

中華民國105年度 4-0501224

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－臺北市立芳和國民中學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 喻湘燕

機關長官 莊乾淇

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

目次

中華民國105年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -9 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 -12 頁
(二) 現金流量預計表	第 13 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 15 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 16 頁
(三) 基金來源－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－受贈收入明細表	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 -36 頁
(八) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 37 -40 頁
(九) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 41 -44 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) 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
(七) 固定項目明細表	第 60 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-1

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	137,159,062	139,683,859	-2,524,797	-1.81
基金用途	151,916,310	154,255,455	-2,339,145	-1.52
賸餘(短絀－)	-14,757,248	-14,571,596	-185,652	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,537,324	17,294,572	-14,757,248	-85.33
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-14,757,248	-14,571,596	-185,652	--

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－臺北市立芳和國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

1 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，以培養青少年學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、人事室及東區特教資源中心等單位，現編制教師 89 人、行政人員 15 人、專任輔導教師 1 人、校警 1 人、工友 2 人，總計 109 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、零用金、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、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。

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

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。

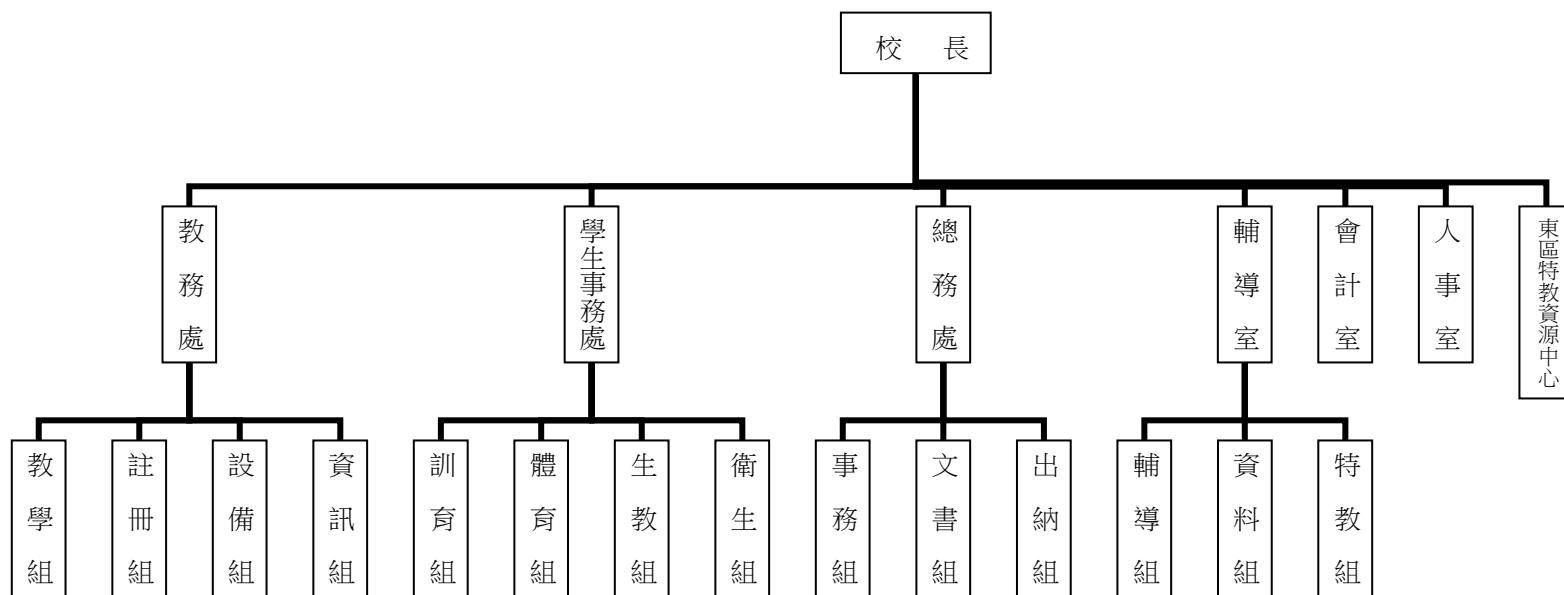
特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

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。

東區特教資源中心：秉承校長之命，辦理擬訂推動國中階段特殊教育工作之年度計畫等業務及其有關事項。

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－臺北市立芳和國民中學

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) 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，設立資優班、啟智班、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		181,359,737	164,172,807	159,381,289	139,683,859	137,159,062
用途部分		180,648,173	153,640,952	150,894,523	154,255,455	151,916,310
餘絀部分		711,564	10,531,855	8,486,766	-14,571,596	-14,757,248

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 129,577,215 元，預定招收普通班 15 班、啟智班 3 班、身心障礙資源班 2 班、巡迴輔導班 12 班、學習困難資源班 1 班，學生人數 360 人，新購電腦、機具、圖書等各科教學教具。另辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、人權、法治、品德教育、課後社團活動、輔導活動、進修研習、冬夏令營等項目。藉由革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。藉由辦理各項活動鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能，改善教學環境，提升教學品質。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 20,530,661 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－臺北市立芳和國民中學

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 1,808,434 元，係辦理連接走廊兩遮改善工程，汰舊換新電腦周邊設備零組件及教學設備等，以改善教學環境，充實各科教學設施設備，提高教學效能。

二、執行政府重要政策：

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

(二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。

(三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。

(四) 建置溫馨民主的校園文化：

1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(五) 推動適性教學：

1. 運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量
2. 運用校內外資源，加強多元學習能力。
3. 關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
4. 發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

1. 辦理各項活動、競賽及展演。
2. 推動校內外學習服務。
3. 發展績優社團及校隊，如鼓樂隊等。
4. 加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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 40,626 元，其他財產收入 586,192 元，市庫撥款收入 136,403,456 元，受贈收入 34,592 元，雜項收入 89,196 元，基金來源合計 137,159,062 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 129,577,215 元，一般行政管理計畫 20,530,661 元，建築及設備計畫 1,808,434 元，基金用途合計 151,916,310 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 14,757,248 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 14,757,248 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 25,178 元。

104 年度國民教育計畫經費購置電視機 1 臺 25,178 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) 員工人數增減原因分析：本年度校長 1 人、教師 88 人、行政人員 15 人、專任輔導教師 1 人、校警 1 人、工友 2 人，總計 108 人，較上年度減少行政人員 1 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 服務收入：本年度預算數 5,000 元，較上年度預算數 40,000 元，減少 35,000 元，依業務需要核實減列。

2. 財產處分收入：本年度預算數 40,626 元，較上年度預算數 105,400 元，減少 64,774 元，依業務需要核實減列。

3. 其他財產收入：本年度預算數 586,192 元，較上年度預算數 586,192 元，無增減。

4. 市庫撥款收入：本年度預算數 136,403,456 元，較上年度預算數 138,896,144 元，減少 2,492,688 元，依業務需要核實減列。

5. 受贈收入：本年度預算數 34,592 元，較上年度預算數 34,592 元，無增減。

6. 雜項收入：本年度預算數 89,196 元，較上年度預算數 21,531 元，增加 67,665 元，依業務需要核實增列。

7. 用人費用：本年度預算數 141,526,044 元，較上年度預算數 140,426,432 元，增加 1,099,612 元，係因退休人員增加核實增列退休金等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

8.服務費用：本年度預算數 5,698,193 元，較上年度預算數 5,793,766 元，減少 95,573 元，係依業務需要核實減列。

9.材料及用品費：本年度預算數 1,609,950 元，較上年度預算數 1,998,050 元，減少 388,100 元，係依業務需要核實減列。

10.租金、償債與利息：本年度預算數 8,800 元，較上年度預算數 4,000 元，增加 4,800 元，係依業務需要核實增列。

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 1,808,434 元，較上年度預算數 4,550,171 元，減少 2,741,737 元，係因修建工程核實減列。

12.稅捐及規費(強制費)：本年度預算數 6,453 元，較上年度預算數 0 元，增加 6,453 元，係依業務需要核實增列。

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 1,062,236 元，較上年度預算數 1,280,236 元，減少 218,000 元，係因業務需要核實減列。

14.其他：本年度預算數 196,200 元，較上年度預算數 202,800 元，減少 6,600 元，係依業務需要核實減列。

二、104 學年度第 2 學期預估核定普通班 15 班、啟智班 3 班、身心障礙資源班 2 班、巡迴輔導班 12 班、學習困難資源班 1 班，共計 33 班，預定招收學生人數 360 人，105 學年度第 1 學期預估普通班 15 班、啟智班 3 班、身心障礙資源班 2 班、巡迴輔導班 12 班、學習困難資源班 1 班，共計 33 班，預定招收學生人數 360 人。

三、其他有關說明：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-9

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
104	建築及設備計畫 購置固定資產 購置什項設備	合計				25,178	104.06.16府授主事預字第 10430738800號 本校穿堂電視機於104年2月損壞， 考量機型已老舊，送廠修理恐 不切實際，此電視機為各處室辦 理活動或研習之重要指引媒介， 亦隨時播放重要宣導影片給學生 及家長收看，確實需要，且具急 迫及必要性。所需經費擬由本校 國民教育計畫-什項設備修護費項 下支應。
		購置固定資產				25,178	
						25,178	
						25,178	
		電視機(50型LED液晶)	臺	1	25,178	25,178	

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-11

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			
159,381,289	4	基金來源	137,159,062	139,683,859	-2,524,797
1,500	43	勞務收入	5,000	40,000	-35,000
1,500	431	服務收入	5,000	40,000	-35,000
724,667	45	財產收入	626,818	691,592	-64,774
75,336	451	財產處分收入	40,626	105,400	-64,774
1,178	454	利息收入			
648,153	45Y	其他財產收入	586,192	586,192	
158,488,501	46	政府撥入收入	136,403,456	138,896,144	-2,492,688
152,728,847	462	市庫撥款收入	136,403,456	138,896,144	-2,492,688
5,759,654	46Y	政府其他撥入收入			
166,621	4Y	其他收入	123,788	56,123	67,665
44,700	4YO	受贈收入	34,592	34,592	
121,921	4YY	雜項收入	89,196	21,531	67,665
150,894,523	5	基金用途	151,916,310	154,255,455	-2,339,145
129,367,937	53	國民教育計畫	129,577,215	128,480,863	1,096,352
18,006,450	5L	一般行政管理計畫	20,530,661	21,224,421	-693,760
3,520,136	5M	建築及設備計畫	1,808,434	4,550,171	-2,741,737

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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			
8,486,766	6	本期賸餘(短絀-)	-14,757,248	-14,571,596	-185,652
23,379,402	71	期初基金餘額	17,294,572	15,326,114	1,968,458
31,866,168	73	期末基金餘額	2,537,324	754,518	1,782,806

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-13

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－)	-14,757,248	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-14,757,248	
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－)	-14,757,248	
84	期初現金及約當現金	22,230,454	
85	期末現金及約當現金	7,473,206	

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－臺北市立芳和國民中學

40501224-15

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	
1,500	40,000		合計				5,000	
1,500	40,000	431	服務收入				5,000	較上年度預算數40,000元，減少35,000元。 教師甄選報名費收入(收支對列)。
				人	10	500	5,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
75,336	105,400		合計				40,626	
75,336	105,400	451	財產處分收入	年	1	40,626	40,626	較上年度預算數105,400元，減少64,774元。 報廢財產處分收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-17

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	
648,153	586,192		合計				586,192	
648,153	586,192	45Y	其他財產收入				586,192	較上年度預算數586,192元，無增減。
				年	1	14,392	14,392	員工消費合作社使用費及租借場地收入(收支對列)。
				年	1	15,000	15,000	教職員工停車收入。
				年	1	556,800	556,800	停車場收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
152,728,847	138,896,144		合計				136,403,456	
152,728,847	138,896,144	462	市庫撥款收入	年	1	136,403,456	136,403,456	較上年度預算數138,896,144元，減少2,492,688元。市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-19

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	
44,700	34,592		合計				34,592	較上年度預算數34,592元，無增減。 各界捐款收入(收支對列)。
44,700	34,592	4YO	受贈收入				34,592	
				年	1	34,592	34,592	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
121,921	21,531		合計				89,196	
121,921	21,531	4YY	雜項收入				89,196	較上年度預算數21,531元，增加67,665元。
				年	1	7,214	7,214	數位學生證補卡費及簡訊費等收入。
				年	1	80,982	80,982	其他雜項收入。
				年	1	1,000	1,000	招標圖說費收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-21

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	
129,367,937	128,480,863		合計				129,577,215	
118,825,773	120,565,817	1	用人費用				122,401,765	
59,020,493	61,692,000	11	正式員額薪資				61,692,000	較上年度預算數61,692,000元，無增減。
59,020,493	61,692,000	113	職員薪金	年	1	28,284,000	28,284,000	教職員39人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	33,408,000	33,408,000	教職員50人薪金(詳用人費用彙計表)。
4,410,168	1,191,960	12	聘僱及兼職人員薪資				1,191,960	較上年度預算數1,191,960元，無增減。
4,410,168	1,191,960	124	兼職人員酬金	節	2,200	360	792,000	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數89人，按9分之1計，編列10人，每人220節，總節數10人x220節=2,200節。
				節	1,111	360	399,960	東區特教教師減編1人400,000元鐘點費。
670,076	698,449	13	超時工作報酬				678,449	較上年度預算數698,449元，減少20,000元。
518,646	504,049	131	加班費	年	1	429,729	429,729	不休假出勤加班費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
151,430	194,400	133	誤餐費	人、小時	18x4	185	13,320	教職員趕辦各項業務加班費(班級業務費)。
				年	1	61,000	61,000	不休假出勤加班費。
				人次	220	80	17,600	教職員趕辦各項業務誤餐費(班級業務費)。
				人次	110	80	8,800	工作人員誤餐費(運動會經費)。
				人次	100	80	8,000	會議研習誤餐費(活化教學經費)。
				人次	40	80	3,200	國中輔導活動誤餐費。
				人次	30	80	2,400	性別平等宣導教育活動(含相關專業研習)誤餐費。
				人次	100	80	8,000	教師專業成長暨行動研究誤餐費。
				人次	20	80	1,600	教師甄選工作人員誤餐費(收支對列)。
				人次	120	80	9,600	國中學務主任會議及籌備會誤餐費。
				人次	205	80	16,400	東區鑑定安置作業誤餐費。
				人次	205	80	16,400	東區情緒及行為問題專業支援團隊誤餐費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-23

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	
12,254,461	13,779,500	15	獎金	人次	300	80	24,000	東區特教會議研習誤餐費。
				人次	730	80	58,400	國中特教教師研習誤餐費。
							13,779,500	較上年度預算數13,779,500元，無增減。
5,064,185	6,068,000	151	考績獎金				6,068,000	
				年	1	3,223,000	3,223,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	2,845,000	2,845,000	依考績法規定核發之獎金。
7,190,276	7,711,500	152	年終獎金				7,711,500	
				年	1	3,535,500	3,535,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	4,176,000	4,176,000	依規定於年節加發之獎金。
33,867,030	34,108,660	16	退休及卹償金				35,658,884	較上年度預算數34,108,660元，增加1,550,224元。
33,543,062	34,108,660	161	職員退休及離職金				35,177,652	
				年	1	2,401,776	2,401,776	提撥退撫基金。
				年	1	2,881,008	2,881,008	提撥退撫基金。
				年	1	29,894,868	29,894,868	退休人員月退休金，73人 ×33,567元×12月=29,404,692元；退 休遺族月撫慰金，2人×20,424元 ×12月=490,176元；合計29,894,868
323,968		162	工員退休及離職金				481,232	
				年	1	481,232	481,232	依規定提撥勞工退休準備金不足

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
8,603,545	9,095,248	18	福利費				9,400,972	之差額(新增)。
5,900,202	5,366,292	181	分擔員工保險費				5,548,536	較上年度預算數9,095,248元，增加305,724元。
				年	1	2,536,356	2,536,356	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	3,012,180	3,012,180	分擔公保、勞保、健保費。
72,500	88,500	183	傷病醫藥費				267,000	
				人	26	3,500	91,000	員工健康檢查費。
				人	11	16,000	176,000	員工健康檢查費。
921,140	837,900	187	員工通勤交通費				894,600	
				人、月、段	5x10x1	630	31,500	教師上下班交通費。
				人、月、段	34x10x2	630	428,400	教師上下班交通費。
				人、月、段	29x10x2	630	365,400	特教教師上下班交通費。
				人、月、段	11x10x1	630	69,300	特教教師上下班交通費。
1,709,703	2,802,556	18Y	其他福利費				2,690,836	
				年	1	224,000	224,000	休假旅遊補助費。
				年	1	32,000	32,000	休假旅遊補助費。
				年	1	412,366	412,366	退休人員子女教育補助費。
				人、年	49x1	6,000	294,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	354,250	354,250	教職員工喪葬補助費。(35,425元×5月×2人)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-25

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	121,720	121,720	教職員工結婚補助費。(30,430元×2月×2人)
				年	1	1,252,500	1,252,500	教職員工子女教育補助費。
6,995,978	4,698,730	2	服務費用				4,556,081	
1,019,858	1,002,060	21	水電費				1,153,825	較上年度預算數1,002,060元，增加151,765元。
957,980	906,060	212	工作場所電費				1,059,745	
				年	1	836,353	836,353	班級電費。
				年	1	14,392	14,392	開放學校場地電費(收支對列)。
				年	1	100,000	100,000	停車場電費(收支對列)。
				年	1	109,000	109,000	東區特教中心電費。
61,878	96,000	214	工作場所水費				94,080	
				年	1	94,080	94,080	班級水費。
147,694	57,900	22	郵電費				55,530	較上年度預算數57,900元，減少2,370元。
363	3,900	221	郵費				1,530	
				年	1	1,530	1,530	東區特教郵費。
147,331	54,000	222	電話費				54,000	
				月	12	4,500	54,000	東區特教電話費。
282,900	57,000	23	旅運費				63,200	較上年度預算數57,000元，增加6,200元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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		
80,282	55,800	231	國內旅費	人、天	8x3	1,550	62,000	校外教學隨隊人員出差旅費。	
				年	1	12,400	12,400		因公市外出差旅費。
				天	8	1,550	12,400		東區特教出差旅費。
202,618	1,200	23Y	其他旅運費	人次	40	30	1,200	教師帶學生參加比賽交通費(班級業務費)。	
535,253	209,000	24	印刷裝訂與廣告費				194,300	較上年度預算數209,000元，減少14,700元。	
535,253	209,000	241	印刷及裝訂費	年	1	26,000	194,300	資料印刷(活化教學經費)。	
				次、本	1x100	150	15,000	國中學務主任會議手冊印製費。	
				年	1	40,000	40,000	東區情緒及行為問題專業支援團隊印刷費。	
				年	1	41,250	41,250	資料印刷(巡迴輔導班業務費)。	
				年	1	5,000	5,000	國中特教教師研習教材等裝訂印刷費。	
				年	1	67,050	67,050	東區特教各項通知及資料印刷裝訂費。	
820,305	1,306,000	25	修理保養及保固費				1,294,658	較上年度預算數1,306,000元，減少11,342元。	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
589,758		27D	計時與計件人員酬金					
63,960	117,370	27F	體育活動費	人、年	39x1	2,000	78,000	文康活費,本校編列教職員39人,每人編列2,000元。
				人、年	50x1	2,000	100,000	文康活動費,本校編列教職員50人,每人編列2,000元。
3,512,813	1,927,800	28	專業服務費				1,606,200	較上年度預算數1,927,800元,減少321,600元。
3,498,823	1,857,800	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	36	1,600	57,600	分組活動外聘鐘點費。
				班、月	5x12	600	36,000	特教班教材編輯費。
				節	14	1,600	22,400	活化教學研習外聘鐘點費(活化教學經費)。
				節	12	800	9,600	活化教學研習內聘鐘點費(活化教學經費)。
				節	14	1,600	22,400	國中課後社團外聘鐘點費。
				節	22	1,600	35,200	國中輔導活動外聘鐘點費。
				節	2	1,600	3,200	性別平等宣導教育活動(含相關專業研習)外聘鐘點費。
				節	1	800	800	性別平等宣導教育活動(含相關

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-29

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	
				節	15	800	12,000	專業研習)內聘鐘點費。
				節	15	1,600	24,000	教師專業成長暨行動研究內聘鐘點費。
				節	40	800	32,000	教師專業成長暨行動研究外聘鐘點費。
				節	40	800	32,000	國中冬夏令營(含童軍活動)內聘鐘點費。
				節	6	800	4,800	國中人權、法治、品德教育活動內聘講座鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	國中人權、法治、品德教育活動外聘講座鐘點費。
				節	2	1,200	2,400	技職教育、免試及12年國教校園宣導外聘鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	國中學務主任會議外聘講師鐘點費。
				節	12	800	9,600	東區情緒及行為問題專業支援團隊內聘鐘點費。
				班、月	8x12	600	57,600	教材編輯費(巡迴輔導班業務費)。
				人次	18	2,000	36,000	東區鑑定安置作業外聘專家學者出席費。
				人次	25	2,000	50,000	東區情緒及行為問題專業支援團

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
				節	10	1,600	16,000	隊外聘學者專家出席費。
				節	10	800	8,000	國中特教教師研習外聘鐘點費。
				節	1,187	800	949,600	國中特教教師研習內聘鐘點費。
				千字	68	200	13,600	醫療專業人員輔導鐘點費。
				千字	420	200	84,000	東區鑑定安置作業資料審查。
				節	250	400	100,000	東區情緒及行為問題專業支援團隊資料審查。
12,000		287	委託檢驗(定)試驗認證費					特殊技藝教育烘焙班教師鐘點費。
1,000	34,000	289	試務甄選費				3,400	
990	36,000	28A	電子計算機軟體服務費	年	1	3,400	3,400	教師甄選試務費用(收支對列)。
1,681,651	1,729,280	3	材料及用品費				1,345,680	
633,238	466,300	31	使用材料費				308,950	較上年度預算數466,300元，減少157,350元。
633,238	466,300	315	設備零件				308,950	
				年	1	72,000	72,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				臺	1	6,000	6,000	數位相機(特教班)(由特教班班級

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-31

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				臺	3	5,000	15,000	設備費移列)(新增)。
				個	4	2,000	8,000	踏步機(特教班)(由特教班班級設備費移列)(新增)。
				個	10	1,540	15,400	三段式階梯踏板(特教班)(由特教班班級設備費移列)(新增)。
				臺	16	3,850	61,600	有氧階梯踏板(學務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	2,000	2,000	節能風扇(總務處)(由班級設備費移列)。
				臺	2	4,500	9,000	特教班教學用手提CD音響(由特教班班級設備費移列)。
				班、年	6x1	6,300	37,800	教學用麥克風(特教班)(由特教班班級設備費移列)(新增)。
				年	1	14,000	14,000	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
				年	1	40,000	40,000	各領域教學用具(活化教學經費)。
				年	1	28,150	28,150	東區特教各式特教教具等。
1,048,413	1,262,980	32	用品消耗				1,036,730	教學用教具(由巡迴輔導班設備費移列)。
								較上年度預算數1,262,980元，減少226,250元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
71,048	324,800	321	辦公(事務)用品				199,800	
				年	1	30,000	30,000	會議研習文具紙張等(活化教學經費)。
				年	1	7,600	7,600	國中課後社團文具紙張等。
				年	1	7,600	7,600	國中輔導活動文具用品。
				年	1	3,600	3,600	性別平等宣導教育活動(含相關專業研習)文具紙張等。
				年	1	6,000	6,000	教師專業成長暨行動研究文具紙張等。
				年	1	8,000	8,000	國中冬夏令營(含童軍活動)文具紙張等。
				年	1	7,000	7,000	國中人權、法治、品德教育活動文具紙張等。
				次	1	8,400	8,400	國中學務主任會議用文具紙張等。
				年	1	21,000	21,000	東區鑑定安置作業文具紙張等。
				年	1	2,000	2,000	國中特教教師研習用文具紙張等。
				年	1	56,600	56,600	東區特教文具紙張等。
				年	1	22,000	22,000	東區情緒及行為問題專業支援團隊文具紙張等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-33

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
67,321	85,800	322	報章什誌	年	1	20,000	20,000	教學用文具紙張等(巡迴輔導班業務費)。
				年	1	30,000	30,000	圖書(教務處)(由班級設備費移列)。
				年	1	10,000	10,000	教學用圖書(活化教學經費)。
				年	1	10,000	10,000	東區特教書報圖書等。
				年	1	10,000	10,000	教學用圖書(由巡迴輔導班設備費移列)。
17,664	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。
892,380	847,380	32Y	其他	團	1	8,000	8,000	童軍教育活動用品及雜支。
				年	1	15,360	15,360	衛生紙及教室佈置費(班級業務費)。
				班、年	15x1	13,820	207,300	各項教學材料費。
				年	1	28,280	28,280	專用垃圾袋費用(班級業務費)。
				年	1	27,440	27,440	消毒水及衛生清潔用品費(班級業務費)。
				年	1	69,100	69,100	教學用材料(特教班教學材料

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	15,000	15,000	費)。
				年	1	21,000	21,000	衛生紙及教室佈置費(特教班級業務費)。
				年	1	22,000	22,000	消毒水及衛生清潔用品費(特教班級業務費)。
				年	1	18,600	18,600	比賽獎盃、錦旗、獎牌等(運動會經費)。
				年	1	30,000	30,000	場地佈置及清潔雜支等(運動會經費)。
				次	1	22,400	22,400	教學及班級經營活動用材料等(活化教學經費)。
				年	1	74,100	74,100	國中學務主任會議場地佈置費、茶水、雜支等。
				年	1	13,000	13,000	東區特教環境衛生清潔費。
				年	1	33,000	33,000	東區鑑定安置作業茶水、材料等雜支。
				年	1	58,350	58,350	教學用材料(巡迴輔導班業務費)。
				年	1	1,000	1,000	東區特教材料、茶水等雜支。
				年	1	28,000	28,000	國中特教教師研習材料、茶水等雜支。
				年	1	28,000	28,000	東區情緒及行為問題專業支援團

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-35

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	80,000	80,000	隊茶水、材料等雜支。
478,082	4,000	4	租金、償債與利息				8,800	特殊技藝教育烘焙班材料費。
473,282	4,000	44	交通及運輸設備租金				4,000	較上年度預算數4,000元，無增減。
473,282	4,000	442	車租	輛、次	1x1	4,000	4,000	國中輔導活動租車車費。
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(新增)。
12,213		6	稅捐及規費(強制費)				6,453	
6,453		64	消費與行為稅				6,453	新增項目
6,453		644	營業稅				6,453	
				年	1	6,453	6,453	停車場收入營業稅(收支對列)(新增)。
5,760		66	規費					
5,760		661	行政規費與強制費					
1,090,340	1,280,236	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,062,236	
77,466	70,592	72	捐助、補助與獎助				36,000	較上年度預算數70,592元，減少

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
77,466	70,592	726	獎助學員生給與	班、學期	18x2	1,000	36,000	34,592元。
1,012,874	1,209,644	74	補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟				36,000	優秀學生獎學金。
1,012,874	1,209,644	74Y	其他				1,026,236	較上年度預算數1,209,644元，減少183,408元。
				人、年	12x1	137	1,644	教職員工生流感疫苗接種經費。
				人、日	90x200	55	990,000	清寒學生餐費補助。
				年	1	34,592	34,592	仁愛助學金(收支對列)。
283,900	202,800	9	其他				196,200	
283,900	202,800	91	其他支出				196,200	較上年度預算數202,800元，減少6,600元。
283,900	202,800	91Y	其他				196,200	
				人、學期	360x2	50	36,000	班級自治費。
				年	1	50,400	50,400	執行學生路隊安全導護費(19班以下按2人計列,2人×63元×40週×10次=50,400元)。
				班、年	15x1	7,200	108,000	游泳池水電清潔維護費。
				年	1	1,800	1,800	國中人權、法治、品德教育活動活動獎品費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-37

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	
18,006,450	21,224,421		合 計				20,530,661	
16,920,365	19,860,615	1	用人費用				19,124,279	
9,878,427	13,128,000	11	正式員額薪資				12,588,000	較上年度預算數13,128,000元，減少540,000元。
8,799,445	11,928,000	113	職員薪金	年	1	11,388,000	11,388,000	教職員16人薪金(詳用人費用彙計表)。
587,762	732,000	114	工員工資	年	1	732,000	732,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
491,220	468,000	115	警餉	年	1	468,000	468,000	校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,344,722		12	聘僱及兼職人員薪資					
1,333,508		122	約僱職員薪金					
11,214		124	兼職人員酬金					
378,341	557,403	13	超時工作報酬				557,403	較上年度預算數557,403元，無增減。
378,341	557,403	131	加班費	年	1	557,403	557,403	不休假出勤加班費。
2,763,549	3,226,000	15	獎金				3,158,500	較上年度預算數3,226,000元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
1,225,958	1,585,000	151	考績獎金	年	1	1,585,000	1,585,000	少67,500元。
1,537,591	1,641,000	152	年終獎金	年	1	1,573,500	1,573,500	依考績法規定核發之獎金。
1,015,194	1,112,064	16	退休及卹償金				1,063,392	依規定於年節加發之獎金。
911,355	1,075,464	161	職員退休及離職金	年	1	1,026,792	1,026,792	較上年度預算數1,112,064元，減少48,672元。
103,839	36,600	162	工員退休及離職金	年	1	36,600	36,600	提撥退撫基金。
1,540,132	1,837,148	18	福利費				1,756,984	提撥勞工退休準備金。
1,139,010	1,169,388	181	分擔員工保險費	年	1	1,173,264	1,173,264	較上年度預算數1,837,148元，減少80,164元。
182,590	347,760	187	員工通勤交通費	人、月、段	1x12x1	630	279,720	分擔公保、勞保、健保費。
				人、月、段	18x12x2	630	272,160	職員暨技工、工友上下班交通費。
218,532	320,000	18Y	其他福利費				304,000	職員暨技工、工友上下班交通費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-39

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	304,000	304,000	休假旅遊補助費。
949,068	1,095,036	2	服務費用				1,142,112	
14,398		22	郵電費					
14,398		221	郵費					
14,041		23	旅運費					
14,041		23Y	其他旅運費					
527,733	666,636	27	一般服務費				713,712	較上年度預算數666,636元，增加47,076元。
509,861	642,436	279	外包費				675,712	
				人、月	1x12	42,976	515,712	校警勞務外包費。
				人、年	4x1	40,000	160,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
17,872	24,200	27F	體育活動費				38,000	
				人、年	19x1	2,000	38,000	文康活動費，本校編列教職員16人，工員2人，校警1人，合計19人，每人編列2,000元。
294,496	330,000	28	專業服務費				330,000	較上年度預算數330,000元，無增減。
294,496	330,000	28Y	其他				330,000	
				年	1	330,000	330,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
98,400	98,400	29	公共關係費				98,400	較上年度預算數98,400元，無增減。
98,400	98,400	291	公共關係費	月	12	8,200	98,400	
137,017	268,770	3	材料及用品費				264,270	較上年度預算數268,770元，減少4,500元。
137,017	268,770	32	用品消耗				264,270	
133,617	261,360	321	辦公(事務)用品	年	1	261,360	261,360	統籌業務費計算如下：普通班15班、特教班3班，1,290元×15班×12月=232,200元，810元×3班×12月=29,160元，以上合計261,360元。
3,400	7,410	325	服裝	人、套	1x1	1,500	1,500	
				人、年	1x1	210	210	校警服裝配備。
				雙	1	100	100	校警襪子。
				人、雙	1x1	1,100	1,100	校警皮鞋。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-41

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	
3,520,136	4,550,171		合計				1,808,434	
3,520,136	4,550,171	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				1,808,434	
956,433	1,034,500	51	購置固定資產				1,180,000	
956,433	1,034,500		一般建築及設備計畫				1,180,000	新增。
			東區特教資源中心				40,000	
		514	購置機械及設備				40,000	
				臺	1	40,000	40,000	汰舊換新碎紙機(馬達消耗電功率600W以上)。
			班級設備				180,000	
		514	購置機械及設備				30,000	
				臺	2	15,000	30,000	汰舊換新數位攝影機(教務處)。
		516	購置什項設備				150,000	
				臺	2	25,000	50,000	汰舊換新冰箱(學務處、生物教室)。
				臺	5	20,000	100,000	新購飛輪(學務處)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
			學校設備				155,000	
		514	購置機械及設備				128,000	
				臺	1	46,000	46,000	汰舊換新電動鑽孔機(雙孔、鑽孔厚度:50m/m)(會計室)。
				臺	4	20,500	82,000	汰舊換新單槍投影機。
		516	購置什項設備				27,000	
				臺	1	27,000	27,000	汰舊換新冷氣機(5KW一對一分離式)(總務處)。
			特殊班設備				40,000	
		516	購置什項設備				40,000	
				臺	1	13,000	13,000	新購電子遊戲機(特教班)。
				臺	1	27,000	27,000	汰舊換新冷氣機(5KW一對一分離式)(特教班)。
			資訊設備				765,000	
		514	購置機械及設備				765,000	
				年	1	144,000	144,000	汰舊換新電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-43

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	
				臺	27	23,000	621,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
956,433	1,034,500		校園設備					
845,433	861,000	514	購置機械及設備					
	53,500	515	購置交通及運輸設備					
111,000	120,000	516	購置什項設備					
115,538		52	購置無形資產				36,000	
115,538			一般建築及設備計畫				36,000	新增。
115,538			資訊設備				36,000	
115,538		521	購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	新購套裝軟體(電腦專案計畫)。
2,448,165	3,515,671	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)				592,434	
2,448,165	3,515,671		一般建築及設備計畫				592,434	新增。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
			畫					
			連接走廊雨遮 改善工程				592,434	
		581	遞延修繕房 屋建築支出				592,434	
				平方公尺	530	460	548,550	一、施工費
				公尺	115	2,650	243,800	鷹架及墜落防止設施。
				式	1	32,913	304,750	雨遮(深度不超過1公尺)。
				式	1	10,971	32,913	二、委託技術服務費(總包價法)。
							10,971	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
2,448,165	3,515,671		校園整修工程					
2,448,165	3,515,671	581	遞延修繕房 屋建築支出					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-45

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	%	
4,195,203,013	100.00		資產合計	4,165,874,169	100.00	3,654,668,343	525,963,074	4,180,631,417	100.00	-14,757,248
4,195,203,013	100.00	1	資產	4,165,874,169	100.00	3,654,668,343	525,963,074	4,180,631,417	100.00	-14,757,248
37,002,050	0.88	11	流動資產	7,673,206	0.18	3,235,769	19,194,685	22,430,454	0.54	-14,757,248
36,802,050	0.88	111	現金	7,473,206	0.18	3,035,769	19,194,685	22,230,454	0.54	-14,757,248
36,802,050	0.88	1112	銀行存款	7,473,206	0.18	3,035,769	19,194,685	22,230,454	0.54	-14,757,248
200,000	0.00	115	預付款項	200,000	0.00	200,000		200,000	0.00	
200,000	0.00	1154	預付費用	200,000	0.00	200,000		200,000	0.00	
1,318,386	0.03	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,318,386	0.04	1,964,146	-645,760	1,318,386	0.03	
1,318,386	0.03	124	準備金	1,318,386	0.04	1,964,146	-645,760	1,318,386	0.03	
495,531	0.01	1241	退休及離職準備金	495,531	0.01	1,209,628	-714,097	495,531	0.01	
822,855	0.02	124Y	其他準備金	822,855	0.03	754,518	68,337	822,855	0.02	
4,156,882,577	99.09	13	其他資產	4,156,882,577	99.78	3,649,468,428	507,414,149	4,156,882,577	99.43	
4,156,882,577	99.09	131	什項資產	4,156,882,577	99.78	3,649,468,428	507,414,149	4,156,882,577	99.43	
4,156,882,577	99.09	1316	代管資產	4,156,882,577	99.78	3,649,468,428	507,414,149	4,156,882,577	99.43	
4,195,203,013	100.00		負債及基金餘額合計	4,165,874,169	100.00	3,654,668,343	525,963,074	4,180,631,417	100.00	-14,757,248
4,163,336,845	99.24	2	負債	4,163,336,845	99.94	3,653,913,825	509,423,020	4,163,336,845	99.59	
4,874,822	0.12	21	流動負債	4,874,822	0.12	1,981,556	2,893,266	4,874,822	0.12	
4,599,555	0.11	212	應付款項	4,599,555	0.11	1,770,516	2,829,039	4,599,555	0.11	
4,597,875	0.11	2123	應付代收款	4,597,875	0.11	1,713,527	2,884,348	4,597,875	0.11	
1,680	0.00	2125	應付費用	1,680	0.00	56,989	-55,309	1,680	0.00	
275,267	0.01	213	預收款項	275,267	0.01	211,040	64,227	275,267	0.01	
275,267	0.01	2133	預收收入	275,267	0.01	211,040	64,227	275,267	0.01	
4,158,462,023	99.12	22	其他負債	4,158,462,023	99.82	3,651,932,269	506,529,754	4,158,462,023	99.47	
4,158,462,023	99.12	221	什項負債	4,158,462,023	99.82	3,651,932,269	506,529,754	4,158,462,023	99.47	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	%	
1,083,915	0.03	2211	存入保證金	1,083,915	0.03	1,254,213	-170,298	1,083,915	0.03	
495,531	0.00	2213	應付退休及離職金	495,531	0.01	1,209,628	-714,097	495,531	0.01	
4,156,882,577	99.09	2214	應付代管資產	4,156,882,577	99.78	3,649,468,428	507,414,149	4,156,882,577	99.43	
31,866,168	0.76	3	基金餘額	2,537,324	0.06	754,518	16,540,054	17,294,572	0.41	-14,757,248
31,866,168	0.76	31	基金餘額	2,537,324	0.06	754,518	16,540,054	17,294,572	0.41	-14,757,248
31,866,168	0.76	311	基金餘額	2,537,324	0.06	754,518	16,540,054	17,294,572	0.41	-14,757,248
31,866,168	0.76	3111	累積餘額	2,537,324	0.06	754,518	16,540,054	17,294,572	0.41	-14,757,248

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數499,656元,上年度調整後預計數499,656元,本年度預計數499,656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34,394,829元、無形資產619,251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－臺北市立芳和國民中學

40501224-47

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					
150,894,523	154,255,455	合計		151,916,310	129,577,215	20,530,661	1,808,434
135,746,138	140,426,432	用人費用		141,526,044	122,401,765	19,124,279	
68,898,920	74,820,000	正式員額薪資		74,280,000	61,692,000	12,588,000	
67,819,938	73,620,000	職員薪金		73,080,000	61,692,000	11,388,000	
587,762	732,000	工員工資		732,000		732,000	
491,220	468,000	警餉		468,000		468,000	
5,754,890	1,191,960	聘僱及兼職人員薪資		1,191,960	1,191,960		
1,333,508		約僱職員薪金					
4,421,382	1,191,960	兼職人員酬金		1,191,960	1,191,960		
1,048,417	1,255,852	超時工作報酬		1,235,852	678,449	557,403	
896,987	1,061,452	加班費		1,061,452	504,049	557,403	
151,430	194,400	誤餐費		174,400	174,400		
15,018,010	17,005,500	獎金		16,938,000	13,779,500	3,158,500	
6,290,143	7,653,000	考績獎金		7,653,000	6,068,000	1,585,000	
8,727,867	9,352,500	年終獎金		9,285,000	7,711,500	1,573,500	
34,882,224	35,220,724	退休及卹償金		36,722,276	35,658,884	1,063,392	
34,454,417	35,184,124	職員退休及離職金		36,204,444	35,177,652	1,026,792	
427,807	36,600	工員退休及離職金		517,832	481,232	36,600	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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					
10,143,677	10,932,396	福利費	11,157,956	9,400,972	1,756,984		
7,039,212	6,535,680	分擔員工保險費	6,721,800	5,548,536	1,173,264		
72,500	88,500	傷病醫藥費	267,000	267,000			
1,103,730	1,185,660	員工通勤交通費	1,174,320	894,600	279,720		
1,928,235	3,122,556	其他福利費	2,994,836	2,690,836	304,000		
7,945,046	5,793,766	服務費用	5,698,193	4,556,081	1,142,112		
1,019,858	1,002,060	水電費	1,153,825	1,153,825			
957,980	906,060	工作場所電費	1,059,745	1,059,745			
61,878	96,000	工作場所水費	94,080	94,080			
162,092	57,900	郵電費	55,530	55,530			
14,761	3,900	郵費	1,530	1,530			
147,331	54,000	電話費	54,000	54,000			
296,941	57,000	旅運費	63,200	63,200			
80,282	55,800	國內旅費	62,000	62,000			
216,659	1,200	其他旅運費	1,200	1,200			
535,253	209,000	印刷裝訂與廣告費	194,300	194,300			
535,253	209,000	印刷及裝訂費	194,300	194,300			
820,305	1,306,000	修理保養及保固費	1,294,658	1,294,658			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-49

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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
596,158	581,200	一般房屋修護費	541,200	541,200			
72,690	28,000	機械及設備修護費	83,111	83,111			
151,457	696,800	什項設備修護費	670,347	670,347			
1,204,888	805,606	一般服務費	902,080	188,368	713,712		
23,437	21,600	佣金、匯費、經理費及手續費	10,368	10,368			
509,861	642,436	外包費	675,712		675,712		
589,758		計時與計件人員酬金					
81,832	141,570	體育活動費	216,000	178,000	38,000		
3,807,309	2,257,800	專業服務費	1,936,200	1,606,200	330,000		
3,498,823	1,857,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,602,800	1,602,800			
12,000		委託檢驗(定)試驗認證費					
1,000	34,000	試務甄選費	3,400	3,400			
990	36,000	電子計算機軟體服務費					
294,496	330,000	其他	330,000		330,000		
98,400	98,400	公共關係費	98,400		98,400		
98,400	98,400	公共關係費	98,400		98,400		
1,818,668	1,998,050	材料及用品費	1,609,950	1,345,680	264,270		
633,238	466,300	使用材料費	308,950	308,950			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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
633,238	466,300	設備零件	308,950	308,950		
1,185,430	1,531,750	用品消耗	1,301,000	1,036,730	264,270	
204,665	586,160	辦公(事務)用品	461,160	199,800	261,360	
67,321	85,800	報章什誌	60,000	60,000		
3,400	7,410	服裝	2,910		2,910	
17,664	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000		
892,380	847,380	其他	771,930	771,930		
478,082	4,000	租金、償債與利息	8,800	8,800		
473,282	4,000	交通及運輸設備租金	4,000	4,000		
473,282	4,000	車租	4,000	4,000		
4,800		什項設備租金	4,800	4,800		
4,800		什項設備租金	4,800	4,800		
3,520,136	4,550,171	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,808,434			1,808,434
956,433	1,034,500	購置固定資產	1,180,000			1,180,000
845,433	861,000	購置機械及設備	963,000			963,000
	53,500	購置交通及運輸設備				
111,000	120,000	購置什項設備	217,000			217,000
115,538		購置無形資產	36,000			36,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-51

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 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
115,538		購置電腦軟體	36,000			36,000
2,448,165	3,515,671	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)	592,434			592,434
2,448,165	3,515,671	遞延修繕房屋建築支出	592,434			592,434
12,213		稅捐及規費(強制費)	6,453	6,453		
6,453		消費與行為稅	6,453	6,453		
6,453		營業稅	6,453	6,453		
5,760		規費				
5,760		行政規費與強制費				
1,090,340	1,280,236	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,062,236	1,062,236		
77,466	70,592	捐助、補助與獎助	36,000	36,000		
77,466	70,592	獎助學員生給與	36,000	36,000		
1,012,874	1,209,644	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,026,236	1,026,236		
1,012,874	1,209,644	其他	1,026,236	1,026,236		
283,900	202,800	其他	196,200	196,200		
283,900	202,800	其他支出	196,200	196,200		
283,900	202,800	其他	196,200	196,200		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	108	109	-1	
國民教育計畫部分	89	89		
正式職員	89	89		
一般行政管理計畫部分	19	20	-1	
正式職員	17	18	-1	
正式工員	2	2		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	141,526,044	74,280,000	1,191,960	1,235,852		9,285,000		7,653,000
國民教育計畫	122,401,765	61,692,000	1,191,960	678,449		7,711,500		6,068,000
職員薪金	61,692,000	61,692,000						
兼職人員酬金	1,191,960		1,191,960					
加班費	504,049			504,049				
誤餐費	174,400			174,400				
考績獎金	6,068,000							6,068,000
年終獎金	7,711,500					7,711,500		
職員退休及離職金	35,177,652							
工員退休及離職金	481,232							
分擔員工保險費	5,548,536							
傷病醫藥費	267,000							
員工通勤交通費	894,600							
其他福利費	2,690,836							
一般行政管理計畫	19,124,279	12,588,000		557,403		1,573,500		1,585,000
職員薪金	11,388,000	11,388,000						
工員工資	732,000	732,000						
警餉	468,000	468,000						

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	
	36,722,276			6,721,800	267,000		1,174,320	2,994,836	
	35,658,884			5,548,536	267,000		894,600	2,690,836	
	35,177,652								
	481,232			5,548,536	267,000		894,600	2,690,836	
	1,063,392			1,173,264			279,720	304,000	

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	557,403			557,403				
考績獎金	1,585,000							1,585,000
年終獎金	1,573,500					1,573,500		
職員退休及離職金	1,026,792							
工員退休及離職金	36,600							
分擔員工保險費	1,173,264							
員工通勤交通費	279,720							
其他福利費	304,000							

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	
	1,026,792	36,600		1,173,264			279,720	304,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學單位（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				151,916,310	
國民教育計畫				129,577,215	
一般行政管理計畫				20,530,661	
建築及設備計畫				1,808,434	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-59

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				129,577,215	
國民教育計畫				129,577,215	
(上)年度預算數				128,480,863	
國民教育計畫				128,480,863	
(前)年度決算數				129,367,937	
國民教育計畫				129,367,937	
(102)年度決算數				129,315,618	
國民教育計畫				129,315,618	
(101)年度決算數				133,424,630	
國民教育計畫				133,424,630	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	33,798,080	1,216,000		35,014,080	
土地改良物	1,943,408			1,943,408	
房屋及建築	754,530			754,530	
機械及設備	21,207,030	963,000		22,170,030	
交通及運輸設備	1,454,940			1,454,940	
什項設備	7,854,921	217,000		8,071,921	
電腦軟體	583,251	36,000		619,251	

註：92年度以前提列折舊1,525,689元(包括機械及設備累計折舊994,617元、交通及運輸設備累計折舊12,820元、雜項設備累計折舊518,252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)。