

中華民國107年度 4-0501224

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－臺北市立芳和國民中學

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－臺北市立芳和國民中學

## 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－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 -39 頁
(八) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 40 -44 頁
(九) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 45 -54 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 55 -56 頁
(二) 各項費用彙計表	第 57 -62 頁
(三) 員工人數彙計表	第 63 頁
(四) 用人費用彙計表	第 64 -67 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 68 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 69 頁
(七) 固定項目明細表	第 70 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	135,521,462	138,617,827	-3,096,365	-2.23
基金用途	146,326,691	149,599,451	-3,272,760	-2.19
賸餘(短絀－)	-10,805,229	-10,981,624	176,395	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,620,293	13,425,522	-10,805,229	-80.48
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-10,805,229	-10,981,624	176,395	--

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－臺北市立芳和國民中學

## 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。

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。

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。

# 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 107 年度

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。

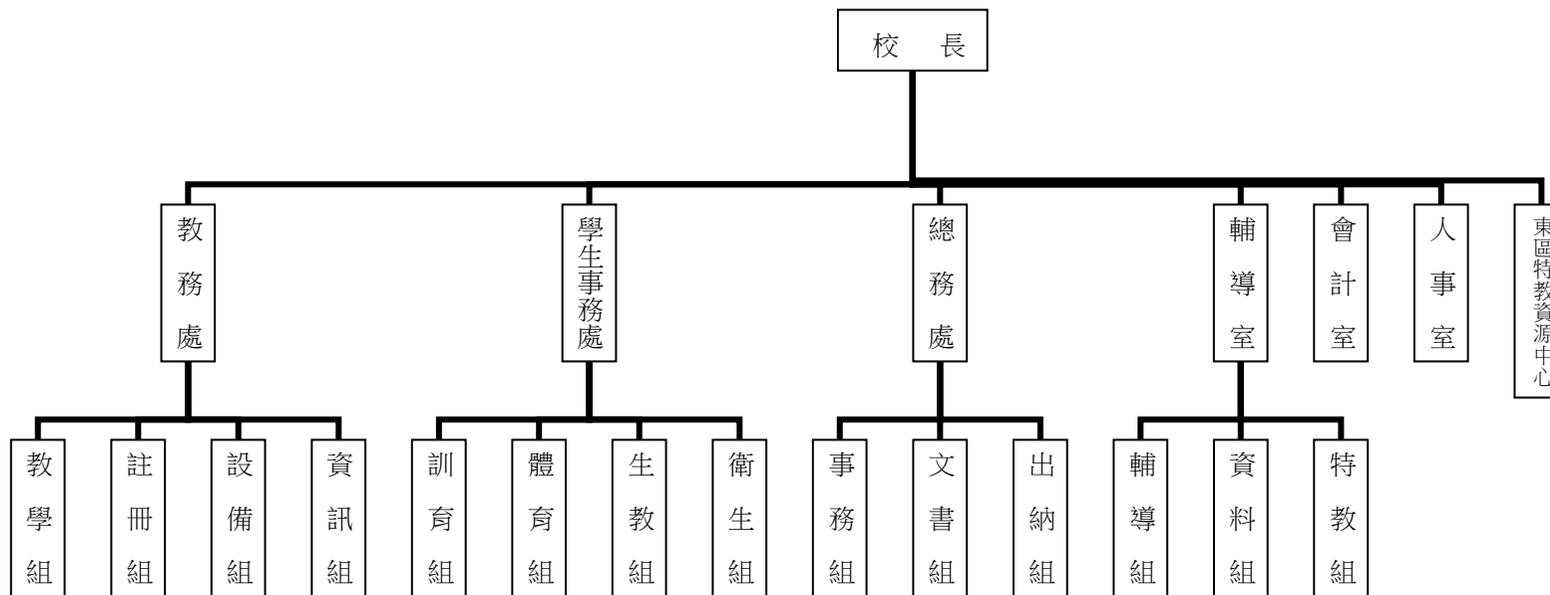
特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

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 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，設立特教班、身心障礙資源班、巡迴輔導班，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		159,381,289	148,439,841	148,827,996	138,617,827	135,521,462
用途部分		150,894,523	152,710,282	152,016,577	149,599,451	146,326,691
餘絀部分		8,486,766	-4,270,441	-3,188,581	-10,981,624	-10,805,229

### 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 123,379,145 元，預定招收普通班 11 班、特教班 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 29 班，學生人數 349 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 18,586,413 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 107 年度

(三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 4,361,133 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理校園電梯、專科教室環境、童軍教室屋頂防水、第三棟室內電源等改善工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

### 二、執行政府重要政策：

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

(二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，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 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 5,000 元，財產處分收入 33,860 元，其他財產收入 579,300 元，市庫撥款收入 134,832,710 元，受贈收入 34,592 元，雜項收入 36,000 元，基金來源合計 135,521,462 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 123,379,145 元，一般行政管理計畫 18,586,413 元，建築及設備計畫 4,361,133 元，基金用途合計 146,326,691 元。

#### 二、基金餘絀之預計：本年度短絀 10,805,229 元。

#### 三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 10,805,229 元。

#### 四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 441,368 元。

(一) 105 年度教育部補助辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)計畫 80,000 元。

(二) 105 年度教育局學校設施改善準備，補助改善運動設施設備計畫，內屬設備部分移列固定資產 25,000 元。

(三) 106 年度教育部補助辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)計畫 336,368 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 80 人、行政人員 15 人、專任輔導教師 1 人、校警 1 人、工友 1 人，總計 99 人，較上年度減列教師 4 人，行政人員、工友各 1 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

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

2. 財產處分收入本年度預算數 33,860 元，較上年度預算數 40,626 元，減少 6,766 元，係報廢財產收入核實減列。

3. 其他財產收入本年度預算數 579,300 元，較上年度預算數 582,402 元，減少 3,102 元，係因場地租借收入核實減列。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 134,832,710 元，較上年度預算數 137,897,907 元，減少 3,065,197 元，係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 36,000 元，較上年度預算數 57,300 元，減少 21,300 元，係依業務需要核實減列。

# 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 107 年度

- 7.用人費用本年度預算數 132,976,541 元，較上年度預算數 138,238,172 元，減少 5,261,631 元，係因減班減少教師員額等核實減列。
- 8.服務費用本年度預算數 5,844,309 元，較上年度預算數 5,394,760 元，增加 449,549 元，係依業務需要核實增列。
- 9.材料及用品費本年度預算數 1,992,800 元，較上年度預算數 1,879,210 元，增加 113,590 元，係依業務需要核實增列。
- 10.租金、償債與利息本年度預算數 8,800 元，較上年度預算數 8,800 元，無增減。
- 11.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 4,361,133 元，較上年度預算數 2,922,417 元，增加 1,438,716 元，係因設備及修建工程核實增列。
- 12.稅捐及規費(強制費)本年度預算數 6,888 元，較上年度預算數 12,656 元，減少 5,768 元，係依業務需要核實減列。
- 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 1,049,120 元，較上年度預算數 1,059,236 元，減少 10,116 元，係依業務需要核實減列。
- 14.其他本年度預算數 87,100 元，較上年度預算數 84,200 元，增加 2,900 元，係依業務需要核實增列。

二、106 學年度第 2 學期預估核定普通班 11 班、特教班 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 29 班，預定招收學生人數 349 人，107 學年度第 1 學期預估普通班 11 班、特教班 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 29 班，預定招收學生人數 349 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				441,368	105.09.08府教工字第10539088200號 教育部補助105年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)第1期經費。 教育部補助105年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)第1期經費。 教育部補助105年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)第1期經費。 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				441,368	
	購置固定資產					105,000	
	購置機械及設備					80,000	
	購置各項設備	桌上型電腦	臺	3	15,232	45,696	
		網路儲存裝置	臺	1	18,500	18,500	
		單槍投影機	臺	1	15,804	15,804	
106	建築及設備計畫	購置各項設備				25,000	
		購置固定資產	不鏽鋼排球柱	組	1	25,000	25,000
						336,368	106.6.1府教工字第10635281800號
						131,608	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

## 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
	購置什項設備					131,608	
		一對一分離式冷氣機(4KW、含安裝費用、拆除舊機費用、修復輕鋼架等施工費)	臺	2	27,327	54,654	教育部補助106年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)第1期經費。
		一對一分離式冷氣機(7.1KW、含施工及安裝)	臺	2	38,477	76,954	教育部補助106年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)第1期經費。 106.7.27府教工字第10637235200號
	購置固定資產					204,760	
	購置機械及設備					204,760	
		筆記型電腦	臺	5	35,352	176,760	教育部補助106年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)第1期經費。
		電動訂書機	臺	1	28,000	28,000	教育部補助106年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)第3期經費。

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。

# 主 要 表

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			
148,827,996	4	基金來源	135,521,462	138,617,827	-3,096,365
5,500	43	勞務收入	5,000	5,000	
5,500	431	服務收入	5,000	5,000	
892,889	45	財產收入	613,160	623,028	-9,868
29,570	451	財產處分收入	33,860	40,626	-6,766
638	454	利息收入			
862,681	45Y	其他財產收入	579,300	582,402	-3,102
147,841,032	46	政府撥入收入	134,832,710	137,897,907	-3,065,197
142,234,648	462	市庫撥款收入	134,832,710	137,897,907	-3,065,197
5,606,384	46Y	政府其他撥入收入			
88,575	4Y	其他收入	70,592	91,892	-21,300
41,367	4YO	受贈收入	34,592	34,592	
47,208	4YY	雜項收入	36,000	57,300	-21,300
152,016,577	5	基金用途	146,326,691	149,599,451	-3,272,760
127,376,917	53	國民教育計畫	123,379,145	126,732,355	-3,353,210
18,769,196	5L	一般行政管理計畫	18,586,413	19,944,679	-1,358,266
5,870,464	5M	建築及設備計畫	4,361,133	2,922,417	1,438,716

# 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			
-3,188,581	6	本期賸餘(短絀-)	-10,805,229	-10,981,624	176,395
27,595,727	71	期初基金餘額	13,425,522	12,838,479	587,043
24,407,146	73	期末基金餘額	2,620,293	1,856,855	763,438

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－)	-10,805,229	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-10,805,229	
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－)	-10,805,229	
84	期初現金及約當現金	16,474,825	
85	期末現金及約當現金	5,669,596	

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－臺北市立芳和國民中學

40501224-15

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	
5,500	5,000		合計				5,000	較上年度預算數5,000元，無增減。 教師甄選報名費收入(收支對列)。
5,500	5,000	431	服務收入				5,000	
				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	
29,570	40,626		合計				33,860	
29,570	40,626	451	財產處分收入	年	1	33,860	33,860	較上年度預算數40,626元，減少6,766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	
862,681	582,402		合計				579,300	
862,681	582,402	45Y	其他財產收入				579,300	較上年度預算數582,402元，減少3,102元。
				年	1	556,800	556,800	停車場收入(收支對列)。
				年	1	16,500	16,500	租借場地收入(收支對列)。
				年	1	6,000	6,000	教職員工停車收入(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	
142,234,648	137,897,907		合計				134,832,710	
142,234,648	137,897,907	462	市庫撥款收入	年	1	134,832,710	134,832,710	較上年度預算數137,897,907元，減少3,065,197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	
41,367	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)。
41,367	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	
47,208	57,300		合計				36,000	
47,208	57,300	4YY	雜項收入				36,000	較上年度預算數57,300元，減少21,300元。
				年	1	1,000	1,000	招標圖說費收入。
				年	1	5,000	5,000	數位學生證補卡費及簡訊費等收入。
				年	1	30,000	30,000	其他雜項收入。

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	
127,376,917	126,732,355		合 計				123,379,145	
117,315,202	119,764,197	1	用人費用				116,312,584	
56,946,514	59,196,000	11	正式員額薪資				57,132,000	較上年度預算數59,196,000元，減少2,064,000元。
56,946,514	59,196,000	113	職員薪金	年	1	25,356,000	57,132,000	
				年	1	31,776,000	25,356,000	教職員31人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費132,000元及專任輔導教師640,000元)。
3,650,328	1,191,960	12	聘僱及兼職人員薪資	年	1	31,776,000	31,776,000	教職員50人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助特教導師費144,000元)。
3,650,328	1,191,960	124	兼職人員酬金	節	1,980	360	3,678,840	較上年度預算數1,191,960元，增加2,486,880元。
				人、節、週	30x2x40	360	712,800	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數81人，按9分之1計，編列9人，每人220節，總節數9人x220節=1,980節。
				年	1	86,400	864,000	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	86,400	86,400	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－臺北市立芳和國民中學

## 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	
				節	1,111	360	399,960	勞、健保及勞退費用(由教育局移列之教育部補助款)。
				年	1	146,880	146,880	東區特教教師減編1人400,000元鐘點費。
				人、節、週	51x2x40	360	1,468,800	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)。
								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)。
479,329	504,049	13	超時工作報酬				516,982	較上年度預算數504,049元，增加12,933元。
479,329	504,049	131	加班費				516,982	
				年	1	410,129	410,129	不休假出勤加班費。
				年	1	13,320	13,320	教職員趕辦各項業務加班費(班級業務費)。
				年	1	93,533	93,533	不休假出勤加班費。
12,085,714	13,259,500	15	獎金				12,890,500	較上年度預算數13,259,500元，減少369,000元。
4,804,335	5,860,000	151	考績獎金				5,749,000	
				年	1	2,979,000	2,979,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	2,770,000	2,770,000	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	
7,281,379	7,399,500	152	年終獎金	年	1	3,169,500	7,141,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	3,972,000	3,972,000	依規定於年節加發之獎金。
35,949,239	36,784,416	16	退休及卹償金				34,278,228	較上年度預算數36,784,416元，減少2,506,188元。
35,357,781	35,761,968	161	職員退休及離職金	年	1	2,190,240	34,278,228	提撥退撫基金。
				年	1	2,613,312	2,613,312	提撥退撫基金。
				年	1	29,474,676	29,474,676	退休人員月退休金，75人×32,205元×12月=28,984,500元；退休遺族月撫慰金，2人×20,424元×12月=490,176元；合計29,474,676元。
591,458	1,022,448	162	工員退休及離職金					
8,204,078	8,828,272	18	福利費				7,816,034	較上年度預算數8,828,272元，減少1,012,238元。
5,651,388	5,326,236	181	分擔員工保險費	年	1	2,146,164	4,787,364	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	2,641,200	2,641,200	分擔公保、勞保、健保費。
113,000	225,000	183	傷病醫藥費	人	1	8,000	126,500	員工健康檢查費。
				人	5	16,000	80,000	員工健康檢查費。

## 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	
736,854	844,200	187	員工通勤交通費	人	11	3,500	38,500	員工健康檢查費。
							875,700	
				人、月、段	29x10x2	630	365,400	教師上下班交通費。
				人、月、段	2x10x1	630	12,600	教師上下班交通費。
				人、月、段	3x10x1	630	18,900	特教教師上下班交通費。
				人、月、段	38x10x2	630	478,800	特教教師上下班交通費。
1,702,836	2,432,836	18Y	其他福利費				2,026,470	
				年	1	208,000	208,000	休假旅遊補助費。
				年	1	48,000	48,000	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	1,252,500	1,252,500	教職員工子女教育補助費。
				年	1	354,250	354,250	教職員工喪葬補助費。(35,425元x5月x2人)
				年	1	121,720	121,720	教職員工結婚補助費。(30,430元x2月x2人)
6,189,677	4,171,476	2	服務費用				4,157,053	
901,721	1,023,800	21	水電費				967,460	較上年度預算數1,023,800元，減少56,340元。
841,529	929,720	212	工作場所電費				893,380	
				年	1	614,380	614,380	班級電費。
				年	1	160,000	160,000	停車場電費(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

40501224-25

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	
60,192	94,080	214	工作場所水費	年	1	119,000	119,000	東區特教資源中心電費。
							74,080	
				年	1	74,080	74,080	班級水費。
138,802	58,700	22	郵電費				58,700	較上年度預算數58,700元，無增減。
2,276	1,700	221	郵費				1,700	
				年	1	1,700	1,700	東區特教郵費。
136,526	57,000	222	電話費				57,000	
				月	12	4,750	57,000	東區特教電話費。
239,122	63,200	23	旅運費				78,700	較上年度預算數63,200元，增加15,500元。
55,546	62,000	231	國內旅費				78,700	
				年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。
				人、天	9x3	1,550	41,850	校外教學隨隊人員出差旅費。
				年	1	1,200	1,200	教職員工因公外出短程車資(班級業務費)。
				人、天	3x5	1,550	23,250	東區特教出差旅費。
183,576	1,200	23Y	其他旅運費					
198,664	205,580	24	印刷裝訂與廣告費				201,180	較上年度預算數205,580元，減少4,400元。
198,664	205,580	241	印刷及裝訂費				201,180	

## 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	15,000	15,000	資料印刷(活化教學經費)。
				年	1	3,500	3,500	小田園教育體驗學習校內成果發表印刷裝訂(由教育局移列)。
				次	1	6,600	6,600	國中教務主任會議講義印刷費。
				年	1	15,000	15,000	國中特教教師研習教材等裝訂印刷費。
				年	1	61,250	61,250	資料印刷(巡迴輔導班業務費)。
				年	1	43,600	43,600	東區情緒及行為問題專業支援團隊印刷費。
				年	1	56,230	56,230	東區特教各項通知及資料印刷裝訂費。
957,968	1,094,980	25	修理保養及保固費				1,060,133	較上年度預算數1,094,980元，減少34,847元。
545,505	448,800	252	一般房屋修護費				392,800	
				年	1	198,800	198,800	公用房舍、其他建築物修理費。
				年	1	84,000	84,000	校舍、水電、校具等修理(特教班)。
				年	1	110,000	110,000	東區特教房舍設施修繕費。
33,660	56,921	255	機械及設備修護費				55,721	
				年	1	25,600	25,600	電腦設備維護費(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

40501224-27

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	
378,803	589,259	257	什項設備修護費	年	1	30,121	30,121	太陽光電設備維護費(太陽光電設備維修、線材、零件、清潔維護等)。
							611,612	
				年	1	109,200	109,200	公務設備器材之保養修護等。
				年	1	22,500	22,500	場地開放修護費(收支對列)。
				年	1	389,912	389,912	停車場修護費(收支對列)。
				年	1	90,000	90,000	東區特教辦公設備器材保養修繕費。
902,868	179,216	27	一般服務費				172,080	較上年度預算數179,216元，減少7,136元。
12,084	9,216	276	佣金、匯費、經理費及手續費				10,080	
				人、學期	280x2	18	10,080	委託超商代收學雜費手續費。
749,842		27D	計時與計件人員酬金					
140,942	170,000	27F	體育活動費				162,000	
				人、年	31x1	2,000	62,000	文康活費，本校編列教職員31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。
2,850,532	1,546,000	28	專業服務費				1,618,800	較上年度預算數1,546,000元，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－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	
2,766,718	1,446,600	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				1,526,600	加72,800元。
				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	8	800	6,400	活化教學研習內聘鐘點費(活化教學經費)。
				節	13	1,600	20,800	活化教學研習外聘鐘點費(活化教學經費)。
				節	14	1,600	22,400	國中課後社團外聘鐘點費。
				節	2	800	1,600	推展性別平等教育內聘鐘點費。
				節	7	1,600	11,200	推展性別平等教育外聘鐘點費(含研習、宣導、校園性別事件調查費用等)。
				節	40	500	20,000	小田園教育體驗學習外聘講師鐘點費(由教育局移列)。
				節	15	1,600	24,000	教師專業成長外聘鐘點費。
				節	15	800	12,000	教師專業成長內聘鐘點費。
				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	22	1,600	35,200	國中輔導活動外聘鐘點費。

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	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	5	1,200	6,000	輔導中心學校工作會議組內增能研習外聘鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	國中教務主任會議外聘講座鐘點費。
				節	6	1,200	7,200	國中教務主任會議外聘講座鐘點費。
				人次	7	2,000	14,000	自閉症學生鑑定輔導工作小組外聘學者專家出席費。
				千字	180	200	36,000	自閉症學生鑑定輔導工作小組個案書面審查費。
				節	812	800	649,600	醫療專業人員輔導鐘點費。
				節	10	800	8,000	國中特教教師研習內聘鐘點費。
				節	10	1,600	16,000	國中特教教師研習外聘鐘點費。
				班、月	8x12	600	57,600	教材編輯費(巡迴輔導班業務)

## 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	12	800	9,600	費)。
				人次	21	2,000	42,000	東區情緒及行為問題專業支援團隊內聘鐘點費。
				人次	23	2,000	46,000	東區鑑定安置作業外聘學者專家出席費。
				千字	725	200	145,000	東區情緒及行為問題專業支援團隊外聘學者專家出席費。
				千字	420	200	84,000	東區鑑定安置作業資料審查費。
				節	250	400	100,000	東區情緒及行為問題專業支援團隊資料審查費。
								特殊技藝教育烘焙班教師鐘點費。
44,114	2,400	287	委託檢驗(定)試驗認證費				9,600	。
				臺、年	8x1	1,200	9,600	飲水機水質檢驗費。
4,800	3,400	289	試務甄選費				3,400	
				年	1	3,400	3,400	教師甄選試務費用(收支對列)。
34,900		28A	電子計算機軟體服務費					
	93,600	28Y	其他				79,200	
				班、年	11x1	7,200	79,200	游泳池水電清潔維護費。

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	
1,842,811	1,632,790	3	材料及用品費				1,758,600	
533,583	231,300	31	使用材料費				230,100	較上年度預算數231,300元，減少1,200元。
533,583	231,300	315	設備零件				230,100	
				臺	1	9,800	9,800	電子天平(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				組	1	9,600	9,600	多用途喇叭100-150W(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				組	2	900	1,800	金屬伸縮吊架(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	7,000	7,000	教學用擴大機80W(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	9,800	9,800	混音擴大機150W(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	2,000	4,000	3英吋迷你多用途可調速砂輪(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				組	1	6,800	6,800	喇叭80-100W(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				年	1	14,700	14,700	各領域用教學教具(教務處)(由班級設備費移列)。
				班、年	6x1	6,300	37,800	電腦設備維護及管理費(電腦專

## 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	12,000	12,000	案計畫)。
				年	1	8,000	8,000	活化教學所需用具。
				年	1	24,650	24,650	小田園教育體驗學習建置體驗實
				年	1	28,150	28,150	作區之灑水相關設施(由教育局
				套	16	3,500	56,000	移列)。
1,309,228	1,401,490	32	用品消耗				1,528,500	東區特教各式特教教具等。
				年	1	16,000	16,000	教學用教具(巡迴輔導班)。
308,388	361,300	321	辦公(事務)用品				350,150	美術教室梯形桌椅(由專科教室
				年	1	7,600	7,600	改善工程移列)(新增)。
				年	1	1,600	1,600	較上年度預算數1,401,490元，增
				年	1	3,500	3,500	加127,010元。
				年	1	6,000	6,000	會議研習文具紙張等(活化教學
				年	1	800	800	經費)。
				年	1	7,600	7,600	國中課後社團文具紙張等。
				年	1	1,600	1,600	推展性別平等教育用文具紙張等
				年	1	3,500	3,500	。
				年	1	6,000	6,000	小田園教育體驗學習文具紙張等
				年	1	800	800	(由教育局移列)。
				年	1	6,000	6,000	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

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	3,150	3,150	增)。
				年	1	7,600	7,600	國中生涯發展教育文具用品(新增)。
				年	1	8,000	8,000	國中輔導活動文具用品。
				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。
				年	1	400	400	輔導中心學校會議研習用文具紙張等。
				次	1	3,000	3,000	國中教務主任會議用文具紙張等。
				年	1	14,900	14,900	自閉症學生鑑定輔導工作小組會議文具紙張等。
				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。
				年	1	30,000	30,000	教學用文具紙張等(巡迴輔導班業務費)。
				年	1	160,000	160,000	東區鑑定安置作業文具紙張等。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

## 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	
67,501	85,500	322	報章什誌	年	1	1,000	74,000	圖書(由特教班班級設備費移列)。 圖書(教務處)(由班級設備費移列)。 教學用圖書(活化教學經費)。 東區特教書報圖書等。 教學用圖書(巡迴輔導班)。
				年	1	50,000	1,000	
				年	1	8,000	50,000	
				年	1	5,000	8,000	
				年	1	10,000	5,000	
14,334	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	10,000	10,000	教學用圖書(巡迴輔導班)。
				年	1	15,000	15,000	健康中心藥品。
919,005	949,690	32Y	其他	團	1	8,000	1,089,350	童軍教育活動用品及雜支。
				班、年	11x1	13,820	8,000	各項教學材料費。
				年	1	42,280	152,020	消毒水、衛生清潔用品、垃圾袋、衛生紙及教室佈置費等(班級業務費)。
				人次	220	80	42,280	教職員趕辦各項業務逾時誤餐費用(班級業務費)。
				人、年	70x1	1,300	17,600	中低收入戶學生用教科書(由教育局移列)。
							91,000	

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	15,000	15,000	衛生紙及教室佈置費(特教班班級業務費)。
				年	1	21,000	21,000	消毒水及衛生清潔用品費(特教班班級業務費)。
				年	1	69,100	69,100	特教班教學材料費。
				年	1	64,000	64,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	18,800	18,800	場地佈置及清潔雜支等(運動會經費)。
				年	1	21,960	21,960	比賽獎盃、錦旗、獎牌等(運動會經費)。
				人次	93	80	7,440	辦理運動會工作人員逾時誤餐費用。
				年	1	25,000	25,000	教學及班級經營活動用材料等(活化教學經費)。
				人次	85	80	6,800	辦理活化教學會議研習逾時誤餐費用。
				人次	70	80	5,600	推展性別平等教育會議研習逾時誤餐費用。
				年	1	55,000	55,000	小田園教育體驗學習材料費(由教育局移列)。
				人次	100	80	8,000	辦理教師專業成長研習逾時誤餐費用。

## 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－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	75	100	7,500	國中生涯發展教育活動學生生涯檔案(含資料夾及內頁印製)(新增)。
				人次	40	80	3,200	辦理國中輔導活動逾時誤餐費用。
				人次	20	80	1,600	辦理教師甄選工作人員逾時誤餐費用(收支對列)。
				人次	45	80	3,600	輔導中心學校輔導會議逾時誤餐費用。
				次	1	2,800	2,800	國中教務主任會議茶水、場地佈置、雜支等。
				人次	135	80	10,800	辦理國中教務主任會議逾時誤餐費用。
				年	1	220	220	自閉症學生鑑定輔導工作小組鑑定安置作業茶水、材料等雜支。
				人次	186	80	14,880	自閉症學生鑑定輔導工作小組逾時誤餐費用。
				年	1	28,000	28,000	東區情緒及行為問題專業支援團隊茶水、材料等雜支。
				年	1	21,000	21,000	國中特教教師研習材料、茶水等雜支。
				年	1	73,350	73,350	東區特教材料、茶水等雜支。

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－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	43,000	43,000	教學用材料(巡迴輔導班業務費)。
				年	1	13,000	13,000	東區鑑定安置作業茶水、材料等雜支。
				年	1	58,600	58,600	東區特教環境衛生清潔費。
				人次	500	80	40,000	辦理東區鑑定安置作業逾時誤餐費用。
				人次	175	80	14,000	辦理東區特教會議研習逾時誤餐費用。
				人次	355	80	28,400	辦理國中特教教師研習逾時誤餐費用。
				人次	210	80	16,800	辦理東區情緒及行為問題專業支援團隊會議逾時誤餐費用。
				年	1	80,000	80,000	特殊技藝教育烘焙班材料費。
430,658	8,800	4	租金、償債與利息				8,800	
425,858	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。
425,858	4,000	442	車租				4,000	
				輛、次	1x1	4,000	4,000	國中輔導活動租車費用。
4,800	4,800	45	什項設備租金				4,800	較上年度預算數4,800元，無增減。

## 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	
4,800	4,800	451	什項設備租金	月	12	400	4,800	電錶月租費(班級業務費)。
							4,800	
31,127	12,656	6	稅捐及規費(強制費)				6,888	
24,239		61	土地稅					
24,239		612	一般土地地價稅					
		5,915	房屋稅					較上年度預算數5,915元，減少5,915元。
		63						
		5,915	一般房屋稅					
6,888	6,741	64	消費與行為稅				6,888	較上年度預算數6,741元，增加147元。
6,888	6,741	644	營業稅	年	1	6,888	6,888	停車場收入營業稅(收支對列)。
1,170,699	1,058,236	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費				1,048,120	
33,000	32,000	72	捐助、補助與獎助				38,000	較上年度預算數32,000元，增加6,000元。
33,000	32,000	726	獎助學員生給與	人	1	10,000	38,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金(由教育局移列)。
				班、學期	14x2	1,000	28,000	優秀學生獎學金。

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－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	
1,137,699	1,026,236	74	補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟				1,010,120	較上年度預算數1,026,236元，減少16,116元。
1,137,699	1,026,236	74Y	其他	人、日	75x200	55	825,000	清寒學生餐費補助。
				人、週、次	448x42x1	8	150,528	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫(新增)。
				年	1	34,592	34,592	教育儲蓄戶助學金(收支對列)。
396,743	84,200	9	其他				87,100	
396,743	84,200	91	其他支出				87,100	較上年度預算數84,200元，增加2,900元。
396,743	84,200	91Y	其他	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x63元x40週x10次=50,400元)。
				人、學期	349x2	50	34,900	班級自治費。
				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

## 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	
18,769,196	19,944,679		合 計				18,586,413	
17,324,580	18,473,975	1	用人費用				16,663,957	
10,664,870	12,336,000	11	正式員額薪資				11,100,000	較上年度預算數12,336,000元，減少1,236,000元。
9,608,695	11,076,000	113	職員薪金	年	1	10,200,000	10,200,000	教職員16人薪金(詳用人費用彙計表)。
548,935	720,000	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)。
507,240	540,000	115	警餉	年	1	540,000	540,000	校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
781,749		12	聘僱及兼職人員薪資					
781,749		122	約僱職員薪金					
419,932	535,967	13	超時工作報酬				513,033	較上年度預算數535,967元，減少22,934元。
419,932	535,967	131	加班費	年	1	513,033	513,033	不休假出勤加班費。
2,874,721	2,830,000	15	獎金				2,602,500	較上年度預算數2,830,000元，減少227,500元。

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－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	
1,400,198	1,288,000	151	考績獎金	年	1	1,215,000	1,215,000	依考績法規定核發之獎金。
1,474,523	1,542,000	152	年終獎金	年	1	1,387,500	1,387,500	依規定於年節加發之獎金。
1,049,796	1,036,440	16	退休及卹償金				963,072	較上年度預算數1,036,440元，減少73,368元。
962,502	1,000,440	161	職員退休及離職金	年	1	934,272	934,272	提撥退撫基金。
87,294	36,000	162	工員退休及離職金	年	1	28,800	28,800	提撥勞工退休準備金。
1,533,512	1,735,568	18	福利費				1,485,352	較上年度預算數1,735,568元，減少250,216元。
1,123,860	1,150,968	181	分擔員工保險費	年	1	972,312	972,312	分擔公保、勞保、健保費。
136,152	264,600	187	員工通勤交通費	人、月、段	16x12x2	630	241,920	職員暨技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	2x12x1	630	15,120	職員暨技工、工友上下班交通費。
273,500	320,000	18Y	其他福利費	年	1	256,000	256,000	休假旅遊補助費。

## 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－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	
1,219,125	1,223,284	2	服務費用				1,687,256	
12,683		22	郵電費					
12,683		221	郵費					
8,565		23	旅運費					
8,565		23Y	其他旅運費					
751,563	714,884	27	一般服務費				1,155,256	較上年度預算數714,884元，增加440,372元。
715,597	674,884	279	外包費				1,119,256	
				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	43,938	527,256	校警勞務外包費。
				人、月	1x12	36,000	432,000	編制內工友出缺且無法由其他學校移撥，依規定提報教育局核定工友業務外包費(新增)。
35,966	40,000	27F	體育活動費				36,000	
				人、年	18x1	2,000	36,000	文康活動費，本校編列教職員16人，工員1人，校警1人，合計18人，每人編列2,000元。
347,914	410,000	28	專業服務費				460,000	較上年度預算數410,000元，增加50,000元。
347,914	410,000	28Y	其他				460,000	

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－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	
				年	1	460,000	460,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
98,400	98,400	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數98,400元，減少26,400元。
98,400	98,400	291	公共關係費				72,000	
				月	12	6,000	72,000	校長特別費。
224,491	246,420	3	材料及用品費				234,200	
224,491	246,420	32	用品消耗				234,200	較上年度預算數246,420元，減少12,220元。
221,581	240,920	321	辦公(事務)用品				231,200	
				年	1	231,200	231,200	統籌業務費計算如下：普通班11班、特教班3班，未達15班依15班計列，1,290元×15班×12月=232,200元，除依實際需求移列會費1,000元外，其餘如列數。
2,910	5,500	325	服裝				3,000	
				人、雙	1x1	1,100	1,100	校警皮鞋。
				雙	1	100	100	校警襪子。
				人、年	1x1	300	300	校警服裝配備。
				人、套	1x1	1,500	1,500	校警夏服(成立第40年)。
1,000	1,000	7	會費、捐助、補助、分				1,000	

## 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	攤、照護、救濟與交流活動費 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	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-45

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	
5,870,464	2,922,417		合計				4,361,133	
5,870,464	2,922,417	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				4,361,133	
1,129,872	2,886,417	51	購置固定資產				1,930,760	
1,129,872	2,886,417		一般建築及設備計畫				1,930,760	
	974,117		校園整修工程					
	974,117	512	興建土地改良物					
			班級設備				246,500	
		514	購置機械及設備				123,000	
				臺	1	19,000	19,000	新購雷射雕刻機(教務處)。
				個	1	25,000	25,000	汰舊換新天鼓架(學務處)。
				組	1	25,000	25,000	新購89吋電子白板(教務處)。
				臺	1	13,000	13,000	汰舊換新數位相機(2000萬以上畫數，防震可錄影，32GB)(總務處)。
				臺	2	20,500	41,000	汰舊換新單槍投影機(3500ANSI流明(含)以上)(教務處)。

## 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	
		515	購置交通及運輸設備	組	4	12,000	48,000	汰舊換新無線麥克風組(可調頻式無線雙握麥克風)(教務處)。
				臺	1	25,500	25,500	新購手提充電式無線擴音機(輸出功率:70W、喇叭:8吋全音域)(輔導室)。
		516	購置什項設備	臺	2	25,000	50,000	汰舊換新冷氣機(5KW一對一分離式含安裝費)(教務處)。
			特殊班設備				79,000	
		514	購置機械及設備	臺	3	18,000	54,000	汰舊換新單槍投影機(短焦互動投影機3000ANSI流明(含)以上)(特教班)。
		516	購置什項設備	臺	1	25,000	25,000	汰舊換新冷氣機(5KW一對一分離式含安裝費)(特教班)。
			資訊設備				820,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-47

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	
		514	購置機械及設備				820,000	
				臺	16	12,000	192,000	新購平板電腦(電腦專案計畫)。 汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。 汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
				年	1	128,000	128,000	
				部	20	25,000	500,000	
1,129,872	1,912,300		校園設備					
996,184	1,641,300	514	購置機械及設備					
133,688	271,000	516	購置什項設備					
			專科教室環境改善工程				37,800	
		515	購置交通及運輸設備				37,800	
				組	1	37,800	37,800	表藝教室250W綜合擴大機及喇叭(含吊架、麥克風及主機等)(專科教室環境改善工程移列)。
			校園電梯改善工程				747,460	
		514	購置機械及				747,460	

## 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	
			設備				747,460	一、施工費
				套	1	35,000	35,000	廂上接線箱。
				組	1	2,400	2,400	給油器。
				組	1	16,000	16,000	導滑器或導滑輪。
				套	1	20,000	20,000	梯廂門機構。
				套	1	27,000	27,000	乘場叫車面板(含面板,叫車基板,按鈕,配線...等)。
				套	1	26,000	26,000	乘場門組立。
				臺	1	1,800	1,800	對講機。
				式	1	9,000	9,000	乘場門檻。
				組	1	39,000	39,000	乘場門吊廂。
				式	1	20,000	20,000	乘場門框(噴漆)。
				套	1	175,000	175,000	微電腦變頻變壓控制盤暨脈波產生器數位控制。
				組	1	196,000	196,000	主機、馬達、捲揚機及調速機(含轉向輪,牽引輪,煞車模組...等)。
				式	1	86,500	86,500	終端開關、控制電纜線及活動電纜線。
				公尺	2	280	560	鋼索(主鋼索+調速機鋼索)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-49

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	4	300	1,200	8mm。
				組	1	33,500	33,500	鋼索(主鋼索+調速機鋼索)10mm。
				組	1	5,500	5,500	緩衝器、著床板組立、調速機張力輪。
				套	1	18,000	18,000	載重檢知器(荷重)。
				套	1	25,000	25,000	梯廂門組立(含光電裝置,吊廂,門板,聯動裝置...等)。
				套	1	10,000	10,000	梯廂操作盤(含副盤或殘障盤及車廂叫車按鈕...等)。
	36,000	52	購置無形資產				36,000	機械室,控制盤部品(含控制基板,接觸器,變壓器,繼電器...等)。
	36,000		一般建築及設備計畫				36,000	
	36,000		資訊設備				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)。
4,740,592		58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺				2,394,373	

## 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	
4,740,592		581	北市臺北都會區捷運 固定資產重置基金專 用) 一般建築及設備計 畫				2,394,373	
			童軍教室屋頂 防水改善工程				294,250	
			遞延修繕房 屋建築支出				294,250	
				平方公尺	125	1,940	242,500	一、施工費 平屋頂防水隔熱(含拆除運棄、 收邊、落水頭及屋頂面既有管線 整理)。
				公尺	10	400	4,000	落水管(含固定配件)。
				式	1	6,000	6,000	裝置藝術搬遷。
				平方公尺	125	180	22,500	粉刷油漆(含刮除舊漆)。
				式	1	13,750	13,750	二、委託技術服務費(總包價法) 。
				式	1	5,500	5,500	三、工程管理費(按施工費2%提 列)。
				第三棟室內電 源改善工程				444,819

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-51

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	
		581	遞延修繕房屋建築支出				444,819	
				具	3	7,500	22,500	一、施工費 "SA"120V分電箱(50x60x15cm)， 含開關、施工、測試。
				具	1	12,000	12,000	"SB"120V分電箱(60x70x15cm)， 含開關、施工、測試。
				公尺	50	264	13,200	幹線 PVC 電纜 4/C 14平方(含施 工、測試及另料)。
				公尺	20	516	10,320	幹線PVC 電纜 4/C 30平方(含施 工、測試及另料)。
				公尺	50	25	1,250	PVC 接地電線 5.5 平方(含施工 、測試及另料)。
				間	12	18,000	216,000	教室線路抽換(含至分電箱線路 施工、測試及五金)。
				層	4	25,000	100,000	各棟各樓層走廊線路抽換(含施 工、測試及五金)。
				間	12	2,500	30,000	電燈開關及插座汰換更新。
				公尺	20	30	600	PVC 接地電線 8平方(含施工、 測試及另料)。
				式	1	6,000	6,000	PVC電管(含施工、測試及五金) 。

## 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			
		581	專科教室環境 改善工程 遞延修繕房 屋建築支出	式	1	24,712	24,712	二、委託技術服務費(總包價法)。		
				式	1	8,237	8,237	三、工程管理費(按施工費2%提列)。		
								1,655,304		
								1,655,304		
								1,532,690	一、施工費	
						公尺	4	10,500	42,000	表藝教室高櫃(120cm以上)。
						公尺	12	6,300	75,600	美術教室矮櫃(120cm以下)。
						平方公尺	11	500	5,500	美術教室滲水白華(含灌注、批土、油漆剝落損壞修復)。
						平方公尺	144	180	25,920	美術教室粉刷油漆(含刮除舊漆)
						式	1	17,000	17,000	美術教室意象設計及情境佈置。
						平方公尺	75	1,260	94,500	美術教室地坪整修。
						張	7	25,000	175,000	美術教室教師及學生用工作桌(訂製)。
						平方公尺	6	3,600	21,600	美術教室瑠瑯磁性白板。
				公尺	4	10,500	42,000	美術教室高櫃(120cm以上)。		
				平方公尺	100	3,440	344,000	表藝教室一般實木地板(高架)(含		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-53

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	21	2,480	52,080	拆除運棄)。
				公尺	27	6,300	170,100	表藝教室防焰遮光窗簾 (H=210cm窗戶高度)(含窗簾盒)。
				公尺	27	2,800	75,600	表藝教室矮櫥櫃(120cm以下)。
								表藝教室舞台布幕(含拆除運棄)。
				平方公尺	28	1,100	30,800	表藝教室明鏡。
				平方公尺	170	180	30,600	表藝教室粉刷油漆(含刮除舊漆)。
				平方公尺	26	3,500	91,000	表藝教室牆面木質吸音板。
				平方公尺	2	8,630	17,260	表藝教室不鏽鋼門。
				公尺	7	1,840	12,880	表藝教室不鏽鋼扶手掛牆單層式。
				間	1	26,250	26,250	表藝教室舊有設施設備拆除運棄)。
				間	1	18,900	18,900	表藝教室開關及插座(含安全插座)。
				平方公尺	21	5,600	117,600	表藝教室玻璃活動隔屏。
				式	1	9,500	9,500	表藝教室移動式斜坡道。
				式	1	37,000	37,000	表藝教室意象設計及情境佈置。

## 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	91,961	91,961	二、委託技術服務費(總包價法)。 三、工程管理費(按施工費2%提列)。
				式	1	30,653	30,653	
4,740,592			校園整修工程					
4,053,609		581	遞延修繕房屋建築支出					
686,983		582	其他遞延支出					

# 参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-55

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	%	
4,848,061,651	100.00		資產合計	4,826,274,798	100.00	4,560,823,113	276,256,914	4,837,080,027	100.00	-10,805,229
4,848,061,651	100.00	1	資產	4,826,274,798	100.00	4,560,823,113	276,256,914	4,837,080,027	100.00	-10,805,229
27,656,449	0.57	11	流動資產	5,869,596	0.12	3,528,594	13,146,231	16,674,825	0.34	-10,805,229
27,456,449	0.57	111	現金	5,669,596	0.12	3,328,594	13,146,231	16,474,825	0.34	-10,805,229
27,456,449	0.57	1112	銀行存款	5,669,596	0.12	3,328,594	13,146,231	16,474,825	0.34	-10,805,229
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	
843,916	0.02	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	843,916	0.02	1,508,739	-664,823	843,916	0.02	
843,916	0.02	124	準備金	843,916	0.02	1,508,739	-664,823	843,916	0.02	
261,623	0.01	1241	退休及離職準備金	261,623	0.01	715,884	-454,261	261,623	0.01	
582,293	0.01	124Y	其他準備金	582,293	0.01	792,855	-210,562	582,293	0.01	
4,819,561,286	99.41	13	其他資產	4,819,561,286	99.86	4,555,785,780	263,775,506	4,819,561,286	99.64	
4,819,561,286	99.41	131	什項資產	4,819,561,286	99.86	4,555,785,780	263,775,506	4,819,561,286	99.64	
4,819,561,286	99.41	1316	代管資產	4,819,561,286	99.86	4,555,785,780	263,775,506	4,819,561,286	99.64	
4,848,061,651	100.00		負債及基金餘額合計	4,826,274,798	100.00	4,560,823,113	276,256,914	4,837,080,027	100.00	-10,805,229
4,823,654,505	99.50	2	負債	4,823,654,505	99.95	4,558,966,258	264,688,247	4,823,654,505	99.72	
2,014,900	0.05	21	流動負債	2,014,900	0.05	1,228,563	786,337	2,014,900	0.04	
1,660,177	0.03	212	應付款項	1,660,177	0.03	926,556	733,621	1,660,177	0.03	
1,658,479	0.03	2123	應付代收款	1,658,479	0.03	924,839	733,640	1,658,479	0.03	
1,698	0.00	2125	應付費用	1,698	0.00	1,717	-19	1,698	0.00	
354,723	0.02	213	預收款項	354,723	0.02	302,007	52,716	354,723	0.01	
354,723	0.02	2133	預收收入	354,723	0.02	302,007	52,716	354,723	0.01	
4,821,639,605	99.45	22	其他負債	4,821,639,605	99.90	4,557,737,695	263,901,910	4,821,639,605	99.68	
4,821,639,605	99.45	221	什項負債	4,821,639,605	99.90	4,557,737,695	263,901,910	4,821,639,605	99.68	

## 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	%	
850,621	0.02	2211	存入保證金	850,621	0.02	814,449	36,172	850,621	0.02	
261,623	0.01	2213	應付退休及離職金	261,623	0.01	715,884	-454,261	261,623	0.01	
4,819,561,286	99.40	2214	應付代管資產	4,819,561,286	99.85	4,555,785,780	263,775,506	4,819,561,286	99.64	
966,075	0.02	2215	暫收及待結轉帳項	966,075	0.02	421,582	544,493	966,075	0.01	
24,407,146	0.50	3	基金餘額	2,620,293	0.05	1,856,855	11,568,667	13,425,522	0.28	-10,805,229
24,407,146	0.50	31	基金餘額	2,620,293	0.05	1,856,855	11,568,667	13,425,522	0.28	-10,805,229
24,407,146	0.50	311	基金餘額	2,620,293	0.05	1,856,855	11,568,667	13,425,522	0.28	-10,805,229
24,407,146	0.50	3111	累積餘額	2,620,293	0.05	1,856,855	11,568,667	13,425,522	0.28	-10,805,229

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數246,048元,上年度調整後預計數246,048元,本年度預計數246,048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7,905,478元、無形資產103,807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

40501224-57

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	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					
152,016,577	149,599,451	合計	146,326,691	123,379,145	18,586,413	4,361,133	
134,639,782	138,238,172	用人費用	132,976,541	116,312,584	16,663,957		
67,611,384	71,532,000	正式員額薪資	68,232,000	57,132,000	11,100,000		
66,555,209	70,272,000	職員薪金	67,332,000	57,132,000	10,200,000		
548,935	720,000	工員工資	360,000		360,000		
507,240	540,000	警餉	540,000		540,000		
4,432,077	1,191,960	聘僱及兼職人員薪資	3,678,840	3,678,840			
781,749		約僱職員薪金					
3,650,328	1,191,960	兼職人員酬金	3,678,840	3,678,840			
899,261	1,040,016	超時工作報酬	1,030,015	516,982	513,033		
899,261	1,040,016	加班費	1,030,015	516,982	513,033		
14,960,435	16,089,500	獎金	15,493,000	12,890,500	2,602,500		
6,204,533	7,148,000	考績獎金	6,964,000	5,749,000	1,215,000		
8,755,902	8,941,500	年終獎金	8,529,000	7,141,500	1,387,500		
36,999,035	37,820,856	退休及卹償金	35,241,300	34,278,228	963,072		
36,320,283	36,762,408	職員退休及離職金	35,212,500	34,278,228	934,272		
678,752	1,058,448	工員退休及離職金	28,800		28,800		
9,737,590	10,563,840	福利費	9,301,386	7,816,034	1,485,352		

## 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					
6,775,248	6,477,204	分擔員工保險費	5,759,676	4,787,364	972,312		
113,000	225,000	傷病醫藥費	126,500	126,500			
873,006	1,108,800	員工通勤交通費	1,132,740	875,700	257,040		
1,976,336	2,752,836	其他福利費	2,282,470	2,026,470	256,000		
7,408,802	5,394,760	服務費用	5,844,309	4,157,053	1,687,256		
901,721	1,023,800	水電費	967,460	967,460			
841,529	929,720	工作場所電費	893,380	893,380			
60,192	94,080	工作場所水費	74,080	74,080			
151,485	58,700	郵電費	58,700	58,700			
14,959	1,700	郵費	1,700	1,700			
136,526	57,000	電話費	57,000	57,000			
247,687	63,200	旅運費	78,700	78,700			
55,546	62,000	國內旅費	78,700	78,700			
192,141	1,200	其他旅運費					
198,664	205,580	印刷裝訂與廣告費	201,180	201,180			
198,664	205,580	印刷及裝訂費	201,180	201,180			
957,968	1,094,980	修理保養及保固費	1,060,133	1,060,133			
545,505	448,800	一般房屋修護費	392,800	392,800			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-59

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
33,660	56,921	機械及設備修護費	55,721	55,721		
378,803	589,259	什項設備修護費	611,612	611,612		
1,654,431	894,100	一般服務費	1,327,336	172,080	1,155,256	
12,084	9,216	佣金、匯費、經理費及手續費	10,080	10,080		
715,597	674,884	外包費	1,119,256		1,119,256	
749,842		計時與計件人員酬金				
176,908	210,000	體育活動費	198,000	162,000	36,000	
3,198,446	1,956,000	專業服務費	2,078,800	1,618,800	460,000	
2,766,718	1,446,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,526,600	1,526,600		
44,114	2,400	委託檢驗(定)試驗認證費	9,600	9,600		
4,800	3,400	試務甄選費	3,400	3,400		
34,900		電子計算機軟體服務費				
347,914	503,600	其他	539,200	79,200	460,000	
98,400	98,400	公共關係費	72,000		72,000	
98,400	98,400	公共關係費	72,000		72,000	
2,067,302	1,879,210	材料及用品費	1,992,800	1,758,600	234,200	
533,583	231,300	使用材料費	230,100	230,100		
533,583	231,300	設備零件	230,100	230,100		

## 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
1,533,719	1,647,910	用品消耗	1,762,700	1,528,500	234,200	
529,969	602,220	辦公(事務)用品	581,350	350,150	231,200	
67,501	85,500	報章什誌	74,000	74,000		
2,910	5,500	服裝	3,000		3,000	
14,334	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000		
919,005	949,690	其他	1,089,350	1,089,350		
430,658	8,800	租金、償債與利息	8,800	8,800		
425,858	4,000	交通及運輸設備租金	4,000	4,000		
425,858	4,000	車租	4,000	4,000		
4,800	4,800	什項設備租金	4,800	4,800		
4,800	4,800	什項設備租金	4,800	4,800		
5,870,464	2,922,417	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	4,361,133			4,361,133
1,129,872	2,886,417	購置固定資產	1,930,760			1,930,760
	974,117	興建土地改良物				
996,184	1,641,300	購置機械及設備	1,744,460			1,744,460
		購置交通及運輸設備	111,300			111,300
133,688	271,000	購置什項設備	75,000			75,000
	36,000	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

40501224-61

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					
	36,000	購置電腦軟體		36,000			36,000
4,740,592		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)		2,394,373			2,394,373
4,053,609		遞延修繕房屋建築支出		2,394,373			2,394,373
686,983		其他遞延支出					
31,127	12,656	稅捐及規費(強制費)		6,888	6,888		
24,239		土地稅					
24,239		一般土地地價稅					
	5,915	房屋稅					
	5,915	一般房屋稅					
6,888	6,741	消費與行為稅		6,888	6,888		
6,888	6,741	營業稅		6,888	6,888		
1,171,699	1,059,236	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,049,120	1,048,120	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	
33,000	32,000	捐助、補助與獎助		38,000	38,000		
33,000	32,000	獎助學員生給與		38,000	38,000		

## 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					
1,137,699	1,026,236	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	1,010,120	1,010,120			
1,137,699	1,026,236	其他	1,010,120	1,010,120			
396,743	84,200	其他	87,100	87,100			
396,743	84,200	其他支出	87,100	87,100			
396,743	84,200	其他	87,100	87,100			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-63

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	99	105	-6	
國民教育計畫部分	81	85	-4	
正式職員	81	85	-4	
一般行政管理計畫部分	18	20	-2	
正式職員	17	18	-1	
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。



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	
	35,241,300			5,759,676	126,500		1,132,740	2,282,470	
	34,278,228			4,787,364	126,500		875,700	2,026,470	
	34,278,228			4,787,364	126,500		875,700	2,026,470	
	963,072			972,312			257,040	256,000	

## 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	1,387,500					1,387,500		
職員退休及離職金	934,272							
工員退休及離職金	28,800							
分擔員工保險費	972,312							
員工通勤交通費	257,040							
其他福利費	256,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

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	
	934,272								
	28,800								
				972,312			257,040		
								256,000	

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				146,326,691	
國民教育計畫				123,379,145	
一般行政管理計畫				18,586,413	
建築及設備計畫				4,361,133	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-69

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				123,379,145	
國民教育計畫				123,379,145	
(上)年度預算數				126,732,355	
國民教育計畫				126,732,355	
(前)年度決算數				127,376,917	
國民教育計畫				127,376,917	
(104)年度決算數				127,704,565	
國民教育計畫				127,704,565	
(103)年度決算數				129,367,937	
國民教育計畫				129,367,937	

## 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	36,471,759	27,622,103	1,966,760		2,807,131	8,009,285
土地改良物	2,917,525	601,271			130,020	2,186,234
房屋及建築	754,530	416,286			74,698	263,546
機械及設備	23,169,568	18,292,431	1,744,460		2,226,406	4,395,191
交通及運輸設備	1,104,500	825,507	111,300		81,094	309,199
什項設備	7,967,008	7,026,801	75,000		263,899	751,308
電腦軟體	558,628	459,807	36,000		31,014	103,807

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。