

中華民國107年度 4-0501556

議會
審定

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

目次

中華民國107年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -11 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 13 -14 頁
(二) 現金流量預計表	第 15 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 17 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 18 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 19 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 20 頁
(五) 基金來源－受贈收入明細表	第 21 頁
(六) 基金來源－雜項收入明細表	第 22 頁
(七) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 23 -38 頁
(八) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 39 -43 頁
(九) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 44 -49 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 51 -52 頁
(二) 各項費用彙計表	第 53 -58 頁
(三) 員工人數彙計表	第 59 頁
(四) 用人費用彙計表	第 60 -63 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 64 頁
(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 65 頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 66 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

目 次

中華民國107年度

(八) 固定項目明細表	第 67 頁
-------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-1

財務摘要

中華民國107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	134,844,795	132,332,922	2,511,873	1.90
基金用途	134,687,476	137,861,603	-3,174,127	-2.30
賸餘(短絀-)	157,319	-5,528,681	5,686,000	--
餘絀情形：				
基金餘額	16,279,096	16,121,777	157,319	0.98
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	157,319	-5,528,681	5,686,000	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

業務計畫及預算概要

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 158 及 160 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、組織概況 (另附組織系統圖)：

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室及人事室等單位。

內部分層業務如下：

教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

教學組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、差假教師調代課及缺補課之查核等事項。

註冊組：掌理註冊、編班、轉學、學籍保管、各項獎助學金補助及成績考查等有關學籍事項。

設備組：掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項。

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

學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。

生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。

體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。

出納組：掌理現金、零用金、票據、契約之保管等收支事項，辦理員工薪津發放及各項扣繳單據證明等。

文書組：掌理文件收發登錄、撰擬繕校、典守學校印信、檔案保管、整理各項會議紀錄及校史等事項。

輔導室：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導等事項。

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

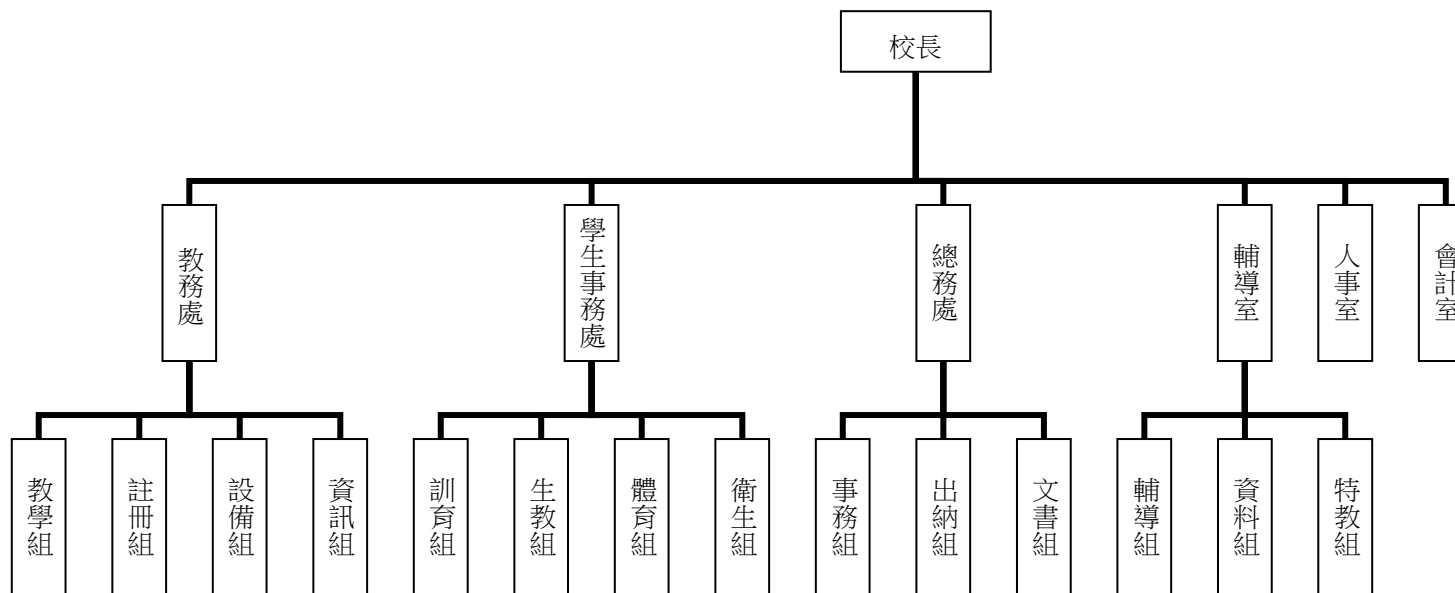
資料組：辦理輔導資料搜集建檔及運用、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力資源整合、出版親職刊物等事項。

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

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

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

三、組織系統圖：



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

貳、業務範圍及經營趨勢

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

一、業務範圍：

- (一) 依據教育基本法培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力。
 (二) 依據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，設立特教班、身心障礙資源班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年度	103 年度決算 金 額	104 年度決算 金 額	105 年度決算 金 額	106 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分		152,685,491	137,082,554	142,246,431	132,332,922	134,844,795
用途部分		145,681,168	134,763,309	150,719,174	137,861,603	134,687,476
餘絀部分		7,004,323	2,319,245	-8,472,743	-5,528,681	157,319

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 109,221,806 元，預定招收 33 班，學生人數 710 人，新購教具及圖書等各科教學及什項設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理教師甄選及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 14,669,824 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 10,795,846 元，係購置各項教學、班級設備與辦理非營利幼兒園業務所需設備，並辦理日新樓電源改善工程(第一期)、智慧樓外牆遮陽隔柵改善工程，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－臺北市文山區實踐國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

二、執行政府重要政策：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助學生找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊外語能力、終身學習能力、生活品德能力、問題解決能力等。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 - 1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 - 2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 - 3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五) 推動適性教學：
 - 1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量。
 - 2.運用校內、外資源，加強多元學習能力。
 - 3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六) 辦理發展性的訓輔活動：
 - 1.辦理各項活動、競賽及展演。
 - 2.推動校內、外學習服務。
 - 3.發展績優社團及校隊，如棒球隊、壘球隊、排球隊、籃球隊、小提琴及胡琴等。
 - 4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源：服務收入 10,500 元，財產處分收入 50,000 元，其他財產收入 51,400 元，市庫撥款收入 134,666,895 元，受贈收入 6,000 元，雜項收入 60,000 元，基金來源合計 134,844,795 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 109,221,806 元，一般行政管理計畫 14,669,824 元，建築及設備計畫 10,795,846 元，基金用途合計 134,687,476 元。

二、基金餘絀之預計：本年度賸餘 157,319 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流入 157,319 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 1,083,826 元。

(一) 105年度原列遞延修繕房屋建築支出，實踐樓教室門窗整修工程，內屬設備部分移列固定資產20,000元。

(二) 105年度原列遞延修繕房屋建築支出，迎曦樓1-4樓廁所整修工程，內屬設備部分移列固定資產23,000元。

(三) 105年度教育局學校設施改善準備，補助所屬學校改善運動設施設備，內屬設備部分移列固定資產100,000元。

(四) 105年度教育局學校設施改善準備，補助行政處室、功能教室搬遷及局部整修工程，內屬設備部分移列固定資產306,000元。

(五) 105年度教育局學校設施改善準備，補助特教教室、功能教室搬遷及局部整修工程，內屬設備部分移列固定資產140,151元。

(六) 105年度教育局學校設施改善準備，補助優質圖書館精進方案計畫，內屬設備部分移列固定資產238,675元。

(七) 106年度教育局學校設施改善準備，補助避雷設備改善工程，內屬設備部分移列固定資產256,000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 65 人，行政人員 8 人，工友 2 人，約僱生活輔導員 1 人，總計 77 人，因班級數減少，較上年度預算數減少教師 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 10,500 元，較上年度預算數 10,500 元，無增減。

2.財產處分收入本年度預算數 50,000 元，較上年度預算數 47,000 元，依業務需要核實增列 3,000 元。

3.其他財產收入本年度預算數 51,400 元，較上年度預算數 71,400 元，依業務需要核實減列 20,000 元。

4.市庫撥款收入本年度預算數 134,666,895 元，較上年度預算數 132,068,022 元，依業務需要核實增列 2,598,873 元。

5.受贈收入本年度預算數 6,000 元，較上年度預算數 4,000 元，依業務需要核實增列 2,000 元。

6.雜項收入本年度預算數 60,000 元，較上年度預算數 132,000 元，依業務需要核實減列 72,000 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

- 7.用人費用本年度預算數 113,037,811 元，較上年度預算數 113,341,464 元，依業務需要核實減列 303,653 元。
- 8.服務費用本年度預算數 6,183,187 元，較上年度預算數 6,223,952 元，依業務需要核實減列 40,765 元。
- 9.材料及用品費本年度預算數 2,632,100 元，較上年度預算數 3,087,980 元，依業務需要核實減列 455,880 元。
- 10.租金、償債與利息本年度預算數 4,800 元，較上年度預算數 268,800 元，依業務需要核實減列 264,000 元。
- 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 10,795,846 元，較上年度預算數 12,797,522 元，依業務需要核實減列 2,001,676 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 1,525,432 元，較上年度預算數 1,438,485 元，依業務需要核實增列 86,947 元。
- 13.其他本年度預算數 508,300 元，較上年度預算數 703,400 元，依業務需要核實減列 195,100 元。

二、本校 106 學年度第 2 學期核定普通班 27 班、特教班 2 班、身心障礙資源班 2 班及體育班 2 班，共計 33 班，預定招收學生人數 710 人；107 學年度第 1 學期預估普通班 27 班、特教班 2 班、身心障礙資源班 2 班及體育班 2 班，共計 33 班，預定招收學生人數 710 人。

三、其他有關說明：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-9

補辦預算明細表

中華民國107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	
105	建築及設備計畫	合計				1,083,826	105.09.08府教工字第10539088200號 教育局學校設施改善準備，補助所屬學校改善運動設施設備，內屬設備部分移列固定資產。 105.10.17府授主事預字第10531397500號 為校舍整修工程記錄開決標、施工及驗收過程使用。原列遞延修繕房屋建築支出-實踐樓教室門窗整修工程工程管理費，內屬設備部分移列固定資產。 為校舍整修工程，工程施作期間供工程人員使用，避免其誤入學生學習空間。原列遞延修繕房屋	
		購置固定資產				1,083,826		
		購置固定資產				574,000		
		購置什項設備				100,000		
		購置什項設備	截球網	座	1	100,000		100,000
		購置固定資產				43,000		
		購置機械及設備				20,000		
		購置什項設備	攝影機(920萬高影像解析度、五軸防手震、高速智慧對焦)	臺	1	20,000		20,000
		購置什項設備				23,000		
		購置什項設備	飲水機	臺	1	23,000		23,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

補辦預算明細表

中華民國107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
	購置固定資產					431,000	建築支出-迎曦樓1-4樓廁所整修工程工程管理費，內屬設備部分移列固定資產。
	購置什項設備					431,000	105.10.24府教工字第10540945600號
		一對一分離式冷氣機(8.0kw)	臺	6	45,000	270,000	教育局學校設施改善準備，補助行政處室、功能教室搬遷及局部整修工程，內屬設備部分移列固定資產。
		飲水機	臺	2	18,000	36,000	教育局學校設施改善準備，補助行政處室、功能教室搬遷及局部整修工程，內屬設備部分移列固定資產。
		一對一分離式冷氣機(8.0kw)	臺	2	45,000	90,000	教育局學校設施改善準備，補助特教教室、功能教室搬遷及局部整修工程，內屬設備部分移列固定資產。
		可調式餐桌	組	1	35,000	35,000	教育局學校設施改善準備，補助特教教室、功能教室搬遷及局部整修工程，內屬設備部分移列固定資產。
106	建築及設備計畫					509,826	106.3.1府教工字第10631822800號

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-11

補辦預算明細表

中華民國107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
	購置固定資產					509,826	
	購置機械及設備					256,000	
		避雷設備	組	1	256,000	256,000	教育局學校設施改善準備，補助 避雷設備改善工程，內屬設備部 分移列固定資產。
	購置什項設備					253,826	
		熱水器(儲備式電能型)	臺	1	15,151	15,151	教育局學校設施改善準備，補助 特教教室、功能教室搬遷及局部 整修工程，內屬設備部分移列固 定資產。
		電視機(60吋液晶)	臺	1	43,675	43,675	教育局學校設施改善準備，補助 優質圖書館精進方案計畫，內屬 設備部分移列固定資產。
		一對一分離式冷氣機(9.3kw)	臺	1	55,000	55,000	教育局學校設施改善準備，補助 優質圖書館精進方案計畫，內屬 設備部分移列固定資產。
		一對二分離式冷氣機(7.3kw)	臺	2	70,000	140,000	教育局學校設施改善準備，補助 優質圖書館精進方案計畫，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。

本 頁 空 白

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-13

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107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			
142,246,431	4	基金來源	134,844,795	132,332,922	2,511,873
6,000	43	勞務收入	10,500	10,500	
6,000	431	服務收入	10,500	10,500	
106,219	45	財產收入	101,400	118,400	-17,000
60,164	451	財產處分收入	50,000	47,000	3,000
46,055	45Y	其他財產收入	51,400	71,400	-20,000
142,102,852	46	政府撥入收入	134,666,895	132,068,022	2,598,873
138,853,764	462	市庫撥款收入	134,666,895	132,068,022	2,598,873
3,249,088	46Y	政府其他撥入收入			
31,360	4Y	其他收入	66,000	136,000	-70,000
12,000	4YO	受贈收入	6,000	4,000	2,000
19,360	4YY	雜項收入	60,000	132,000	-72,000
150,719,174	5	基金用途	134,687,476	137,861,603	-3,174,127
117,931,762	53	國民教育計畫	109,221,806	111,214,729	-1,992,923
12,752,491	5L	一般行政管理計畫	14,669,824	13,849,352	820,472
20,034,921	5M	建築及設備計畫	10,795,846	12,797,522	-2,001,676
-8,472,743	6	本期賸餘(短絀-)	157,319	-5,528,681	5,686,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107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			
24,594,520	71	期初基金餘額	16,121,777	12,642,786	3,478,991
16,121,777	73	期末基金餘額	16,279,096	7,114,105	9,164,991

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-15

現金流量預計表

中華民國107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－)	157,319	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	157,319	
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－)	157,319	
84	期初現金及約當現金	23,848,945	
85	期末現金及約當現金	24,006,264	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-17

基金來源－服務收入明細表

中華民國107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	
6,000	10,500		合計				10,500	
6,000	10,500	431	服務收入				10,500	較上年度預算數10,500元，無增減。
				人	21	500	10,500	教師甄選報名費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國107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	
60,164	47,000		合計				50,000	
60,164	47,000	451	財產處分收入	年	1	50,000	50,000	較上年度預算數47,000元，增加3,000元。 財產逾使用年限不堪使用報廢變賣收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-19

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國107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	
46,055	71,400		合計				51,400	
46,055	71,400	45Y	其他財產收入				51,400	較上年度預算數71,400元，減少20,000元。
				年	1	40,000	40,000	場地開放收入(收支對列)。
				輛、年	19x1	600	11,400	教職員工停車收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國107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	
138,853,764	132,068,022		合計				134,666,895	
138,853,764	132,068,022	462	市庫撥款收入	年	1	134,666,895	134,666,895	較上年度預算數132,068,022元，增加2,598,873元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-21

基金來源－受贈收入明細表

中華民國107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	
12,000	4,000		合計				6,000	
12,000	4,000	4YO	受贈收入	年	1	6,000	6,000	較上年度預算數4,000元，增加2,000元。 捐贈收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金來源－雜項收入明細表

中華民國107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	
19,360	132,000		合計				60,000	
19,360	132,000	4YY	雜項收入	年	1	60,000	60,000	較上年度預算數132,000元，減少72,000元。 其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-23

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
117,931,762	111,214,729		合計				109,221,806	
106,161,470	101,509,790	1	用人費用				100,454,429	
54,479,850	52,062,480	11	正式員額薪資				51,594,480	較上年度預算數52,062,480元，減少468,000元。
54,479,850	52,062,480	113	職員薪金	年	1	42,649,440	42,649,440	教師53人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費348,000元)。
				年	1	8,945,040	8,945,040	教師12人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費120,000元)。
999,907	864,496	12	聘僱及兼職人員薪資				1,047,536	較上年度預算數864,496元，增加183,040元。
406,896	406,896	122	約僱職員薪金	年	1	406,896	406,896	約僱職員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)。
593,011	457,600	124	兼職人員酬金	節	1,760	260	457,600	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數65人，按9分之1計，編列8人，每人220節，總節數8人×220節=1,760節。
				年	1	16,640	16,640	補助調整授課鐘點費之外聘教師

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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、節、週	8x2x40	260	166,400	勞、健保及勞退費用(由教育局移列之教育部補助款)。
499,482	571,621	13	超時工作報酬				553,537	補助調整授課特教教師鐘點費(由教育局移列之教育部補助款)。
499,482	571,621	131	加班費				553,537	較上年度預算數571,621元，減少18,084元。
				年	1	392,063	392,063	教職員不休假出勤加班費。
				年	1	152,224	152,224	教職員不休假出勤加班費。
				年	1	2,775	2,775	國小家長教育成長暨志工培訓活動加班費。
				年	1	3,700	3,700	場地開放工作人員加班費(收支對列)。
				年	1	2,775	2,775	辦理教學輔導教師方案工作人員加班費。
12,390,258	11,526,042	15	獎金				12,613,542	較上年度預算數11,526,042元，增加1,087,500元。
5,412,270	4,969,680	151	考績獎金				6,115,680	
				年	1	4,767,120	4,767,120	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	1,348,560	1,348,560	依考績法規定核發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-25

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
6,977,988	6,556,362	152	年終獎金	年	1	5,329,500	6,497,862	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	1,117,500	1,117,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	50,862	50,862	依規定於年節加發之獎金。
30,074,644	28,782,509	16	退休及卹償金				27,722,750	較上年度預算數28,782,509元，減少1,059,759元。
29,784,898	28,782,509	161	職員退休及離職金	年	1	3,594,240	27,658,136	提撥退撫基金。
				年	1	730,080	730,080	提撥退撫基金。
				年	1	24,408	24,408	提撥約僱職員離職儲金。
				年	1	20,000	20,000	退休人員年終慰問金。
				年	1	23,289,408	23,289,408	退休人員月退休金，25人x20,160元x12月=6,048,000元、37人x38,832元x12月=17,241,408元，合計23,289,408元。
289,746		162	工員退休及離職金	年	1	64,614	64,614	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額(新增)。
7,717,329	7,702,642	18	福利費				6,922,584	較上年度預算數7,702,642元，減少780,058元。
5,163,142	4,689,300	181	分擔員工保險費				4,366,044	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
151,500	326,000	183	傷病醫藥費	年	1	3,576,960	3,576,960	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	741,468	741,468	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	47,616	47,616	分擔公保、勞保、健保費。
388,776	569,520	187	員工通勤交通費				180,500	
				人	15	3,500	52,500	健康檢查補助費。
				人	8	16,000	128,000	健康檢查補助費。
				人、月、段	26x10x1	630	163,800	教師上下班交通費。
				人、月、段	24x10x2	630	302,400	教師上下班交通費。
				人、月、段	1x12x2	630	15,120	約僱職員上下班交通費。
2,013,911	2,117,822	18Y	其他福利費	人、月、段	7x10x2	630	88,200	教師上下班交通費。
							1,806,520	
				年	1	192,000	192,000	一般教師休假旅遊補助費(含長期支援其他局處教師)。
				年	1	64,000	64,000	特教教師休假旅遊補助費。
				年	1	16,000	16,000	約僱職員休假旅遊補助費。
				人、年	7x1	6,000	42,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元×2月×2人)。
				年	1	900,000	900,000	子女教育補助費等。
			470,800	喪葬補助費(47,080元×5月×2				

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-27

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
6,648,194	4,571,884	2	服務費用				4,454,675	人)。
1,009,598	1,197,362	21	水電費				1,190,467	較上年度預算數1,197,362元，減少6,895元。
884,781	1,123,800	212	工作場所電費				1,098,650	
				年	1	1,042,350	1,042,350	班級電費。
				年	1	44,300	44,300	特教班班級電費。
				月	10	1,200	12,000	場地開放電費(收支對列)。
124,817	73,562	214	工作場所水費				91,817	
				年	1	88,817	88,817	班級水費。
				月	5	600	3,000	場地開放水費(收支對列)。
545		22	郵電費					
545		221	郵費					
30,560	109,010	23	旅運費				57,660	較上年度預算數109,010元，減少51,350元。
30,060	53,010	231	國內旅費				57,660	
				人、天	9x3	1,550	41,850	校外教學隨隊人員出差旅費。
				年	1	15,810	15,810	因公市外出差旅費。
	56,000	236	貨物運費					
500		23Y	其他旅運費					
59,034	100,700	24	印刷裝訂與廣告費				6,000	較上年度預算數100,700元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
59,034	100,700	241	印刷及裝訂費	批	1	6,000	6,000	少94,700元。
1,202,707	971,100	25	修理保養及保固費				926,100	印刷運動會邀請卡。
503,015	432,300	252	一般房屋修護費				410,500	較上年度預算數971,100元，減少45,000元。
				班、年	27x1	12,600	340,200	學校校舍及其他建築物之修理費(45%)。
				班、年	2x1	28,000	56,000	校舍、水電及校具等修繕費。
				月	10	1,430	14,300	場地開放修繕費(收支對列)。
699,692	538,800	255	機械及設備修護費				515,600	
				班、年	27x1	15,400	415,800	各項教學設備及其他用具等之保養修護費(55%)。
				年	1	20,800	20,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
				班、年	15x1	4,800	72,000	游泳池水電清潔維護費(含體育班2班)。
				年	1	7,000	7,000	場地開放設備維護費(收支對列)。
3,742,609	155,312	27	一般服務費				152,448	較上年度預算數155,312元，減少2,864元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-29

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
16,194	21,312	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	568x2	18	20,448	委託超商代收學雜費手續費。
3,596,415		27D	計時與計件人員酬金					
130,000	134,000	27F	體育活動費	人、年	53x1	2,000	106,000	文康活動費，本校編列一般教師53人，每人編列2,000元。
				人、年	13x1	2,000	26,000	文康活動費，本校編列特教教師12人，約僱職員1人，合計13人，每人編列2,000元。
603,141	2,038,400	28	專業服務費				2,122,000	較上年度預算數2,038,400元，增加83,600元。
312,893	1,833,600	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	班、月	4x12	600	28,800	特殊班教材編輯費。
				節	600	260	156,000	體育班課後指導教師鐘點費(體育班業務費)。
				節	4	1,600	6,400	推展性別平等教育研習課程等外聘專家學者講座鐘點費。
				節	2	1,200	2,400	推展性別平等教育(含研習、宣導、行為人8小時性平課程等)外聘專家學者講座鐘點費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	2	800	1,600	推展性別平等教育內聘專家學者講座鐘點費。
				人次	4	2,000	8,000	學者、專家出席性別平等專案諮詢會議出席費。
				人次	1	2,000	2,000	辦理小田園教育體驗實習計畫外聘專家學者出席費(由教育局移列)。
				節	10	1,600	16,000	辦理小田園教育體驗實習計畫外聘專家學者講座鐘點費(由教育局移列)。
				節	10	1,200	12,000	辦理小田園教育體驗實習計畫外聘專家學者講座鐘點費(由教育局移列)。
				人次	2	2,000	4,000	辦理教師專業成長座談會與研修活動等外聘專家學者出席費。
				節	8	1,600	12,800	辦理教師專業成長座談會與研修活動等外聘專家學者講座鐘點費。
				節	18	800	14,400	辦理教師專業成長座談會與研修活動等內聘講座鐘點費。
				節	9	1,200	10,800	辦理教師專業成長座談會與研修活動等外聘專家學者講座鐘點

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-31

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	3	1,600	4,800	費。
				節	1,000	1,600	1,600,000	國小家長教育成長暨志工培訓研習外聘講座鐘點費。
				人次	6	2,000	12,000	辦理教學輔導師研習外聘講座鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	辦理學習共同體座談會與研修活動等外聘專家學者出席費(由教育局移列)。
				節	6	1,600	9,600	辦理學習共同體座談會與研修活動等外聘專家學者講座鐘點費(由教育局移列)。
				節	12	800	9,600	辦理學習共同體座談會與研修活動等內聘講座鐘點費(由教育局移列)。
12,000	48,600	287	委託檢驗(定)試驗認證費				54,600	
				臺、年	9x1	1,200	10,800	飲水機水質檢驗費。
				年	1	43,800	43,800	建物公共安全檢查簽證及申報費、消防安全維護申報暨檢驗費等(普通班級業務費)。
4,500	8,500	289	試務甄選費				8,500	
				年	1	8,500	8,500	教師甄選試務費(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
273,748	147,700	28Y	其他	年	1	20,000	147,700	學生輔導指導費。
				人、月	10x9	400	36,000	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	9x1x9	100	8,100	學童午餐指導費(1至2年級)。
				班、人、月	19x1x9	400	68,400	學童午餐指導費(3至6年級)(含體育班2班)。
				班、人、月	2x1x9	400	7,200	特教班學童午餐指導費。
				年	1	8,000	8,000	健康中心學童牙齒檢查費。
1,224,224	2,723,370	3	材料及用品費				2,275,170	
486,850	829,480	31	使用材料費				311,940	較上年度預算數829,480元，減少517,540元。
486,850	829,480	315	設備零件				311,940	
				年	1	65,000	65,000	體育班訓練用體育器材費(體育班業務費)。
				臺	35	2,600	91,000	新購靜音板擦機(由班級設備費移列)。
				臺	2	2,500	5,000	新購滑板車(由班級設備費移列)。
				班、年	20x1	6,300	126,000	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
				批	1	24,940	24,940	運動會各項競賽用器材、用具。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-33

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
737,374	1,893,890	32	用品消耗				1,963,230	較上年度預算數1,893,890元，增加69,340元。
33,172	87,025	321	辦公(事務)用品				52,985	
				班、年	4x1	7,200	28,800	特殊班教學行政用文具用品等。
				年	1	5,000	5,000	辦理小田園教育體驗實習計畫業務用紙張、文具耗材、碳粉等(由教育局移列)。
				年	1	5,000	5,000	辦理教師專業成長業務用紙張、文具耗材、碳粉等。
				年	1	1,225	1,225	國小家長教育成長暨志工培訓研習用文具紙張等。
				年	1	10,560	10,560	辦理學習共同體座談會、研修活動及行政業務用紙張、文具耗材、碳粉等(由教育局移列)。
				年	1	2,400	2,400	辦理學習共同體座談會與研修活動用電池、場地佈置材料費及其他等雜支等(由教育局移列)。
9,525	60,000	322	報章什誌					
28,500		323	農業與園藝用品及環境美化費					
79,500	30,000	325	服裝				30,000	
				套	10	3,000	30,000	體育班學生參賽用上衣、短褲、

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-35

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
				人次	90	80	7,200	參加各類盃賽等逾時誤餐費用。
				人次	20	80	1,600	辦理性別平等教育研習課程等或召開專案會議等逾時誤餐費用。
				年	1	45,000	45,000	小田園教育體驗實習課程用整地、泥炭土、基肥及追肥、菜苗、有機防治等材料、用品、耗材(由教育局移列)。
				人次	125	80	10,000	辦理小田園教育體驗實習研習會議或發表活動逾時誤餐費用(由教育局移列)。
				人次	20	80	1,600	辦理教師專業成長座談會與研習活動等逾時誤餐費用。
				年	1	1,400	1,400	辦理教師專業成長業務用書籍、印刷及其他雜支。
				人次	15	80	1,200	辦理國小家長教育成長暨志工培訓活動逾時誤餐費用。
				人次	25	80	2,000	辦理教師甄選業務，召開教評會議逾時誤餐費用(收支對列)。
				年	1	476,665	476,665	辦理教學輔導教師方案文具紙張、書籍、印刷及其他雜支等。
				人次	5,257	80	420,560	辦理教學輔導教師研習逾時誤餐費用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
				人次	73	80	5,840	辦理學習共同體座談會與研修活動等逾時誤餐費用(由教育局移列)。
292,160	268,800	4	租金、償債與利息				4,800	
	100,000	41	地租及水租					較上年度預算數100,000元，減少100,000元。
	100,000	414	場地租金					
28,400		43	機器租金					
28,400		432	機械及設備租金					
234,960	164,000	44	交通及運輸設備租金					較上年度預算數164,000元，減少164,000元。
234,960	84,000	442	車租					
	80,000	443	電信設備租金					
28,800	4,800	45	什項設備租金				4,800	較上年度預算數4,800元，無增減。
28,800	4,800	451	什項設備租金				4,800	
				月	12	400	4,800	電錶月租費(普通班級業務費)。
2,989,978	1,437,485	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,524,432	
		72	捐助、補助與獎助				10,000	新增項目

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-37

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
		726	獎助學員生給與	人	1	10,000	10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金(由教育局移列)。
2,989,978	1,437,485	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				1,514,432	較上年度預算數1,437,485元，增加76,947元。
2,989,978	1,437,485	74Y	其他	人、日	120x200	50	1,200,000	清寒學生餐費補助。
				人、年	50x1	1,000	50,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助費(由教育局移列)。
				人、週、次	787x42x1	8	264,432	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫。
615,736	703,400	9	其他				508,300	
615,736	703,400	91	其他支出				508,300	較上年度預算數703,400元，減少195,100元。
615,736	703,400	91Y	其他	班、年	5x1	5,600	28,000	國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費。
				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，按20-39班以5人、每學期20週、每週5日，每日2次，每次63元計算。
				年	1	90,000	90,000	體育班學生參加比賽報名費、交

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-39

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
12,752,491	13,849,352		合 計				14,669,824	
11,201,924	11,831,674	1	用人費用				12,583,382	
7,293,428	7,620,000	11	正式員額薪資				8,136,000	較上年度預算數7,620,000元，增加516,000元。
5,837,277	6,516,000	113	職員薪金	年	1	7,416,000	7,416,000	職員9人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,143,240	1,104,000	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)。
312,911		115	警餉					
349,912	343,582	13	超時工作報酬				396,650	較上年度預算數343,582元，增加53,068元。
349,912	343,582	131	加班費	年	1	368,900	368,900	職員工不休假出勤加班費。
				年	1	27,750	27,750	趕辦各項業務加班費(統籌業務費)。
2,015,792	2,257,300	15	獎金				2,401,800	較上年度預算數2,257,300元，增加144,500元。
961,458	1,298,800	151	考績獎金	年	1	1,384,800	1,384,800	依考績法規定核發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
1,054,334	958,500	152	年終獎金	年	1	1,017,000	1,017,000	依規定於年節加發之獎金。
563,780	603,696	16	退休及卹償金				679,104	較上年度預算數603,696元，增加75,408元。
519,528	548,496	161	職員退休及離職金	年	1	621,504	621,504	提撥退撫基金。
44,252	55,200	162	工員退休及離職金	年	1	57,600	57,600	提撥勞工退休準備金。
979,012	1,007,096	18	福利費				969,828	較上年度預算數1,007,096元，減少37,268元。
717,058	710,136	181	分擔員工保險費	年	1	704,868	704,868	分擔公保、勞保、健保費。
69,654	120,960	187	員工通勤交通費	人、月、段	8x12x1	630	60,480	職員、技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	4x12x2	630	60,480	職員、技工、工友上下班交通費。
192,300	176,000	18Y	其他福利費	年	1	144,000	144,000	職員休假旅遊補助費。
1,330,228	1,652,068	2	服務費用				1,728,512	
93,540	32,300	22	郵電費				30,000	較上年度預算數32,300元，減少

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-41

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
10,462		221	郵費					2,300元。
83,078	32,300	222	電話費	年	1	30,000	30,000	校園安全保全專線電話費用等。
6,300		24	印刷裝訂與廣告費					
6,300		241	印刷及裝訂費					
854,086	1,171,768	27	一般服務費				1,196,512	較上年度預算數1,171,768元，增加24,744元。
4,197		276	佣金、匯費、經理費及手續費					
830,889	1,149,768	279	外包費	人、年	3x1	40,000	1,174,512	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
				人、月	2x12	43,938	1,054,512	校警勞務外包費(校警2名分別於98年4月及105年7月退休，增列校園安全維護)。
19,000	22,000	27F	體育活動費	人、年	11x1	2,000	22,000	文康活動費，本校編列職員9人，工員2人，合計11人，每人編列2,000元。
309,757	376,000	28	專業服務費				430,000	較上年度預算數376,000元，增

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
309,757	376,000	28Y	其他	年	1	430,000	430,000	加54,000元。 校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
66,545	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
66,545	72,000	291	公共關係費	月	12	6,000	72,000	校長特別費。
218,367	364,610	3	材料及用品費				356,930	
218,367	364,610	32	用品消耗				356,930	較上年度預算數364,610元，減少7,680元。
218,367	364,610	321	辦公(事務)用品	年	1	356,930	356,930	統籌業務費計算如下：普通班27班、體育班2班、特教班2班， 1,290元×15班×12月=232,200元， 810元×15班×12月=145,800元， 640元×1班×12月=7,680元，以上 合計385,680元，除依實際需求 移列加班費27,750元及會費1,000 元外，其餘如列數。
1,000	1,000	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活				1,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-43

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
1,000	1,000	71	動費 會費				1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。 護理師公會會費(統籌業務費)。
1,000	1,000	713	職業團體會費	人、年	1x1	1,000	1,000	
972		9	其他					
972		91	其他支出					
972		91Y	其他					

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	
20,034,921	12,797,522		合計				10,795,846	
20,034,921	12,797,522	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				10,795,846	
4,711,176	3,392,500	51	購置固定資產				1,156,000	
4,711,176	3,392,500		一般建築及設備計畫				1,156,000	
			辦理非營利幼兒園業務補助費				100,000	
		515	購置交通及運輸設備				100,000	
	140,000		e化學習試辦計畫	部	4	25,000	100,000	汰舊換新戶外揚聲器。
	140,000	514	購置機械及設備					
			網路電話閘道器設備				11,000	
		514	購置機械及設備				11,000	
				臺	1	11,000	11,000	汰舊換新網路電話閘道器設備。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-45

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	
		516	班級設備				383,000	
			購置什項設備				383,000	
				臺	1	70,000	70,000	新購60吋液晶電視(含移動式電視架、線材及安裝)。
				臺	1	23,000	23,000	新購一對一分離式冷氣機(4KW)。
				臺	2	45,000	90,000	汰舊換新冷氣機(一對一分離式7.1KW)。
				組	1	200,000	200,000	新購推播系統。
121,456	123,000		學校設備					
121,456	123,000	514	購置機械及設備					
			特殊班設備				27,000	
		516	購置什項設備				27,000	
				個	1	27,000	27,000	新購特殊班知覺動作訓練教學用泡棉大滾筒。
1,241,412	434,000		資訊設備				635,000	
1,241,412	434,000	514	購置機械及設備				635,000	
				年	1	104,000	104,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	
			校園設備	部	15	25,000	375,000	(電腦專案計畫)。
				臺	13	12,000	156,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
3,348,308	2,695,500							新購平板電腦(電腦專案計畫)。
1,747,188	133,500	514	購置機械及設備					
	387,800	515	購置交通及運輸設備					
1,601,120	2,174,200	516	購置什項設備					
36,000	36,000	52	購置無形資產				36,000	
36,000	36,000		一般建築及設備計畫				36,000	
36,000	36,000		資訊設備				36,000	
36,000	36,000	521	購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
15,287,745	9,369,022	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				9,603,846	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-47

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	
15,287,745	9,369,022	581	固定資產重置基金專 用)					
			一般建築及設備計 畫				9,603,846	
			日新樓電源改 善工程(第一 期)				8,377,776	
			遞延修繕房 屋建築支出				8,377,776	
							7,757,200	一、施工費
			座	1	1,600,000	1,600,000	戶外防水型低壓配電盤及配電設 備(變電站)。	
			式	1	500,000	500,000	高低壓變壓器設備。	
			組	3	95,000	285,000	地下室總開關箱更新。	
			組	4	22,000	88,000	樓層120/208V開關箱之分路開關 更新。	
			組	6	28,000	168,000	樓層220/380V開關箱之分路開關 更新。	
組	21	12,000	252,000	各教室及辦公室分電箱(含漏電 斷路器)。				
式	1	785,000	785,000	PVC線 600V(含施工、測試、另 料)。				

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	
				式	1	165,000	165,000	PVC管(含施工、五金另料)。
				公尺	206	3,200	659,200	電纜線槽(含施工、吊架、五金另料)。
				組	1	6,000	6,000	幼兒園新設電錶。
				間	21	21,500	451,500	各教室及辦公室電線抽換。
				間	21	17,500	367,500	智慧型電能管理系統。
				式	1	30,000	30,000	臨時施工鷹架。
				座	1	2,400,000	2,400,000	戶外防水型高壓配電盤及配電設備(變電站)。
				年	1	465,432	465,432	二、委託技術服務費(總包價法)。
				年	1	155,144	155,144	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
			智慧樓外牆遮陽隔柵改善工程				1,226,070	
		582	其他遞延支出				1,226,070	
							1,135,250	一、施工費
				平方公尺	120	3,600	432,000	外牆垂直遮陽隔柵。
				平方公尺	75	3,000	225,000	外牆水平遮陽隔柵。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-49

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	
				公尺	75	400	30,000	外牆PVC排水管更新。
				平方公尺	175	1,310	229,250	智慧樓側牆外牆裝飾材更新。
				平方公尺	150	460	69,000	鷹架及墜落防止設施。
				組	1	150,000	150,000	新設外牆圖騰意象。
				式	1	68,115	68,115	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	22,705	22,705	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
15,287,745	9,369,022		校園整修工程					
14,975,157	9,369,022	581	遞延修繕房屋建築支出					
312,588		582	其他遞延支出					

本 頁 空 白

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-51

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決算數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
3,452,107,572	100.00		資產合計	3,452,264,891	100.00	3,289,963,782	162,143,790	3,452,107,572	100.00	157,319
3,452,107,572	100.00	1	資產	3,452,264,891	100.00	3,289,963,782	162,143,790	3,452,107,572	100.00	157,319
24,266,996	0.70	11	流動資產	24,424,315	0.71	12,401,343	11,865,653	24,266,996	0.70	157,319
23,848,945	0.69	111	現金	24,006,264	0.70	12,223,663	11,625,282	23,848,945	0.69	157,319
23,848,945	0.69	1112	銀行存款	24,006,264	0.70	12,223,663	11,625,282	23,848,945	0.69	157,319
418,051	0.01	115	預付款項	418,051	0.01	177,680	240,371	418,051	0.01	
418,051	0.01	1154	預付費用	418,051	0.01	177,680	240,371	418,051	0.01	
3,387,213	0.10	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,387,213	0.10	3,346,990	40,223	3,387,213	0.10	
3,387,213	0.10	124	準備金	3,387,213	0.10	3,346,990	40,223	3,387,213	0.10	
2,973,299	0.09	1241	退休及離職準備金	2,973,299	0.09	2,874,076	99,223	2,973,299	0.09	
413,914	0.01	124Y	其他準備金	413,914	0.01	472,914	-59,000	413,914	0.01	
3,424,453,363	99.20	13	其他資產	3,424,453,363	99.19	3,274,215,449	150,237,914	3,424,453,363	99.20	
3,424,453,363	99.20	131	什項資產	3,424,453,363	99.19	3,274,215,449	150,237,914	3,424,453,363	99.20	
26,986	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	26,986	0.00	24,164	2,822	26,986	0.00	
3,424,426,377	99.20	1316	代管資產	3,424,426,377	99.19	3,274,191,285	150,235,092	3,424,426,377	99.20	
3,452,107,572	100.00		負債及基金餘額合計	3,452,264,891	100.00	3,289,963,782	162,143,790	3,452,107,572	100.00	157,319
3,435,985,795	99.53	2	負債	3,435,985,795	99.53	3,282,849,677	153,136,118	3,435,985,795	99.53	
6,122,602	0.17	21	流動負債	6,122,602	0.18	4,202,077	1,920,525	6,122,602	0.17	
6,122,602	0.17	212	應付款項	6,122,602	0.18	4,202,077	1,920,525	6,122,602	0.17	
4,768,180	0.14	2123	應付代收款	4,768,180	0.14	3,271,783	1,496,397	4,768,180	0.14	
1,354,422	0.03	2125	應付費用	1,354,422	0.04	930,294	424,128	1,354,422	0.03	
3,429,863,193	99.36	22	其他負債	3,429,863,193	99.35	3,278,647,600	151,215,593	3,429,863,193	99.36	
3,429,863,193	99.36	221	什項負債	3,429,863,193	99.35	3,278,647,600	151,215,593	3,429,863,193	99.36	
2,463,517	0.07	2211	存入保證金	2,463,517	0.07	1,552,377	911,140	2,463,517	0.07	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106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	%	
2,973,299	0.09	2213	應付退休及離職金	2,973,299	0.09	2,874,076	99,223	2,973,299	0.09	
3,424,426,377	99.20	2214	應付代管資產	3,424,426,377	99.19	3,274,191,285	150,235,092	3,424,426,377	99.20	
		2215	暫收及待結轉帳項			29,862	-29,862			
16,121,777	0.47	3	基金餘額	16,279,096	0.47	7,114,105	9,007,672	16,121,777	0.47	157,319
16,121,777	0.47	31	基金餘額	16,279,096	0.47	7,114,105	9,007,672	16,121,777	0.47	157,319
16,121,777	0.47	311	基金餘額	16,279,096	0.47	7,114,105	9,007,672	16,121,777	0.47	157,319
16,121,777	0.47	3111	累積餘額	16,279,096	0.47	7,114,105	9,007,672	16,121,777	0.47	157,319

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數532,000元，上年度調整後預計數532,000元，本年度預計數532,000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11,815,876元、無形資產53,896元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-53

各項費用彙計表

中華民國107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	
150,719,174	137,861,603	合計	134,687,476	109,221,806	14,669,824	10,795,846	
117,363,394	113,341,464	用人費用	113,037,811	100,454,429	12,583,382		
61,773,278	59,682,480	正式員額薪資	59,730,480	51,594,480	8,136,000		
60,317,127	58,578,480	職員薪金	59,010,480	51,594,480	7,416,000		
1,143,240	1,104,000	工員工資	720,000		720,000		
312,911		警餉					
999,907	864,496	聘僱及兼職人員薪資	1,047,536	1,047,536			
406,896	406,896	約僱職員薪金	406,896	406,896			
593,011	457,600	兼職人員酬金	640,640	640,640			
849,394	915,203	超時工作報酬	950,187	553,537	396,650		
849,394	915,203	加班費	950,187	553,537	396,650		
14,406,050	13,783,342	獎金	15,015,342	12,613,542	2,401,800		
6,373,728	6,268,480	考績獎金	7,500,480	6,115,680	1,384,800		
8,032,322	7,514,862	年終獎金	7,514,862	6,497,862	1,017,000		
30,638,424	29,386,205	退休及卹償金	28,401,854	27,722,750	679,104		
30,304,426	29,331,005	職員退休及離職金	28,279,640	27,658,136	621,504		
333,998	55,200	工員退休及離職金	122,214	64,614	57,600		
8,696,341	8,709,738	福利費	7,892,412	6,922,584	969,828		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

各項費用彙計表

中華民國107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					
5,880,200	5,399,436	分擔員工保險費		5,070,912	4,366,044	704,868	
151,500	326,000	傷病醫藥費		180,500	180,500		
458,430	690,480	員工通勤交通費		690,480	569,520	120,960	
2,206,211	2,293,822	其他福利費		1,950,520	1,806,520	144,000	
7,978,422	6,223,952	服務費用		6,183,187	4,454,675	1,728,512	
1,009,598	1,197,362	水電費		1,190,467	1,190,467		
884,781	1,123,800	工作場所電費		1,098,650	1,098,650		
124,817	73,562	工作場所水費		91,817	91,817		
94,085	32,300	郵電費		30,000		30,000	
11,007		郵費					
83,078	32,300	電話費		30,000		30,000	
30,560	109,010	旅運費		57,660	57,660		
30,060	53,010	國內旅費		57,660	57,660		
	56,000	貨物運費					
500		其他旅運費					
65,334	100,700	印刷裝訂與廣告費		6,000	6,000		
65,334	100,700	印刷及裝訂費		6,000	6,000		
1,202,707	971,100	修理保養及保固費		926,100	926,100		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-55

各項費用彙計表

中華民國107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					
503,015	432,300	一般房屋修護費	410,500	410,500			
699,692	538,800	機械及設備修護費	515,600	515,600			
4,596,695	1,327,080	一般服務費	1,348,960	152,448	1,196,512		
20,391	21,312	佣金、匯費、經理費及手續費	20,448	20,448			
830,889	1,149,768	外包費	1,174,512		1,174,512		
3,596,415		計時與計件人員酬金					
149,000	156,000	體育活動費	154,000	132,000	22,000		
912,898	2,414,400	專業服務費	2,552,000	2,122,000	430,000		
312,893	1,833,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,911,200	1,911,200			
12,000	48,600	委託檢驗(定)試驗認證費	54,600	54,600			
4,500	8,500	試務甄選費	8,500	8,500			
583,505	523,700	其他	577,700	147,700	430,000		
66,545	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
66,545	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
1,442,591	3,087,980	材料及用品費	2,632,100	2,275,170	356,930		
486,850	829,480	使用材料費	311,940	311,940			
486,850	829,480	設備零件	311,940	311,940			
955,741	2,258,500	用品消耗	2,320,160	1,963,230	356,930		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

各項費用彙計表

中華民國107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					
251,539	451,635	辦公(事務)用品	409,915	52,985	356,930		
9,525	60,000	報章什誌					
28,500		農業與園藝用品及環境美化費					
79,500	30,000	服裝	30,000	30,000			
3,627	5,540	醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	16,000			
583,050	1,711,325	其他	1,864,245	1,864,245			
292,160	268,800	租金、償債與利息	4,800	4,800			
	100,000	地租及水租					
	100,000	場地租金					
28,400		機器租金					
28,400		機械及設備租金					
234,960	164,000	交通及運輸設備租金					
234,960	84,000	車租					
	80,000	電信設備租金					
28,800	4,800	什項設備租金	4,800	4,800			
28,800	4,800	什項設備租金	4,800	4,800			
20,034,921	12,797,522	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,795,846			10,795,846	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-57

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
4,711,176	3,392,500	購置固定資產	1,156,000			1,156,000	
3,110,056	830,500	購置機械及設備	646,000			646,000	
	387,800	購置交通及運輸設備	100,000			100,000	
1,601,120	2,174,200	購置什項設備	410,000			410,000	
36,000	36,000	購置無形資產	36,000			36,000	
36,000	36,000	購置電腦軟體	36,000			36,000	
15,287,745	9,369,022	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)	9,603,846			9,603,846	
14,975,157	9,369,022	遞延修繕房屋建築支出	8,377,776			8,377,776	
312,588		其他遞延支出	1,226,070			1,226,070	
2,990,978	1,438,485	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,525,432	1,524,432	1,000		
1,000	1,000	會費	1,000		1,000		
1,000	1,000	職業團體會費	1,000		1,000		
		捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
		獎助學員生給與	10,000	10,000			
2,989,978	1,437,485	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,514,432	1,514,432			
2,989,978	1,437,485	其他	1,514,432	1,514,432			

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

各項費用彙計表

中華民國107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	
616,708	703,400	其他	508,300	508,300			
616,708	703,400	其他支出	508,300	508,300			
616,708	703,400	其他	508,300	508,300			

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-59

員工人數彙計表

中華民國107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	78	-1	
國民教育計畫部分	66	67	-1	
正式職員	65	66	-1	
臨時職員	1	1		
一般行政管理計畫部分	11	11		
正式職員	9	8	1	
正式工員	2	3	-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。

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	113,037,811	59,730,480	1,047,536	950,187		7,514,862		7,500,480
國民教育計畫	100,454,429	51,594,480	1,047,536	553,537		6,497,862		6,115,680
職員薪金	51,594,480	51,594,480						
約僱職員薪金	406,896		406,896					
兼職人員酬金	640,640		640,640					
加班費	553,537			553,537				
考績獎金	6,115,680							6,115,680
年終獎金	6,497,862					6,497,862		
職員退休及離職金	27,658,136							
工員退休及離職金	64,614							
分擔員工保險費	4,366,044							
傷病醫藥費	180,500							
員工通勤交通費	569,520							
其他福利費	1,806,520							
一般行政管理計畫	12,583,382	8,136,000		396,650		1,017,000		1,384,800
職員薪金	7,416,000	7,416,000						
工員工資	720,000	720,000						
加班費	396,650			396,650				

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	28,401,854			5,070,912	180,500		690,480	1,950,520	
	27,722,750			4,366,044	180,500		569,520	1,806,520	
	27,658,136								
	64,614			4,366,044	180,500		569,520	1,806,520	
	679,104			704,868			120,960	144,000	

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
考績獎金	1,384,800							1,384,800
年終獎金	1,017,000					1,017,000		
職員退休及離職金	621,504							
工員退休及離職金	57,600							
分擔員工保險費	704,868							
員工通勤交通費	120,960							
其他福利費	144,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

聘用及約僱人員明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費	月 支					經費來源 及其科目
						小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金	
合計	1				563,866						
約僱人員小計	1				563,866						
約僱人員(280)	1	協助特教班教學事務、 輔導學生生活自理等。	107/1/1-107/12/31	280	563,866	33,908	33,908				國民教育計畫

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-65

單位（或計畫）成本分析表

中華民國107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				134,687,476	
國民教育計畫				109,221,806	
一般行政管理計畫				14,669,824	
建築及設備計畫				10,795,846	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

5年來主要業務計畫分析表

中華民國107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				109,221,806	
國民教育計畫				109,221,806	
(上)年度預算數				111,214,729	
國民教育計畫				111,214,729	
(前)年度決算數				117,931,762	
國民教育計畫				117,931,762	
(104)年度決算數				114,518,837	
國民教育計畫				114,518,837	
(103)年度決算數				116,585,789	
國民教育計畫				116,585,789	
學前教育計畫					

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區實踐國民小學

40501556-67

固定項目明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	本年度增加	本年度減少	本年度提列折舊(耗)/ 長期投資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
資產	38,452,017	24,304,929	1,192,000		3,469,316	11,869,772
土地改良物	7,194,859	4,196,172			373,632	2,625,055
房屋及建築	132,258	49,140			4,368	78,750
機械及設備	20,491,221	13,982,618	646,000		1,799,898	5,354,705
交通及運輸設備	1,758,176	1,069,949	100,000		158,865	629,362
什項設備	8,721,393	4,923,242	410,000		1,080,147	3,128,004
電腦軟體	154,110	83,808	36,000		52,406	53,896

註：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。