，減少263,749元。
746,785	1,784,000	考績獎金	1,278,000	
			1,278,000	依考績法規定核發之獎金。
1,036,208	1,517,081	年終獎金	1,759,332	
			1,759,332	依規定於年節加發之獎金。
702,004	1,161,240	退休及卹償金	1,342,080	較上年度預算數1,161,240元，增加180,840元。
656,554	1,100,760	職員退休及離職金	1,255,680	
			1,255,680	提撥退撫基金。
45,450	60,480	工員退休及離職金	86,400	
			86,400	提撥勞工退休準備金。
888,764	1,305,870	福利費	1,488,500	較上年度預算數1,305,870元，增加182,630元。
760,590	1,127,820	分擔員工保險費	1,275,660	
			1,275,660	分擔公保、勞保、健保費。
4,180	4,300	傷病醫藥費	8,600	
			6,020	幼兒園教保人員健康檢查費，7人*860元。
			2,580	幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。
107,994	141,750	員工通勤交通費	156,240	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
			25,200	教師上下班交通費，4人*10月*1段*630元。
			68,040	教師兼行政、教保員及廚工上下班交通費，9人*12月*1段*630元。
			63,000	教師上下班交通費，5人*10月*2段*630元。
16,000	32,000	其他福利費	48,000	
			48,000	休假旅遊補助費。
92,992	100,500	服務費用	119,000	
25,400	42,000	一般服務費	42,000	較上年度預算數42,000元，無增減。
25,400	42,000	體育活動費	42,000	
			26,000	文康活動費，本校編列教職員13人，每人編列2,000元。
			16,000	文康活動費，本校編列契約進用教保員5人，廚工3人，合計8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)。
67,592	58,500	專業服務費	77,000	較上年度預算數58,500元，增加18,500元。
14,092		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
53,500	58,500	其他專業服務費	77,000	
			4,500	教保員幼兒午餐指導費，1人*9月*500元。
			72,000	幼兒午餐指導費，8班*2人*9月*500元。
			500	配合預算編列至千元，增列進位數500元。
191,807	118,312	材料及用品費	220,000	
129,556	84,712	使用材料費	182,900	較上年度預算數84,712元，增加98,188元。
129,556	84,712	設備零件	182,900	
			35,160	教學用教材教具(由幼兒園設備費移列)(新增)。
			129,740	紫外線殺菌燈，13臺*9,980元(由幼兒園設備費移列)。
			18,000	除濕機，2臺*9,000元(20公升/日)(由幼兒園設備費移列)(新增)。
62,251	33,600	用品消耗	37,100	較上年度預算數33,600元，增加3,500元。
43,109		報章雜誌		
19,142	33,600	其他用品消耗	37,100	
			37,100	垃圾袋費用、消毒藥水及衛生清潔用品、

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
				衛生紙及教室布置費等(普通班級業務費)。
23,266	116,330	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	148,000	
23,266	116,330	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	148,000	較上年度預算數116,330元，增加31,670元。
23,266	116,330	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	148,000	
			342	配合預算編列至千元，增列進位數342元。
			93,064	低收入戶家庭幼生月費補助，4人*2學期*11,633元。
			10,050	危機家庭幼生餐點費補助，1人*5月*2,010元(新增)。
			44,544	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，232人*40週*1次*4.8元(新增)。
25,155	96,000	其他	96,000	
25,155	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
25,155	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
10,574,592	12,310,837	合計	12,501,000	
8,235,142	9,695,205	用人費用	9,802,000	
5,539,793	6,492,000	正式員額薪資	6,516,000	較上年度預算數6,492,000元，增加24,000元。
5,139,473	6,132,000	職員薪金	6,132,000	
			6,132,000	教職員8人薪金(詳用人費用彙計表)。
400,320	360,000	工員工資	384,000	
			384,000	工員1人工資(詳用人費用彙計表)。
193,796	283,933	超時工作報酬	281,400	較上年度預算數283,933元，減少2,533元。
193,796	283,933	加班費	281,400	
			280,400	不休假出勤加班費。
			1,000	業務加班費(新增)。
1,377,899	1,588,500	獎金	1,653,100	較上年度預算數1,588,500元，增加64,600元。
681,533	777,000	考績獎金	840,000	
			840,000	依考績法規定核發之獎金。
696,366	811,500	年終獎金	813,100	
			813,100	依規定於年節加發之獎金。
460,363	552,960	退休及卹償金	554,880	較上年度預算數552,960元，增加1,920元。
400,315	524,160	職員退休及離職金	524,160	
			524,160	提撥退撫基金。
60,048	28,800	工員退休及離職金	30,720	
			30,720	提撥勞工退休準備金。
663,291	777,812	福利費	796,620	較上年度預算數777,812元，增加18,808元。
455,138	559,092	分擔員工保險費	561,900	
			561,900	分擔公保、勞保、健保費。
77,290	90,720	員工通勤交通費	90,720	
			15,120	員工上下班交通費，2人*12月*1段*630元。
			75,600	員工上下班交通費，5人*12月*2段*630元。
130,863	128,000	其他福利費	144,000	
			144,000	休假旅遊補助費。
2,054,660	2,276,512	服務費用	2,503,000	
		郵電費	92,000	新增項目
		郵費	6,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
			6,000	郵費(統籌業務費)(新增)。
		電話費	86,000	
			86,000	電話費(統籌業務費)(新增)。
		印刷裝訂與廣告費	70,560	新增項目
		印刷及裝訂費	70,560	
			70,560	影印機使用費，1臺*12月*8,400張* 0.7元(統籌業務費)(新增)。
1,532,660	1,704,512	一般服務費	1,719,416	較上年度預算數1,704,512元，增加14,904元。
1,519,060	1,686,512	外包費	1,701,416	
			1,069,416	校警勞務外包費，2人*12月*44,559元。
			432,000	職工(技工、工友)業務外包費，1人*12月*36,000元。
			200,000	消化超額職工(技工、工友)5人業務外包費。
13,600	18,000	體育活動費	18,000	
			18,000	文康活動費，本校編列教職員8人，工員1人，合計9人，每人編列2,000元。
450,000	500,000	專業服務費	549,024	較上年度預算數500,000元，增加49,024元。
450,000	500,000	其他專業服務費	549,024	
			549,024	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
			72,000	校長特別費，12月*6,000元。
283,790	338,120	材料及用品費	195,000	
283,790	338,120	用品消耗	195,000	較上年度預算數338,120元，減少143,120元。
283,790	338,120	辦公(事務)用品	195,000	
			195,000	統籌業務費計算如下：普通班18班、特教班2班、附設幼兒園8班，1,290元*15班*12月=232,200元，810元*13班*12月=126,360元，以上合計358,560元，除依實際需求移列郵費6,000元、電話費86,000元、影印機使用費70,560元及會費1,000元外，其餘如列數。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
1,000	1,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	
1,000	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
			1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
9,328,979	2,769,512	合計	2,375,000	
9,328,979	2,769,512	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	2,375,000	
1,480,781	1,251,688	購建固定資產	738,000	
1,480,781	1,251,688	一般建築及設備計畫	738,000	
		班級設備	188,000	
		購置交通及運輸設備	28,000	
			28,000	新購監視主機1臺。
		購置雜項設備	160,000	
			74,000	新購冷氣機，2臺*37,000元 (7.1kw)。
			26,000	新購碎紙機，2臺*13,000元(28 公分)。
			15,000	新購烏克麗麗1臺。
			45,000	新購割草機1臺。
		特殊班設備	21,000	
		購置雜項設備	21,000	
			21,000	新購50型液晶智慧電視1臺。
		資訊設備	529,000	
		購置機械及設備	529,000	
			96,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
			108,000	新購平板電腦，9部*12,000元(電腦專案計畫)。
			325,000	汰舊換新個人電腦，13部* 25,000元(電腦專案計畫經費)。
1,480,781	1,251,688	校園設備		
936,204	595,000	購置機械及設備		
22,700	14,000	購置交通及運輸設備		
521,877	642,688	購置雜項設備		
26,800	36,000	購置無形資產	36,000	
26,800	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
26,800	36,000	資訊設備	36,000	
26,800	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)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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
7,821,398	1,481,824	遞延支出	1,601,000	
7,821,398	1,481,824	一般建築及設備計畫	1,601,000	
		和平樓屋頂防水整修工程	1,601,000	
		遞延修繕房屋建築支出	1,601,000	
			1,496,990	一、施工費
			1,496,990	施工費。
			74,850	二、委託技術服務費(總包價法)。
			29,160	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
7,821,398	1,481,824	校園整修工程		
7,092,937	1,207,324	遞延修繕房屋建築支出		
728,461	274,500	其他遞延支出		

預算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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(-)
5,964,376	資產合計	5,956,268	5,959,264	-2,996
5,964,376	資產	5,956,268	5,959,264	-2,996
12,599	流動資產	4,491	7,487	-2,996
12,479	現金	4,371	7,367	-2,996
12,479	銀行存款	4,371	7,367	-2,996
120	預付款項	120	120	
120	預付費用	120	120	
3,630	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,630	3,630	
3,630	準備金	3,630	3,630	
3,307	退休及離職準備金	3,307	3,307	
323	其他準備金	323	323	
5,948,147	其他資產	5,948,147	5,948,147	
5,948,147	什項資產	5,948,147	5,948,147	
22	暫付及待結轉帳項	22	22	
5,948,125	代管資產	5,948,125	5,948,125	
5,964,376	負債及基金餘額合計	5,956,268	5,959,264	-2,996
5,954,827	負債	5,954,827	5,954,827	
2,534	流動負債	2,534	2,534	
2,534	應付款項	2,534	2,534	
2,525	應付代收款	2,525	2,525	
9	應付費用	9	9	
	預收款項			
	預收收入			
5,952,293	其他負債	5,952,293	5,952,293	
5,952,293	什項負債	5,952,293	5,952,293	
852	存入保證金	852	852	
3,307	應付退休及離職金	3,307	3,307	
5,948,125	應付代管資產	5,948,125	5,948,125	
9	暫收及待結轉帳項	9	9	
9,549	基金餘額	1,441	4,437	-2,996
9,549	基金餘額	1,441	4,437	-2,996
9,549	基金餘額	1,441	4,437	-2,996
9,549	累積餘額	1,441	4,437	-2,996

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14,256,037元、無形資產95,422元及長期債務0元等，另立帳類管理，詳資本資產及長期負債明細表。

臺北市地方教育發展基金－

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	國民教育計畫
107,217,463	105,689,731	合計	105,480,000	69,689,000
91,380,705	95,415,995	用人費用	95,045,000	64,911,000
53,732,386	54,741,780	正式員額薪資	54,228,900	33,588,000
52,640,775	53,625,780	職員薪金	52,764,900	33,588,000
1,091,611	1,116,000	工員工資	1,464,000	
1,297,762	1,397,232	聘僱及兼職人員薪資	1,364,224	1,364,224
813,792	813,792	約僱職員薪金	837,984	837,984
483,970	583,440	兼職人員酬金	526,240	526,240
693,120	797,303	超時工作報酬	1,103,470	482,882
693,120	797,303	加班費	1,103,470	482,882
12,338,905	14,937,803	獎金	14,591,678	9,901,246
5,770,328	8,072,000	考績獎金	7,716,000	5,598,000
6,568,577	6,865,803	年終獎金	6,875,678	4,303,246
16,174,180	16,582,352	退休及卹償金	16,780,907	14,883,947
16,068,682	16,493,072	職員退休及離職金	16,663,787	14,883,947
105,498	89,280	工員退休及離職金	117,120	
7,144,352	6,959,525	福利費	6,975,821	4,690,701
5,279,539	4,737,696	分擔員工保險費	4,749,264	2,911,704
75,180	166,300	傷病醫藥費	221,100	212,500
532,028	629,370	員工通勤交通費	611,100	364,140
1,257,605	1,426,159	其他福利費	1,394,357	1,202,357
4,282,507	4,767,516	服務費用	5,227,000	2,605,000
636,710	1,044,408	水電費	992,500	992,500
533,196	889,980	工作場所電費	889,440	889,440
103,514	154,428	工作場所水費	103,060	103,060
		郵電費	92,000	
		郵費	6,000	
		電話費	86,000	
16,598	38,440	旅運費	43,090	43,090
16,598	38,440	國內旅費	43,090	43,090
3,600	4,000	印刷裝訂與廣告費	121,060	50,500

臺北市士林區芝山國民小學

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			
20,915,000	12,501,000	2,375,000			
20,332,000	9,802,000				
14,124,900	6,516,000				
13,044,900	6,132,000				
1,080,000	384,000				
339,188	281,400				
339,188	281,400				
3,037,332	1,653,100				
1,278,000	840,000				
1,759,332	813,100				
1,342,080	554,880				
1,255,680	524,160				
86,400	30,720				
1,488,500	796,620				
1,275,660	561,900				
8,600					
156,240	90,720				
48,000	144,000				
119,000	2,503,000				
	92,000				
	6,000				
	86,000				
	70,560				

臺北市地方教育發展基金－

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	國民教育計畫
3,600	4,000	印刷及裝訂費	121,060	50,500
926,126	793,400	修理保養及保固費	855,850	855,850
688,275	552,500	一般房屋修護費	595,000	595,000
237,851	240,900	機械及設備修護費	260,850	260,850
1,793,761	1,856,368	一般服務費	2,034,876	273,460
6,054	17,856	佣金、匯費、經理費及手續費	17,892	17,892
1,519,060	1,686,512	外包費	1,701,416	
152,047		計時與計件人員酬金	173,568	173,568
116,600	152,000	體育活動費	142,000	82,000
833,712	958,900	專業服務費	1,015,624	389,600
100,492	140,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	154,000	154,000
112,000	134,400	委託檢驗(定)試驗認證費	118,000	118,000
400	2,000	試務甄選費	800	800
8,840		電腦軟體服務費		
611,980	682,500	其他專業服務費	742,824	116,800
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
1,409,172	1,678,122	材料及用品費	1,745,000	1,330,000
407,981	383,022	使用材料費	436,880	253,980
407,981	383,022	設備零件	436,880	253,980
1,001,191	1,295,100	用品消耗	1,308,120	1,076,020
289,250	370,970	辦公(事務)用品	237,600	42,600
105,251	90,290	報章雜誌	60,000	60,000
5,099	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000
601,591	818,840	其他用品消耗	995,520	958,420
	10,000	租金、償債、利息及相關手續費	20,000	20,000
	10,000	交通及運輸設備租金	20,000	20,000
	10,000	車租	20,000	20,000
9,328,979	2,769,512	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,375,000	
1,480,781	1,251,688	購建固定資產	738,000	
936,204	595,000	購置機械及設備	529,000	

臺北市士林區芝山國民小學

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			
	70,560				
42,000	1,719,416				
	1,701,416				
42,000	18,000				
77,000	549,024				
77,000	549,024				
	72,000				
	72,000				
220,000	195,000				
182,900					
182,900					
37,100	195,000				
	195,000				
37,100					
		2,375,000			
		738,000			
		529,000			

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 用途別科目	合計	國民教育計畫
22,700	14,000	購置交通及運輸設備	28,000	
521,877	642,688	購置雜項設備	181,000	
26,800	36,000	購置無形資產	36,000	
26,800	36,000	購置電腦軟體	36,000	
7,821,398	1,481,824	遞延支出	1,601,000	
7,092,937	1,207,324	遞延修繕房屋建築支出	1,601,000	
728,461	274,500	其他遞延支出		
449,215	702,986	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	722,000	573,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	10,000
	10,000	獎助學員生給與	10,000	10,000
448,215	691,986	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	711,000	563,000
448,215	691,986	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	711,000	563,000
366,885	345,600	其他	346,000	250,000
366,885	345,600	其他支出	346,000	250,000
366,885	345,600	其他	346,000	250,000

臺北市士林區芝山國民小學

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			
		28,000			
		181,000			
		36,000			
		36,000			
		1,601,000			
		1,601,000			
148,000	1,000				
	1,000				
	1,000				
148,000					
148,000					
96,000					
96,000					
96,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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	77	-5	72	
國民教育計畫部分	47	-5	42	
正式職員	45	-5	40	
臨時職員	2		2	
學前教育計畫部分	21		21	
正式職員	18		18	
正式工員	3		3	
一般行政管理計畫部分	9		9	
正式職員	8		8	
正式工員	1		1	

註：1.本校外包費編列校警2人勤務工作費用，計1,069,416元、職工(技工、工友)1人業務外包費用，計432,000元；計時與計件人員酬金編列閩客語教學支援人員12人鐘等相關費用，計173,568元。

本 頁 空 白

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	95,045,000	54,228,900	837,984	1,103,470		6,875,678	7,716,000	
國民教育計畫	64,911,000	33,588,000	837,984	482,882		4,303,246	5,598,000	
職員薪金	33,588,000	33,588,000						
約僱職員薪金	837,984		837,984					
兼職人員酬金	526,240							
加班費	482,882			482,882				
考績獎金	5,598,000						5,598,000	
年終獎金	4,303,246					4,303,246		
職員退休及離職金	14,883,947							
分擔員工保險費	2,911,704							
傷病醫藥費	212,500							
員工通勤交通費	364,140							
其他福利費	1,202,357							
學前教育計畫	20,332,000	14,124,900		339,188		1,759,332	1,278,000	
職員薪金	13,044,900	13,044,900						
工員工資	1,080,000	1,080,000						
加班費	339,188			339,188				
考績獎金	1,278,000						1,278,000	
年終獎金	1,759,332					1,759,332		
職員退休及離職金	1,255,680							

臺北市士林區芝山國民小學

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		
16,780,907			4,749,264	221,100		611,100	1,394,357		526,240
14,883,947			2,911,704	212,500		364,140	1,202,357		526,240
14,883,947									
			2,911,704						526,240
				212,500					
						364,140			
							1,202,357		
1,342,080			1,275,660	8,600		156,240	48,000		
1,255,680									

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	86,400							
分擔員工 保險費	1,275,660							
傷病醫藥 費	8,600							
員工通勤 交通費	156,240							
其他福利 費	48,000							
一般行政管 理計畫	9,802,000	6,516,000		281,400		813,100	840,000	
職員薪金	6,132,000	6,132,000						
工員工資	384,000	384,000						
加班費	281,400			281,400				
考績獎金	840,000						840,000	
年終獎金	813,100					813,100		
職員退休 及離職金	524,160							
工員退休 及離職金	30,720							
分擔員工 保險費	561,900							
員工通勤 交通費	90,720							
其他福利 費	144,000							

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.本校外包費編列校警2人勤務工作費用，計1,069,416元、職工(技工、工友)1人業務外包費用，計432,000元；計時與計件人員酬金編列閩客語教學支援人員12人鐘點費等相關費用，計173,568元。

臺北市士林區芝山國民小學

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		
86,400			1,275,660	8,600		156,240			
554,880			561,900			90,720	48,000		
							144,000		
524,160									
30,720									
			561,900			90,720			
							144,000		

臺北市地方教育發展基金－

聘用及約僱

中華民國

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起 訖 期 間	薪點	年需經費
合計	2				1,081,526
約僱人員小計	2				1,081,526
約僱人員(280)	1	特教班助理教師。	108/1/1-108/12/31	280	561,526
約僱人員(280)	1	辦理學校行政事務。	108/1/1-108/12/31	280	520,000

人員明細表

單位：新臺幣元

40501619-49

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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				105,480	
國民教育計畫				69,689	
學前教育計畫				20,915	
一般行政管理計畫				12,501	
建築及設備計畫				2,375	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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				69,689	
學前教育計畫				20,915	
(上)年度預算數					
國民教育計畫				71,560	
學前教育計畫				19,049	
(前)年度決算數					
國民教育計畫				73,915	
學前教育計畫				13,398	
(105)年度決算數					
國民教育計畫				75,934	
學前教育計畫				12,579	
(104)年度決算數					
國民教育計畫				79,597	
學前教育計畫				12,666	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

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	38,251	21,681	774					2,993	14,351
土地改良物	6,340	2,040						628	3,672
房屋及建築	7,504	1,569						156	5,779
機械及設備	14,380	11,483	529	增置				1,616	1,810
交通及運輸 設備	1,574	1,083	28	增置				128	391
雜項設備	8,304	5,442	181	增置				439	2,604
電腦軟體	150	64	36	增置				26	95