

中華民國107年度 4-0501226

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－臺北市立懷生國民中學

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－臺北市立懷生國民中學

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 -10 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 -12 頁
(二) 現金流量預計表	第 13 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 15 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 16 頁
(三) 基金來源－利息收入明細表	第 17 頁
(四) 基金來源－其他財產收入明細表	第 18 頁
(五) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 19 頁
(六) 基金來源－受贈收入明細表	第 20 頁
(七) 基金來源－雜項收入明細表	第 21 頁
(八) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 22 -35 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 36 -40 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 41 -48 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 49 -50 頁
(二) 各項費用彙計表	第 51 -55 頁
(三) 員工人數彙計表	第 56 頁
(四) 用人費用彙計表	第 58 -61 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 62 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 63 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

目 次

中華民國107年度

(七) 固定項目明細表	第 64 頁
-------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-1

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	155,448,559	150,782,213	4,666,346	3.09
基金用途	158,939,954	154,818,521	4,121,433	2.66
賸餘(短絀－)	-3,491,395	-4,036,308	544,913	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,720,495	9,211,890	-3,491,395	-37.90
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-3,491,395	-4,036,308	544,913	--

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－臺北市立懷生國民中學

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，以培養青少年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、保管及教學設備計畫之擬定等事項。

資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。

體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。

衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。

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

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

輔導室：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導、特殊教育等事項。

輔導組：掌理學生個案建立、性別平等教育、生命教育及憂鬱自我傷害防治、中輟鑑安輔等事項。

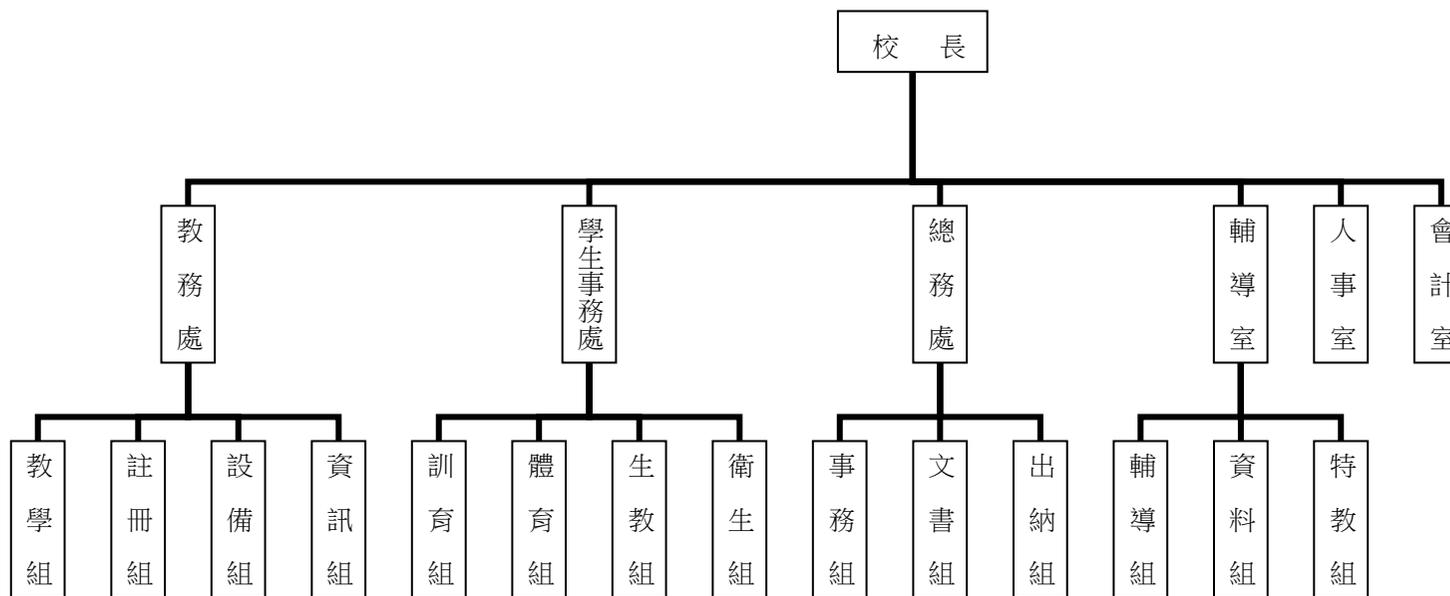
資料組：掌理學生資料建立、保管、分析、應用、移轉及生涯發展教育、家庭教育等事項。

特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、執行資源班鑑安置工作、實施各項診斷測驗、特教學生追蹤輔導等事項。

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。

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－臺北市立懷生國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

- (一) 依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二) 依據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，設立身心障礙資源班，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		180,011,594	163,053,410	164,575,330	150,782,213	155,448,559
用途部分		175,709,423	166,179,508	168,967,374	154,818,521	158,939,954
餘絀部分		4,302,171	-3,126,098	-4,392,044	-4,036,308	-3,491,395

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129,365,621 元，預定招收普通班 18 班，學習困難資源班 1 班及身心障礙資源班 1 班合計 20 班，學生人數 363 人，新購電腦、機具、圖書等各科教學教具，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、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、教師專業成長費、冬夏令營等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列18,621,919 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 10,952,414 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理校舍西棟廁所整修工程、行政辦公室整修工程、校園骨幹網路更新工程，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－臺北市立懷生國民中學

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，如獅藝、桌球、射箭、籃球、田徑、直笛隊等。
 - 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－臺北市立懷生國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 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 11,500 元，財產處分收入 20,000 元，利息收入 1,000 元，其他財產收入 1,822,800 元，市庫撥款收入 153,038,520 元，受贈收入 5,000 元，雜項收入 549,739 元，基金來源合計 155,448,559 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 129,365,621 元，一般行政管理計畫 18,621,919 元，建築及設備計畫 10,952,414 元，基金用途合計 158,939,954 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 3,491,395 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 3,491,395 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 565,929 元。

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 350,000 元。

105 年度教育局學校設施改善準備，補助 105 年度校園通學步道整修工程，內屬設備部分移列固定資產 215,929 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 48 人、行政人員 13 人、專任輔導教師 2 人、工友 1 人，總計 65 人，較上年度預算員額減少 7 人，係因 106 學年度班級數減 2 班致教師預算員額減少 4 人、幹事預算員額減少 1 人，校警、工友業務外包預算員額減少 2 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 11,500 元，較上年度預算數 5,000 元，依業務需要核實增列 6,500 元。

2. 財產處分收入本年度預算數 20,000 元，較上年度預算數 49,192 元，依業務需要核實減列 29,192 元。

3. 利息收入本年度預算數 1,000 元，較上年度預算數 0 元，依業務需要核實增列 1,000 元。

4. 其他財產收入本年度預算數 1,822,800 元，較上年度預算數 1,800,000 元，依業務需要核實增列 22,800 元。

5. 市庫撥款收入本年度預算數 153,038,520 元，較上年度預算數 148,505,817 元，依業務需要核實增列 4,532,703 元。

6. 受贈收入本年度預算數 5,000 元，較上年度預算數 5,000 元，無增減。

7. 雜項收入本年度預算數 549,739 元，較上年度預算數 417,204 元，依業務需要核實增列 132,535 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

8.用人費用本年度預算數 139,779,390 元，較上年度預算數 141,571,759 元，依業務需要核實減列 1,792,369 元。

9.服務費用本年度預算數 5,763,662 元，較上年度預算數 4,874,474 元，依業務需要核實增列 889,188 元。

10.材料及用品費本年度預算數 1,469,580 元，較上年度預算數 1,374,100 元，依業務需要核實增列 95,480 元。

11.租金、償債與利息本年度預算數 69,600 元，較上年度預算數 9,600 元，依業務需要核實增列 60,000 元。

12.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 10,952,414 元，較上年度預算數 6,212,388 元，依業務需要核實增列 4,740,026 元。

13.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 745,808 元，較上年度預算數 596,000 元，依業務需要核實增列 149,808 元。

14.其他本年度預算數 159,500 元，較上年度預算數 180,200 元，依業務需要核實減列 20,700 元。

二、106 學年度第 2 學期核定普通班 18 班、身心障礙資源班 1 班、學習困難資源班 1 班，共計 20 班，預定招收學生人數 363 人，107 學年度第 1 學期預估普通班 18 班、身心障礙資源班 1 班、學習困難資源班 1 班，共計 20 班，預定招收學生人數 363 人。

三、其他有關說明：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-9

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				565,929	
		購置固定資產				565,929	
						565,929	
		購置固定資產				350,000	105.09.08府教工字第10539088200號
		購置什項設備				350,000	
		擊劍鋁製劍道	組	2	150,000	300,000	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。
		三用電審器重複燈（含控制面板）	組	2	25,000	50,000	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。
		購置固定資產				215,929	105.10.24府教工字第10540945600號
		購置什項設備				215,929	
		不銹鋼電動伸縮門(大)	座	1	101,736	101,736	教育局學校設施改善準備，補助105年度校園通學步道整修工程，內屬設備部分移列固定資產。
不銹鋼電動伸縮門(小)	座	1	82,251	82,251	教育局學校設施改善準備，補助105年度校園通學步道整修工程，內屬設備部分移列固定資產。		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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
		液晶螢幕保護箱	組	1	31,942	31,942	教育局學校設施改善準備，補助105年度校園通學步道整修工程，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。

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-11

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			
164,575,330	4	基金來源	155,448,559	150,782,213	4,666,346
11,500	43	勞務收入	11,500	5,000	6,500
11,500	431	服務收入	11,500	5,000	6,500
1,680,488	45	財產收入	1,843,800	1,849,192	-5,392
	451	財產處分收入	20,000	49,192	-29,192
1,217	454	利息收入	1,000		1,000
1,679,271	45Y	其他財產收入	1,822,800	1,800,000	22,800
162,214,898	46	政府撥入收入	153,038,520	148,505,817	4,532,703
159,945,887	462	市庫撥款收入	153,038,520	148,505,817	4,532,703
2,269,011	46Y	政府其他撥入收入			
668,444	4Y	其他收入	554,739	422,204	132,535
	4YO	受贈收入	5,000	5,000	
668,444	4YY	雜項收入	549,739	417,204	132,535
168,967,374	5	基金用途	158,939,954	154,818,521	4,121,433
137,425,287	53	國民教育計畫	129,365,621	131,111,335	-1,745,714
17,122,394	5L	一般行政管理計畫	18,621,919	17,494,798	1,127,121
14,419,693	5M	建築及設備計畫	10,952,414	6,212,388	4,740,026

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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			
-4,392,044	6	本期賸餘(短絀-)	-3,491,395	-4,036,308	544,913
17,640,242	71	期初基金餘額	9,211,890	8,496,102	715,788
13,248,198	73	期末基金餘額	5,720,495	4,459,794	1,260,701

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-13

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－)	-3,491,395	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-3,491,395	
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－)	-3,491,395	
84	期初現金及約當現金	13,517,748	
85	期末現金及約當現金	10,026,353	

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－臺北市立懷生國民中學

40501226-15

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	
11,500	5,000		合計				11,500	
11,500	5,000	431	服務收入				11,500	較上年度預算數5,000元，增加6,500元。
				人	23	500	11,500	教師公開甄選報名費收入（收支對列）。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
	49,192		合計				20,000	
	49,192	451	財產處分收入	年	1	20,000	20,000	較上年度預算數49,192元，減少29,192元。 變賣報廢之財物收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-17

基金來源－利息收入明細表

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	
1,217			合計				1,000	
1,217		454	利息收入	年	1	1,000	1,000	新增項目 員工薪津轉帳專戶利息收入(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
1,679,271	1,800,000		合計				1,822,800	
1,679,271	1,800,000	45Y	其他財產收入				1,822,800	較上年度預算數1,800,000元，增加22,800元。
				年	1	22,800	22,800	教職員工停車收入(新增)。
				年	1	1,800,000	1,800,000	開放學校場地使用費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-19

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	
159,945,887	148,505,817		合計				153,038,520	較上年度預算數148,505,817元，增加4,532,703元。 市府補助款。
159,945,887	148,505,817	462	市庫撥款收入				153,038,520	
				年	1	153,038,520	153,038,520	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
	5,000		合計				5,000	
	5,000	4YO	受贈收入	年	1	5,000	5,000	較上年度預算數5,000元，無增減。 獎助學金等各界捐款收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-21

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	
668,444	417,204		合計				549,739	
668,444	417,204	4YY	雜項收入				549,739	較上年度預算數417,204元，增加132,535元。
				年	1	478,500	478,500	宿舍占用人繳納占用宿舍不當得利款(新增)。
				年	1	71,239	71,239	圖說工本費、學生到離校簡訊費及廠商逾期違約金收入等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
137,425,287	131,111,335		合 計				129,365,621	
131,586,671	125,448,765	1	用人費用				123,646,903	
43,141,728	40,896,000	11	正式員額薪資				38,940,000	較上年度預算數40,896,000元，減少1,956,000元。
43,141,728	40,896,000	113	職員薪金	年	1	36,384,000	38,940,000	
				年	1	2,556,000	36,384,000	教職員47人薪金（詳用人費用彙計表）(含教育部補助導師費216,000元及專任輔導教師1,280,000元)。
2,632,259	475,200	12	聘僱及兼職人員薪資				2,556,000	教職員3人薪金（特教）（詳用人費用彙計表）。
							1,995,840	較上年度預算數475,200元，增加1,520,640元。
2,632,259	475,200	124	兼職人員酬金	節	1,320	360	1,995,840	
				人、節、週	45x2x40	360	475,200	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數50人，按9分之1計，編列6人，每人220節，總節數6人x220節=1,320節。
				年	1	129,600	1,296,000	補助調整教師授課鐘點費(由教育局移列之教育部補助款)。
				年	1	129,600	129,600	補助調整授課鐘點費之外聘教師勞、健保及勞退費用(由教育局

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-23

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	
				人、節、週	3x2x40	360	86,400	移列之教育部補助款。
				年	1	8,640	8,640	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)。
395,064	531,690	13	超時工作報酬				583,422	補助調整授課鐘點費之外聘教師勞、健保及勞退費用(由教育局移列之教育部補助款)。
395,064	531,690	131	加班費				583,422	較上年度預算數531,690元，增加51,732元。
				年	1	500,262	500,262	不休假出勤加班費。
				年	1	43,200	43,200	不休假出勤加班費(特教)。
				年	1	2,960	2,960	冬夏令營工作人員加班費。
				年	1	37,000	37,000	開放場地工作人員加班費(收支對列)。
9,664,190	9,129,000	15	獎金				10,350,500	較上年度預算數9,129,000元，增加1,221,500元。
4,085,012	4,017,000	151	考績獎金				5,483,000	
				年	1	5,232,000	5,232,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	251,000	251,000	依考績法規定核發之獎金(特教)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
5,579,178	5,112,000	152	年終獎金	年	1	4,548,000	4,867,500	依規定於年節加發之獎金。 依規定於年節加發之獎金（特教）。
				年	1	319,500	319,500	
69,745,855	68,165,729	16	退休及卹償金				66,753,871	較上年度預算數68,165,729元，減少1,411,858元。
66,924,755	67,923,711	161	職員退休及離職金	年	1	3,032,640	66,211,920	提撥退撫基金。 提撥退撫基金（特教）。 退休人員月退休金，140人 X@36,148元x12月=60,728,640元 ；退休遺族月撫慰金，10人 x@18,550元x12月=2,226,000元； 合計62,954,640元。
				年	1	224,640	224,640	
				年	1	62,954,640	62,954,640	
2,637,961	58,878	162	工員退休及離職金	年	1	27,864	541,951	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。 職工1人退休一次退休金(新增)。
				年	1	514,087	514,087	
183,139	183,140	164	卹償金					
6,007,575	6,251,146	18	福利費				5,023,270	較上年度預算數6,251,146元，減少1,227,876元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-25

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	
4,163,990	3,661,776	181	分擔員工保險費	年	1	3,039,048	3,039,048	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	217,752	217,752	分擔公保、勞保、健保費（特教）。
129,500	152,500	183	傷病醫藥費	人	7	3,500	24,500	健康檢查補助費。
				人	8	16,000	128,000	健康檢查補助費。
461,690	485,100	187	員工通勤交通費	人、月、段	47x10x2	630	592,200	教師上下班交通費。
				人、月、段	3x10x2	630	37,800	教師上下班交通費(特教)。
1,252,395	1,951,770	18Y	其他福利費	年	1	224,000	224,000	休假旅遊補助費。
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費（特教）。
				人、年	8x1	6,000	48,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費（35,425元X5月X2人）。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費（30,430元X2月X2人）。
				年	1	220,000	220,000	子女教育補助費。
3,755,930	3,726,530	2	服務費用				3,595,090	
1,497,105	1,660,300	21	水電費				1,656,600	較上年度預算數1,660,300元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
1,342,219	1,466,600	212	工作場所電費	年	1	931,600	931,600	少3,700元。
				年	1	555,000	555,000	電費。
154,886	193,700	214	工作場所水費	年	1	50,000	50,000	開放場地用電費(收支對列)。
				年	1	120,000	120,000	水費。
32,121	28,500	22	郵電費					開放場地用水費(收支對列)。
1,840		221	郵費					較上年度預算數28,500元，減少28,500元。
30,281	28,500	222	電話費					
64,603	65,650	23	旅運費				65,650	較上年度預算數65,650元，無增減。
64,603	63,250	231	國內旅費	人、天	9x3	1,550	41,850	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。
				年	1	9,000	9,000	教職員工因公外出、辦理活動所需短程車資(班級業務費)。
	2,400	23Y	其他旅運費	年	1	2,400	2,400	課後社團活動學生參賽等短程車資。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-27

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	
36,550		24	印刷裝訂與廣告費					
36,550		241	印刷及裝訂費					
806,739	1,055,800	25	修理保養及保固費				982,400	較上年度預算數1,055,800元，減少73,400元。
517,683	548,000	252	一般房屋修護費				503,200	
				學期	2	201,600	403,200	校舍水電及各項設施等維修費。
				年	1	100,000	100,000	開放場地校園及水電等設施維護修繕費(收支對列)。
65,303	395,800	255	機械及設備修護費				378,400	
				年	1	18,800	18,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
				班、年	18x1	7,200	129,600	游泳池水電清潔維護費。
				月	12	2,500	30,000	開放場地監視系統維護保養費(收支對列)。
				年	1	200,000	200,000	開放場地設備器材汰換修護費(收支對列)。
223,753	112,000	257	什項設備修護費				100,800	
				學期	2	50,400	100,800	公務設備器材保養及維修。
205,530	120,960	27	一般服務費				110,440	較上年度預算數120,960元，減少10,520元。
6,804	12,960	276	佣金、匯費、經理費				10,440	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
104,726	108,000	27D	及手續費	人、學期	290x2	18	10,440	委託超商代收學雜費手續費。
94,000		27F	計時與計件人員酬金 體育活動費				100,000	
				人、年	47x1	2,000	94,000	文康活動費，本校編列教職員47人，每人編列2,000元。
				人、年	3x1	2,000	6,000	文康活動費，本校編列教職員3人（特教），每人編列2,000元。
1,113,282	795,320	28	專業服務費				780,000	較上年度預算數795,320元，減少15,320元。
626,500	219,200	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				242,000	
				節	36	1,600	57,600	分組活動外聘鐘點費。
				節	3	1,600	4,800	外聘講師鐘點費(身心障礙資源班業務費)。
				班、月	1x12	600	7,200	教材編輯費(身心障礙資源班教材編輯費)。
				節	20	800	16,000	活化教學內聘講師鐘點費等。
				節	4	1,600	6,400	活化教學外聘講師鐘點費。
				節	20	800	16,000	課後社團活動外聘講師鐘點費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-29

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	
				節	10	1,600	16,000	性別平等教育宣導活動(含研習、宣導、校園性別事件調查費用、行為人8小時性平課程等)外聘講師鐘點費。
				節	20	500	10,000	小田園教育體驗學習講師鐘點費(由教育局移列)。
				節	16	1,600	25,600	教師專業成長外聘講師鐘點費。
				節	2	1,600	3,200	國中適性入學宣導講師鐘點費(含教育部補助2,000元)(新增)。
				節	16	1,600	25,600	輔導活動外聘講師鐘點費。
				節	22	1,600	35,200	冬夏令營外聘講師鐘點費。
				節	10	1,600	16,000	國中人權、法治、品德教育活動外聘講師鐘點費。
				節	2	1,200	2,400	技職教育、免試及十二年國教校園宣導鐘點費。
22,000	82,400	287	委託檢驗(定)試驗認證費				29,000	
				年	1	23,000	23,000	消防安全設備檢測費(1年1次)(班級業務費)。
				臺、年	5x1	1,200	6,000	飲水機水質檢驗費。
500	3,720	289	試務甄選費				5,000	
				年	1	5,000	5,000	教師甄選試務費用(收支對

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
15,780		28A	電子計算機軟體服務費					列)。
448,502	490,000	28Y	其他	月	12	42,000	504,000	開放場地管理保全費(收支對列)。
1,123,492	1,151,240	3	材料及用品費				1,149,720	
476,441	391,420	31	使用材料費				264,620	較上年度預算數391,420元，減少126,800元。
476,441	391,420	315	設備零件	團	1	8,000	8,000	童軍教育教學器材及活動材料等。
				年	1	17,200	17,200	教學及公務所需事務用具(班級設備費移列)。
				年	1	16,000	16,000	特教教學器材及教具等(班級設備費移列)。
				年	1	13,820	13,820	輔導教材教具及活動器材等(身心障礙資源班材料費)。
				組	2	6,000	12,000	小茶几(行政辦公室整修工程移列)(輔導室)(新增)。
				班、年	6x1	6,300	37,800	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-31

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	
647,051	759,820	32	用品消耗	學期	2	42,700	85,400	活化教學所需教學設備及活動材料等。
				年	1	14,400	14,400	輔導活動教材、書籍、教學器材等。
89,351	248,840	321	辦公(事務)用品	年	1	60,000	60,000	開放場地所需器材及事務用具等(收支對列)。
				年	1	4,000	4,000	性別平等教育宣導活動(含研習、宣導、校園性別事件調查費用、行為人8小時性平課程等)文具紙張。
				年	1	16,400	16,400	教師專業成長文具紙張等。
				年	1	800	800	國中適性入學宣導文具用品(新增)。
				年	1	13,800	13,800	國中生涯發展教育文具紙張等(新增)。
				年	1	4,000	4,000	輔導活動研習用文具紙張。
				年	1	1,840	1,840	冬夏令營文具紙張。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
69,231	54,000	322	報章什誌	年	1	4,000	4,000	國中人權、法治、品德教育活動文具紙張等。
				年	1	5,220	5,220	教師甄選文具紙張等(收支對列)。
5,000	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	134,000	134,000	開放場地文具紙張等(收支對列)。
				年	1	54,000	54,000	訂閱報章雜誌及圖書(圖書室)(班級設備費移列)。
483,469	451,980	32Y	其他	年	1	15,000	15,000	健康中心藥品(30班以下每班基數15,000元)。
				班、年	18x1	13,820	248,760	教學實驗用材料、體育、衛生器材指導活動資料製作、音樂零星器材配件、工藝家事材料及其他材料等(普通班級教學材料費)。
				班、年	18x1	3,920	70,560	消毒藥水、衛生清潔用品及專用垃圾袋等(班級業務費)。
				人次	218	80	17,440	辦理會議或比賽等逾時誤餐費用

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-33

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	
				人、年	50x1	1,300	65,000	(班級業務費)。
				年	1	2,400	2,400	中低收入戶學生用教科書(由教育局移列)。
				年	1	47,000	47,000	垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙、教室佈置費等(身心障礙資源班業務費)。
				年	1	49,400	49,400	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	49,400	49,400	運動會各項競賽所需活動器材、錦旗、獎牌及場地佈置用品飲水等。運動會經費，按每班300元，另加基數44,000元。(300元*18班+44,000元)共計49,400元。
				人次	100	80	8,000	辦理活化教學研習會議等逾時誤餐費用。
				年	1	80,000	80,000	小田園栽培組、種植箱組、培養土、肥料、菜苗種子、園藝資材及文具印刷獎品費等(由教育局移列)。
				人次	100	80	8,000	辦理教師專業成長研習會議等逾時誤餐費用。
				年	1	6,000	6,000	輔導活動適性評量測驗、研習活

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	16	80	1,280	動所需場地佈置、茶水等。
51,740	9,600	4	租金、償債與利息				69,600	辦理教師甄選會議等逾時誤餐費用(收支對列)。
51,740	9,600	45	什項設備租金				69,600	較上年度預算數9,600元，增加60,000元。
51,740	9,600	451	什項設備租金	月	12	400	4,800	懷生樓電錶月租費(班級業務費)。
				月	12	400	4,800	校本部電錶月租費(班級業務費)。
				月	12	5,000	60,000	開放場地監視系統等設備租金(收支對列)。
533,430	595,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				744,808	
59,400	45,000	72	捐助、補助與獎助				51,000	較上年度預算數45,000元，增加6,000元。
59,400	45,000	726	獎助學員生給與	人	1	10,000	10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助學金(由教育局移列)。
				班、學期	18x2	1,000	36,000	優秀學生獎學金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-35

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	
				年	1	5,000	5,000	獎助學金等各界捐款支出(收支對列)。
474,030	550,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				693,808	較上年度預算數550,000元，增加143,808元。
474,030	550,000	74Y	其他				693,808	
				人、日	50x200	55	550,000	清寒學生餐費補助。
				人、週、次	428x42x1	8	143,808	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫(新增)。
374,024	180,200	9	其他				159,500	
374,024	180,200	91	其他支出				159,500	較上年度預算數180,200元，減少20,700元。
374,024	180,200	91Y	其他				159,500	
				人、週、次	3x40x10	63	75,600	導護工作人員執行學生路隊安全導護費。
				年	1	36,000	36,000	各領域活化教學及班級經營所需費用等。
				人、學期	363x2	50	36,300	班級自治費。
				年	1	11,600	11,600	課後社團活動成員參加比賽餐費、報名費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
17,122,394	17,494,798		合 計				18,621,919	
16,222,264	16,122,994	1	用人費用				16,132,487	
10,819,252	10,776,000	11	正式員額薪資				10,512,000	較上年度預算數10,776,000元，減少264,000元。
9,801,952	9,672,000	113	職員薪金	年	1	10,152,000	10,152,000	教職員14人薪金（詳用人費用彙計表）。
438,180	648,000	114	工員工資	年	1	360,000	360,000	工員1人工資（詳用人費用彙計表）。
579,120	456,000	115	警餉					
467,014	587,214	13	超時工作報酬				601,079	較上年度預算數587,214元，增加13,865元。
467,014	587,214	131	加班費	年	1	481,199	481,199	不休假出勤加班費。
				年	1	59,940	59,940	職員等辦理各項業務加班費(統籌業務費)。
				年	1	59,940	59,940	校園安全校內同仁例假日人力支援加班費。
2,633,470	2,383,000	15	獎金				2,755,000	較上年度預算數2,383,000元，增加372,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-37

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	
1,254,576	1,036,000	151	考績獎金	年	1	1,441,000	1,441,000	依考績法規定核發之獎金。
1,378,894	1,347,000	152	年終獎金	年	1	1,314,000	1,314,000	依規定於年節加發之獎金。
857,687	875,136	16	退休及卹償金				910,512	較上年度預算數875,136元，增加35,376元。
816,959	842,736	161	職員退休及離職金	年	1	881,712	881,712	提撥退撫基金。
40,728	32,400	162	工員退休及離職金	年	1	28,800	28,800	提撥勞工退休準備金。
1,444,841	1,501,644	18	福利費				1,353,896	較上年度預算數1,501,644元，減少147,748元。
975,933	994,404	181	分擔員工保險費	年	1	903,096	903,096	分擔公保、勞保、健保費。
174,074	219,240	187	員工通勤交通費	人、月、段	15x12x2	630	226,800	職員暨技工、工友上下班交通費。
294,834	288,000	18Y	其他福利費	年	1	224,000	224,000	休假旅遊補助費。
779,858	1,147,944	2	服務費用				2,168,572	
80,058	95,000	22	郵電費				100,000	較上年度預算數95,000元，增加

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
11,014		221	郵費					5,000元。
69,044	95,000	222	電話費	年	1	100,000	100,000	校園安全保全專線電話費用等。
455,534	710,884	27	一般服務費				1,676,512	較上年度預算數710,884元，增加965,628元。
432,534	674,884	279	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。
				人、月	1x12	36,000	432,000	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。
23,000	36,000	27F	體育活動費				30,000	
				人、年	15x1	2,000	30,000	文康活動費，本校編列教職員14人，工員1人，合計15人，每人編列2,000元。
172,266	270,060	28	專業服務費				320,060	較上年度預算數270,060元，增加50,000元。
172,266	270,060	28Y	其他				320,060	
				年	1	320,060	320,060	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
72,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-39

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	
72,000	72,000	291	公共關係費	月	12	6,000	72,000	減。
120,272	222,860	3	材料及用品費				72,000	校長特別費。
		31	使用材料費				319,860	
		315	設備零件				100,000	新增項目
				年	1	100,000	100,000	
							100,000	辦理非營利幼兒園業務用公務器材及事務機具等(新增)。
120,272	222,860	32	用品消耗				219,860	較上年度預算數222,860元，減少3,000元。
114,862	219,860	321	辦公(事務)用品	年	1	219,860	219,860	
							219,860	統籌業務費計算如下：普通班18班，1,290元*15班*12月=232,200元，810元*5班*12月=48,600元，以上合計280,800元，除依實際需求移列加班費59,940元、職業團體會費1,000元外，其餘如列數。
5,410	3,000	325	服裝					
	1,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
	1,000	71	會費				1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	1,000	713	職業團體會費	人、年	1x1	1,000	1,000	護理師公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-41

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	
14,419,693	6,212,388		合計				10,952,414	
14,419,693	6,212,388	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				10,952,414	
1,333,185	802,200	51	購置固定資產				851,800	
1,333,185	802,200		一般建築及設備計畫				851,800	
			行政辦公室整修工程				36,000	
		516	購置什項設備				36,000	
				組	2	18,000	36,000	雙人沙發(行政辦公室整修工程移列)(輔導室)(新增)。
			班級設備				288,800	
		514	購置機械及設備				288,800	
				臺	1	48,000	48,000	新購3D列印機(教務處)(班級設備費)。
				臺	1	88,800	88,800	汰舊換新單槍投影機(6000ANS流明含以上)(學務處)(班級設備費)。
				臺	1	102,000	102,000	新購數位電子看板(觸控式55吋)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
				臺	1	50,000	50,000	(教務處)(班級設備費)。
457,756	529,000		資訊設備				527,000	新購工業顯示器(55-60吋、可視角178度以上)(學務處)(班級設備費)。
457,756	529,000	514	購置機械及設備				527,000	
				部	13	25,000	325,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
				年	1	94,000	94,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
				臺	9	12,000	108,000	新購平板電腦(電腦專案計畫)。
875,429	273,200		校園設備					
117,500	174,400	514	購置機械及設備					
757,929	98,800	516	購置什項設備					
23,040	36,000	52	購置無形資產				36,000	
23,040	36,000		一般建築及設備計畫				36,000	
23,040	36,000		資訊設備				36,000	
23,040	36,000	521	購置電腦軟				36,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-43

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	
			體	年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)
13,063,468	5,374,188	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)				10,064,614	。
13,063,468	5,374,188		一般建築及設備計畫				10,064,614	
			校舍西棟廁所整修工程				5,230,397	
		581	遞延修繕房屋建築支出				5,230,397	
				組	16	1,000	16,000	一、施工費 緊急求救鈴+蜂鳴器(含料及管線預埋)。
				組	8	3,450	27,600	L型馬桶不銹鋼扶手。
				組	8	4,500	36,000	不銹鋼倒T扶手。
				組	4	2,200	8,800	小便斗扶手。
				座	36	10,000	360,000	蹲式馬桶不銹鋼槽(含安裝、五金配件)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
				個	2	7,000	14,000	無障礙洗手台(含拆除運棄、配管安裝)。
				間	2	29,400	58,800	無障礙廁所附屬設備(扶手、呼救鈴、傾斜明鏡)(含拆除運棄、配管安裝)。
				個	2	25,000	50,000	無障礙馬桶(含拆除運棄、配管安裝)。
				座	8	21,000	168,000	洗手台組(含拆除運棄、配管安裝、明鏡及水龍頭)。
				平方公尺	256	180	46,080	廁所天花板粉刷油漆(含刮除舊漆)。
				平方公尺	256	630	161,280	廁所照明燈具(含拆除運棄、開關、抽風設備)。
				個	8	5,250	42,000	托布盆(含拆除運棄、配管安裝)。
				間	56	15,750	882,000	隔間(含拆除運棄)。
				個	36	9,990	359,640	蹲式大便器(含拆除運棄、配管安裝)。
				個	12	10,950	131,400	坐式大便器(含拆除運棄、配管安裝)。
				片	20	2,210	44,200	小便器搗擺(含拆除運棄)。
				個	20	5,250	105,000	小便器電子式沖水感應器。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-45

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	
				平方公尺	118	1,200	141,600	廁所天花板鋼筋外露鏽蝕修復(含除鏽、防鏽漆、介面接著劑、水泥砂漿修復)。
				個	20	7,880	157,600	小便器(含拆除運棄、配管安裝)。
				平方公尺	36	4,080	146,880	窗戶(含拆除運棄)。
				平方公尺	8	5,660	45,280	鋁維修門(含拆除運棄、五金、安裝)。
				平方公尺	6	4,000	24,000	廁所木拉門。
				平方公尺	168	1,580	265,440	新砌牆+水泥粉刷。
				平方公尺	864	1,360	1,175,040	牆面(含拆除運棄、防水處理)。
				平方公尺	256	1,470	376,320	地面(含拆除運棄、防水處理)。
				式	1	290,578	290,578	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	96,859	96,859	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
			行政辦公室整修工程				4,410,817	
		581	遞延修繕房屋建築支出				4,410,817	
							4,084,090	一、施工費
				間	5	26,250	131,250	舊有設施設備拆除運棄(教務)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	
				公尺	104	10,500	1,092,000	處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室)。
				公尺	144	6,300	907,200	高櫃(教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室)。
				平方公尺	210	2,500	525,000	矮櫃(教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室)。
				平方公尺	30	3,600	108,000	OA隔屏(120cm高)(教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室)。
				平方公尺	56	4,030	225,680	磁性白板(教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室)。
				組	6	3,150	18,900	磁性軟木揭示板(教務處、學務處、總務處、輔導室)。
				平方公尺	1,372	180	246,960	工作桌(總務處、人事室、會計室)。
				公尺	120	2,480	297,600	室內牆面、天花板油漆粉刷(教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室)。
								防焰遮光窗簾(H=210cm窗戶高

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-47

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	
				組	38	3,500	133,000	度)(含窗簾盒)(教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室)。
				間	5	18,900	94,500	吸頂式電風扇(教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室)。
				間	5	18,900	94,500	開關及插座(含配管線材、五金配件、安裝)(教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室)。
				間	5	18,900	94,500	網路插座(含配管線材、五金配件、安裝)(教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室)。
				間	5	18,900	94,500	電話插座(含配管線材、五金配件、安裝)(教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室)。
				間	5	15,000	75,000	搬遷費(教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室)。
				組	16	2,500	40,000	各組標示牌(教務處、學務處、

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	245,045	245,045	總務處、輔導室)。
				式	1	81,682	81,682	二、委託技術服務費(總包價法)。
			校園骨幹網路更新				423,400	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
		581	遞延修繕房屋建築支出				423,400	
				公尺	660	400	264,000	一、施工費
				個	5	3,000	15,000	MPO OS2 12芯線材-簡單施工。
				條	8	800	6,400	光纖收容箱。
				個	8	11,000	88,000	光纖短跳接線。
				式	1	50,000	50,000	24芯卡匣。
13,063,468	5,374,188		校園整修工程					複雜施工之費用。
13,063,468	5,374,188	581	遞延修繕房屋建築支出					

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-49

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	%	
6,012,840,572	100.00		資產合計	6,005,312,869	100.00	5,674,922,777	333,881,487	6,008,804,264	100.00	-3,491,395
6,012,840,572	100.00	1	資產	6,005,312,869	100.00	5,674,922,777	333,881,487	6,008,804,264	100.00	-3,491,395
17,854,616	0.30	11	流動資產	10,326,913	0.17	8,901,483	4,916,825	13,818,308	0.23	-3,491,395
17,554,056	0.29	111	現金	10,026,353	0.17	8,588,303	4,929,445	13,517,748	0.22	-3,491,395
17,554,056	0.29	1112	銀行存款	10,026,353	0.17	8,588,303	4,929,445	13,517,748	0.22	-3,491,395
560	0.01	113	應收款項	560	0.00	13,180	-12,620	560	0.01	
560	0.01	113Y	其他應收款	560	0.00	13,180	-12,620	560	0.01	
300,000	0.00	115	預付款項	300,000	0.00	300,000		300,000	0.00	
300,000	0.00	1154	預付費用	300,000	0.00	300,000		300,000	0.00	
2,472,863	0.04	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,472,863	0.04	1,350,201	1,122,662	2,472,863	0.04	
2,472,863	0.04	124	準備金	2,472,863	0.04	1,350,201	1,122,662	2,472,863	0.04	
1,577,068	0.03	1241	退休及離職準備金	1,577,068	0.03	370,705	1,206,363	1,577,068	0.03	
895,795	0.01	124Y	其他準備金	895,795	0.01	979,496	-83,701	895,795	0.01	
5,992,513,093	99.66	13	其他資產	5,992,513,093	99.79	5,664,671,093	327,842,000	5,992,513,093	99.73	
5,992,513,093	99.66	131	什項資產	5,992,513,093	99.79	5,664,671,093	327,842,000	5,992,513,093	99.73	
5,992,513,093	99.66	1316	代管資產	5,992,513,093	99.79	5,664,671,093	327,842,000	5,992,513,093	99.73	
6,012,840,572	100.00		負債及基金餘額合計	6,005,312,869	100.00	5,674,922,777	333,881,487	6,008,804,264	100.00	-3,491,395
5,999,592,374	99.78	2	負債	5,999,592,374	99.90	5,670,462,983	329,129,391	5,999,592,374	99.85	
3,126,373	0.05	21	流動負債	3,126,373	0.05	3,216,130	-89,757	3,126,373	0.06	
2,762,571	0.05	212	應付款項	2,762,571	0.05	2,879,740	-117,169	2,762,571	0.05	
2,380,210	0.04	2123	應付代收款	2,380,210	0.04	2,874,411	-494,201	2,380,210	0.04	
382,361	0.01	2125	應付費用	382,361	0.01	5,329	377,032	382,361	0.01	
363,802	0.00	213	預收款項	363,802	0.00	336,390	27,412	363,802	0.01	
363,802	0.00	2133	預收收入	363,802	0.00	336,390	27,412	363,802	0.01	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	%	
5,996,466,001	99.73	22	其他負債	5,996,466,001	99.85	5,667,246,853	329,219,148	5,996,466,001	99.79	
5,996,466,001	99.73	221	什項負債	5,996,466,001	99.85	5,667,246,853	329,219,148	5,996,466,001	99.79	
2,374,691	0.04	2211	存入保證金	2,374,691	0.03	2,205,055	169,636	2,374,691	0.03	
1,577,068	0.03	2213	應付退休及離職金	1,577,068	0.03	370,705	1,206,363	1,577,068	0.03	
5,992,513,093	99.66	2214	應付代管資產	5,992,513,093	99.79	5,664,671,093	327,842,000	5,992,513,093	99.73	
1,149	0.00	2215	暫收及待結轉帳項	1,149	0.00		1,149	1,149	0.00	
13,248,198	0.22	3	基金餘額	5,720,495	0.10	4,459,794	4,752,096	9,211,890	0.15	-3,491,395
13,248,198	0.22	31	基金餘額	5,720,495	0.10	4,459,794	4,752,096	9,211,890	0.15	-3,491,395
13,248,198	0.22	311	基金餘額	5,720,495	0.10	4,459,794	4,752,096	9,211,890	0.15	-3,491,395
13,248,198	0.22	3111	累積餘額	5,720,495	0.10	4,459,794	4,752,096	9,211,890	0.15	-3,491,395

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數241,306元，上年度調整後預計數241,306元，本年度預計數241,306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8,372,314元、無形資產381,168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－臺北市立懷生國民中學

40501226-51

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	
168,967,374	154,818,521	合計	158,939,954	129,365,621	18,621,919	10,952,414	
147,808,935	141,571,759	用人費用	139,779,390	123,646,903	16,132,487		
53,960,980	51,672,000	正式員額薪資	49,452,000	38,940,000	10,512,000		
52,943,680	50,568,000	職員薪金	49,092,000	38,940,000	10,152,000		
438,180	648,000	工員工資	360,000		360,000		
579,120	456,000	警餉					
2,632,259	475,200	聘僱及兼職人員薪資	1,995,840	1,995,840			
2,632,259	475,200	兼職人員酬金	1,995,840	1,995,840			
862,078	1,118,904	超時工作報酬	1,184,501	583,422	601,079		
862,078	1,118,904	加班費	1,184,501	583,422	601,079		
12,297,660	11,512,000	獎金	13,105,500	10,350,500	2,755,000		
5,339,588	5,053,000	考績獎金	6,924,000	5,483,000	1,441,000		
6,958,072	6,459,000	年終獎金	6,181,500	4,867,500	1,314,000		
70,603,542	69,040,865	退休及卹償金	67,664,383	66,753,871	910,512		
67,741,714	68,766,447	職員退休及離職金	67,093,632	66,211,920	881,712		
2,678,689	91,278	工員退休及離職金	570,751	541,951	28,800		
183,139	183,140	卹償金					
7,452,416	7,752,790	福利費	6,377,166	5,023,270	1,353,896		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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					
5,139,923	4,656,180	分擔員工保險費		4,159,896	3,256,800	903,096	
129,500	152,500	傷病醫藥費		152,500	152,500		
635,764	704,340	員工通勤交通費		856,800	630,000	226,800	
1,547,229	2,239,770	其他福利費		1,207,970	983,970	224,000	
4,535,788	4,874,474	服務費用		5,763,662	3,595,090	2,168,572	
1,497,105	1,660,300	水電費		1,656,600	1,656,600		
1,342,219	1,466,600	工作場所電費		1,486,600	1,486,600		
154,886	193,700	工作場所水費		170,000	170,000		
112,179	123,500	郵電費		100,000		100,000	
12,854		郵費					
99,325	123,500	電話費		100,000		100,000	
64,603	65,650	旅運費		65,650	65,650		
64,603	63,250	國內旅費		63,250	63,250		
	2,400	其他旅運費		2,400	2,400		
36,550		印刷裝訂與廣告費					
36,550		印刷及裝訂費					
806,739	1,055,800	修理保養及保固費		982,400	982,400		
517,683	548,000	一般房屋修護費		503,200	503,200		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-53

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	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					
65,303	395,800	機械及設備修護費	378,400	378,400			
223,753	112,000	什項設備修護費	100,800	100,800			
661,064	831,844	一般服務費	1,786,952	110,440	1,676,512		
6,804	12,960	佣金、匯費、經理費及手續費	10,440	10,440			
432,534	674,884	外包費	1,646,512		1,646,512		
104,726		計時與計件人員酬金					
117,000	144,000	體育活動費	130,000	100,000	30,000		
1,285,548	1,065,380	專業服務費	1,100,060	780,000	320,060		
626,500	219,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	242,000	242,000			
22,000	82,400	委託檢驗(定)試驗認證費	29,000	29,000			
500	3,720	試務甄選費	5,000	5,000			
15,780		電子計算機軟體服務費					
620,768	760,060	其他	824,060	504,000	320,060		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
1,243,764	1,374,100	材料及用品費	1,469,580	1,149,720	319,860		
476,441	391,420	使用材料費	364,620	264,620	100,000		
476,441	391,420	設備零件	364,620	264,620	100,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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
767,323	982,680	用品消耗	1,104,960	885,100	219,860	
204,213	468,700	辦公(事務)用品	432,120	212,260	219,860	
69,231	54,000	報章什誌	54,000	54,000		
5,410	3,000	服裝				
5,000	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000		
483,469	451,980	其他	603,840	603,840		
51,740	9,600	租金、償債與利息	69,600	69,600		
51,740	9,600	什項設備租金	69,600	69,600		
51,740	9,600	什項設備租金	69,600	69,600		
14,419,693	6,212,388	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,952,414			10,952,414
1,333,185	802,200	購置固定資產	851,800			851,800
575,256	703,400	購置機械及設備	815,800			815,800
757,929	98,800	購置什項設備	36,000			36,000
23,040	36,000	購置無形資產	36,000			36,000
23,040	36,000	購置電腦軟體	36,000			36,000
13,063,468	5,374,188	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)	10,064,614			10,064,614

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-55

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					
13,063,468	5,374,188	遞延修繕房屋建築支出	10,064,614			10,064,614	
533,430	596,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	745,808	744,808	1,000		
	1,000	會費	1,000		1,000		
	1,000	職業團體會費	1,000		1,000		
59,400	45,000	捐助、補助與獎助	51,000	51,000			
59,400	45,000	獎助學員生給與	51,000	51,000			
474,030	550,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	693,808	693,808			
474,030	550,000	其他	693,808	693,808			
374,024	180,200	其他	159,500	159,500			
374,024	180,200	其他支出	159,500	159,500			
374,024	180,200	其他	159,500	159,500			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	65	72	-7	
國民教育計畫部分	50	54	-4	
正式職員	50	54	-4	
一般行政管理計畫部分	15	18	-3	
正式職員	14	16	-2	
正式工員	1	2	-1	

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

彙計表

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	
	67,664,383			4,159,896	152,500		856,800	1,207,970	
	66,753,871			3,256,800	152,500		630,000	983,970	
	66,211,920								
	541,951			3,256,800	152,500		630,000	983,970	
	910,512			903,096			226,800	224,000	

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
年終獎金	1,314,000					1,314,000		
職員退休及離職金	881,712							
工員退休及離職金	28,800							
分擔員工保險費	903,096							
員工通勤交通費	226,800							
其他福利費	224,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學單位（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				158,939,954	
國民教育計畫				129,365,621	
一般行政管理計畫				18,621,919	
建築及設備計畫				10,952,414	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-63

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				129,365,621	
國民教育計畫				129,365,621	
(上)年度預算數				131,111,335	
國民教育計畫				131,111,335	
(前)年度決算數				137,425,287	
國民教育計畫				137,425,287	
(104)年度決算數				138,936,719	
國民教育計畫				138,936,719	
(103)年度決算數				138,233,243	
國民教育計畫				138,233,243	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

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	39,898,924	28,831,076	887,800		3,202,166	8,753,482
土地改良物	2,501,660	1,996,552			247,668	257,440
房屋及建築	2,846,829	448,834			62,628	2,335,367
機械及設備	19,607,179	14,001,621	815,800		2,163,596	4,257,762
交通及運輸設備	2,327,462	1,855,326			177,953	294,183
什項設備	11,698,954	10,110,923	36,000		396,469	1,227,562
電腦軟體	916,840	417,820	36,000		153,852	381,168

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。