

中華民國107年度 4-0501461

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－臺北市中山區大佳國民小學

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－臺北市中山區大佳國民小學

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 -9 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 -12 頁
(二) 現金流量預計表	第 13 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 15 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 16 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 17 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 18 頁
(五) 基金來源－政府其他撥入收入明細表	第 19 頁
(六) 基金來源－學雜費收入明細表	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 -34 頁
(九) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 35 -38 頁
(十) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 39 -43 頁
(十一) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 44 -47 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 -63 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 64 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

目 次

中華民國107年度

(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
(八) 固定項目明細表	第 67	頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-1

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	63,722,890	60,357,040	3,365,850	5.58
基金用途	65,740,995	62,500,844	3,240,151	5.18
賸餘(短絀－)	-2,018,105	-2,143,804	125,699	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,393,180	3,411,285	-2,018,105	-59.16
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-2,018,105	-2,143,804	125,699	--

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－臺北市中山區大佳國民小學

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、人事室及幼兒園等單位。

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、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、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、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。

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、掌理學生個案建立、學習輔導、生活

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

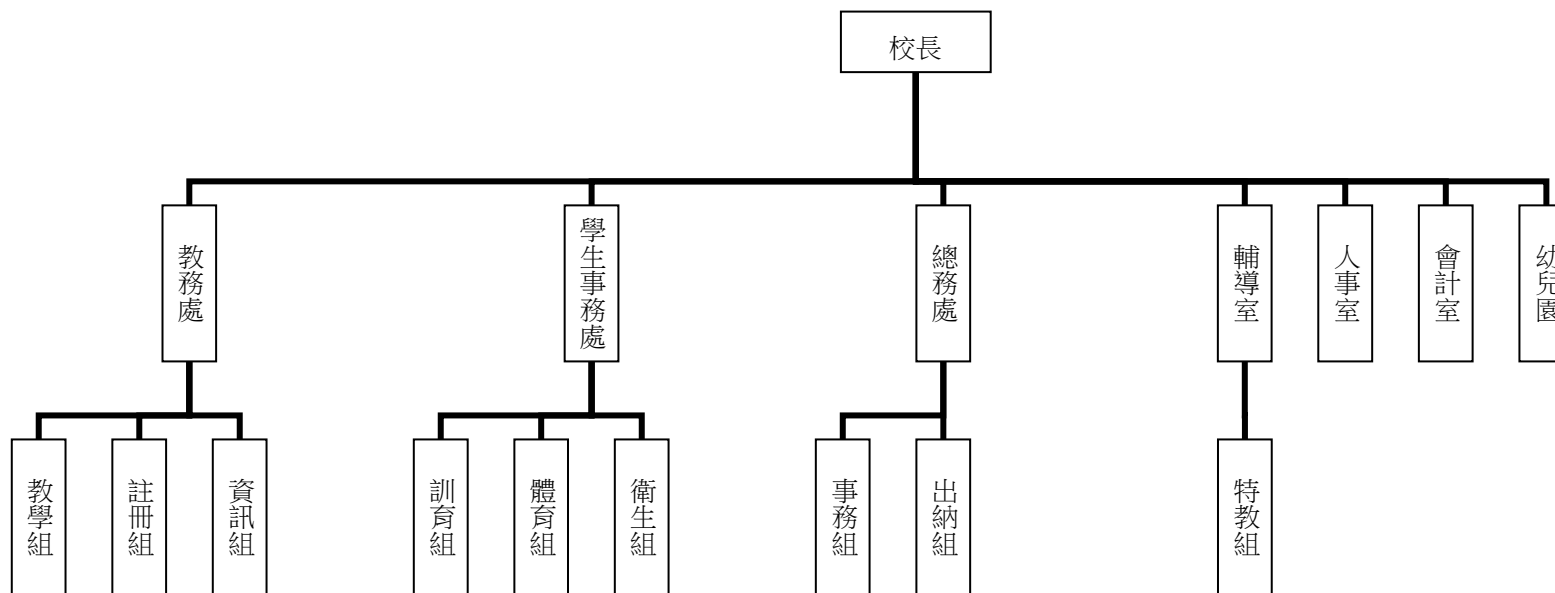
輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項、辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。

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。

幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。

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

一、業務範圍：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

- (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 度預算 金額	本年度預算 金額
來源部分		63,417,240	65,270,645	64,191,625	60,357,040	63,722,890
用途部分		64,391,309	65,221,441	64,695,076	62,500,844	65,740,995
餘絀部分		-974,069	49,204	-503,451	-2,143,804	-2,018,105

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 42,671,139 元，預定招收 13 班，學生人數 280 人，新購運動器材、教具、樂器及圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理暑期泳訓班、教師甄選、場地開放指定活動等項目，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) 學前教育計畫：本年度預算編列 5,606,296 元，預定招收 2 班，幼兒人數 60 人，新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。
- (三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 12,504,472 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
- (四) 建築及設備計畫：本年度預算編列 4,959,088 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理鳳凰花道地坪整修工程，改善教學環境，增進教學效能，並

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

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，如舞獅社團、直排輪社團、樂樂棒球社團、扯鈴社團等。
 - 4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

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 151,300 元，財產處分收入 12,000 元，其他財產收入 20,000 元，市庫撥款收入 62,681,490 元，政府其他撥入收入 100,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

元，學雜費收入 597,300 元，雜項收入 160,800 元，基金來源合計 63,722,890 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 42,671,139 元，學前教育計畫 5,606,296 元，一般行政管理計畫 12,504,472 元，建築及設備計畫 4,959,088 元，基金用途合計 65,740,995 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 2,018,105 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 2,018,105 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購建固定資產 239,000 元。

(一) 105 年度教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產 140,000 元。

(二) 106 年度為擴充本校資料儲存系統，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 99,000 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 30 人，行政人員 6 人，校警 1 人，廚工 1 人，工友 3 人，教保員 1 人，約聘行政人員 1 人，總計 44 人，較上年度減列校警 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 151,300 元，較上年度預算數 151,300 元，無增減。

2. 財產處分收入本年度預算數 12,000 元，較上年度預算數 10,032 元，依業務需要核實增列 1,968 元。

3. 其他財產收入本年度預算數 20,000 元，較上年度預算數 20,000 元，無增減。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 62,681,490 元，較上年度預算數 58,788,414 元，依業務需要核實增列 3,893,076 元。

5. 政府其他撥入收入本年度預算數 100,000 元，較上年度預算數 629,194 元，依業務需要核實減列 529,194 元。

6. 學雜費收入本年度預算數 597,300 元，較上年度預算數 597,300 元，無增減。

7. 雜項收入本年度預算數 160,800 元，較上年度預算數 160,800 元，無增減。

8. 用人費用本年度預算數 55,911,949 元，較上年度預算數 54,112,910 元，依業務需要核實增列 1,799,039 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

9.服務費用本年度預算數 2,839,128 元，較上年度預算數 2,312,782 元，依業務需要核實增列 526,346 元。

10.材料及用品費本年度預算數 1,323,750 元，較上年度預算數 1,061,450 元，依業務需要核實增列 262,300 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 4,,959,088 元，較上年度預算數 4,343,502 元，依業務需要核實增列 615,586 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 519,080 元，較上年度預算數 484,200 元，依業務需要核實增列 34,880 元。

13.其他本年度預算數 188,000 元，較上年度預算數 186,000 元，依業務需要核實增列 2,000 元。

二、106 學年度第 2 學期核定普通班 12 班、身心障礙資源班 1 班及幼兒園 2 班，共 15 班，預定招收學生人數 340 人，107 學年度第 1 學期預估普通班 12 班、身心障礙資源班 1 班及幼兒園 2 班，共計 15 班，預定招收學生人數 340 人。

三、其他有關說明：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-9

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				239,000	105.09.08府教工字第10539088200號
		購置固定資產				239,000	
						140,000	
		購置固定資產				140,000	
106	建築及設備計畫	購置交通及運輸設備				140,000	教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
		監視系統主機	套	2	70,000	140,000	
						99,000	
		購置固定資產				99,000	
	購置機械及設備	儲存系統	臺	1	99,000	99,000	106.5.4府授主事預字第10630575200號
						99,000	為擴充本校資料儲存系統，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
						99,000	

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－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-11

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			
64,191,625	4	基金來源	63,722,890	60,357,040	3,365,850
190,400	43	勞務收入	151,300	151,300	
190,400	431	服務收入	151,300	151,300	
42,907	45	財產收入	32,000	30,032	1,968
21,407	451	財產處分收入	12,000	10,032	1,968
21,500	45Y	其他財產收入	20,000	20,000	
62,970,324	46	政府撥入收入	62,781,490	59,417,608	3,363,882
58,979,634	462	市庫撥款收入	62,681,490	58,788,414	3,893,076
3,990,690	46Y	政府其他撥入收入	100,000	629,194	-529,194
818,626	4S	教學收入	597,300	597,300	
818,626	4S1	學雜費收入	597,300	597,300	
169,368	4Y	其他收入	160,800	160,800	
169,368	4YY	雜項收入	160,800	160,800	
64,695,076	5	基金用途	65,740,995	62,500,844	3,240,151
43,982,481	53	國民教育計畫	42,671,139	40,483,539	2,187,600
5,825,261	54	學前教育計畫	5,606,296	5,626,717	-20,421
12,119,607	5L	一般行政管理計畫	12,504,472	12,047,086	457,386

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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			
2,767,727	5M	建築及設備計畫	4,959,088	4,343,502	615,586
-503,451	6	本期賸餘(短絀-)	-2,018,105	-2,143,804	125,699
6,058,540	71	期初基金餘額	3,411,285	3,350,284	61,001
5,555,089	73	期末基金餘額	1,393,180	1,206,480	186,700

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-13

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－)	-2,018,105	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-2,018,105	
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－)	-2,018,105	
84	期初現金及約當現金	6,287,059	
85	期末現金及約當現金	4,268,954	

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－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-15

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	
190,400	151,300		合計				151,300	
190,400	151,300	431	服務收入				151,300	較上年度預算數151,300元，無增減。
				人	15	500	7,500	教師甄選報名費收入。(收支對列)
				年	1	143,800	143,800	開放學校場地使用費。(收支對列)

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	
21,407	10,032		合計				12,000	
21,407	10,032	451	財產處分收入	年	1	12,000	12,000	較上年度預算數10,032元，增加1,968元。 財產處分收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-17

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	
21,500	20,000		合計				20,000	
21,500	20,000	45Y	其他財產收入	年	1	20,000	20,000	較上年度預算數20,000元，無增減。 教職員工停車收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	
58,979,634	58,788,414		合計				62,681,490	
58,979,634	58,788,414	462	市庫撥款收入	年	1	62,681,490	62,681,490	較上年度預算數58,788,414元，增加3,893,076元。市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-19

基金來源－政府其他撥入收入明細表

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	
3,990,690	629,194		合計				100,000	
3,990,690	629,194	46Y	政府其他撥入收入	年	1	100,000	100,000	較上年度預算數629,194元，減少529,194元。 民航局航空噪音防制設施電費維護費補助經費(收支對列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

基金來源－學雜費收入明細表

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	
818,626	597,300		合計				597,300	
818,626	597,300	4S1	學雜費收入				597,300	較上年度預算數597,300元，無增減。
				人、學期	30x2	7,000	420,000	幼兒園全日班學費收入預估學生60人。
				人、學期	30x2	2,955	177,300	幼兒園全日班雜費收入預估學生60人。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-21

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	
169,368	160,800		合計				160,800	
169,368	160,800	4YY	雜項收入				160,800	較上年度預算數160,800元，無增減。
				年	1	10,800	10,800	中央氣象局監測站電費補助(收支對列)(新增)。
				年	1	150,000	150,000	工程圖說費等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	
43,982,481	40,483,539		合 計				42,671,139	
38,954,979	37,787,607	1	用人費用				39,721,937	
20,460,968	20,304,000	11	正式員額薪資				21,108,000	較上年度預算數20,304,000元，增加804,000元。
20,460,968	20,304,000	113	職員薪金	年	1	19,728,000	19,728,000	教職員24人薪金。(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費144,000元)。
				年	1	1,380,000	1,380,000	教職員2人薪金。(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費12,000元)。
1,599,162	635,696	12	聘僱及兼職人員薪資				677,296	較上年度預算數635,696元，增加41,600元。
457,758	406,896	122	約僱職員薪金	年	1	406,896	406,896	約僱行政人員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)(教育部補助款)。
1,141,404	228,800	124	兼職人員酬金	節	880	260	228,800	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數31人，按9分之1計，編列4人，每人220節，總節數4人x220節=880節。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-23

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	2x2x40	260	41,600	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)。
262,640	371,197	13	超時工作報酬				426,130	較上年度預算數371,197元，增加54,933元。
262,640	371,197	131	加班費	年	1	396,263	396,263	不休假出勤加班費。
				年	1	29,867	29,867	不休假出勤加班費。
4,532,538	4,280,862	15	獎金				4,820,360	較上年度預算數4,280,862元，增加539,498元。
1,795,630	1,692,000	151	考績獎金	年	1	1,960,000	1,960,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	171,000	171,000	依考績法規定核發之獎金。
2,736,908	2,588,862	152	年終獎金	年	1	2,466,000	2,466,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	172,500	172,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	50,860	50,860	約僱行政人員依規定於年節加發之獎金(教育部補助款)。
8,773,553	8,759,514	16	退休及卹償金				9,739,945	較上年度預算數8,759,514元，增加980,431元。
7,366,807	8,665,008	161	職員退休及離職金				9,467,278	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	
				年	1	1,656,720	1,656,720	提撥退撫基金。
				年	1	112,320	112,320	提撥退撫基金。
				年	1	1,216,342	1,216,342	校警1人退休一次退休金(新增)。
				年	1	6,457,488	6,457,488	退休人員月退休金，17*30,653元*12月=6,253,212元，退休遺族月撫慰金1人*17,023元*12月=204,276元；合計6,457,488元。
				年	1	24,408	24,408	約僱行政人員提撥離職儲金(教育部補助款)。
1,406,746	94,506	162	工員退休及離職金	年	1	272,667	272,667	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。
3,326,118	3,436,338	18	福利費				2,950,206	較上年度預算數3,436,338元，減少486,132元。
2,106,242	1,853,268	181	分擔員工保險費	年	1	1,652,364	1,652,364	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	114,276	114,276	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	4,160	4,160	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)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-25

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	
				年	1	37,836	37,836	約僱行政人員分擔勞保、健保費(教育部補助款)。
80,500	92,000	183	傷病醫藥費				92,000	
				人	4	16,000	64,000	教職員健康檢查費。
				人	8	3,500	28,000	教職員健康檢查費。
239,286	233,100	187	員工通勤交通費				233,100	
				人、月、段	5x10x1	630	31,500	教師上下班交通費。
				人、月、段	1x10x2	630	12,600	教師上下班交通費。
				人、月、段	13x10x2	630	163,800	教師上下班交通費。
				人、月、段	2x10x2	630	25,200	教師上下班交通費。
900,090	1,257,970	18Y	其他福利費				816,470	
				年	1	176,000	176,000	休假旅遊補助費。
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費。
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費。
				人、年	5x1	6,000	30,000	退休人員三節慰問金。
				學期	2	280,000	560,000	子女教育補助費。
				年	1	18,470	18,470	結婚補助費。
3,414,405	1,289,282	2	服務費用				1,240,372	
155,116	289,236	21	水電費				289,236	較上年度預算數289,236元，無增減。
118,868	242,145	212	工作場所電費				242,145	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	
				年	1	100,000	100,000	使用校舍場地電費(收支對列)(新增)。
				年	1	111,345	111,345	班級電費(低壓)。
				年	1	20,000	20,000	使用校舍場地電費(收支對列)。
				年	1	10,800	10,800	中央氣象局設置監測儀器電費分攤(收支對列)(新增)。
36,248	47,091	214	工作場所水費	年	1	47,091	47,091	水費。
57,608	33,790	23	旅運費				33,790	較上年度預算數33,790元，無增減。
57,608	33,790	231	國內旅費				33,790	
				人、天	5x3	1,550	23,250	校外教學隨隊人員出差費(含導師2人、校長1人、學務處2人)。
				年	1	10,540	10,540	因公市外出差旅費(14班)。
500	10,830	24	印刷裝訂與廣告費				21,000	較上年度預算數10,830元，增加10,170元。
500	10,830	241	印刷及裝訂費				21,000	
				年	1	7,200	7,200	資源班有關資料印刷(特教班業務費)。
				年	1	10,000	10,000	資料與成果彙編等印刷裝訂費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-27

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	
				年	1	3,800	3,800	辦理學習共同體研習資料與成果彙編印刷裝訂費(教育局移列)。
418,751	491,400	25	修理保養及保固費				491,200	較上年度預算數491,400元，減少200元。
149,825	416,200	252	一般房屋修護費	班、年	14x1	25,000	350,000	學校校舍及其他建築物修繕(34年以上，窳陋地區及老舊學校增列5%)。
28,875	75,200	255	機械及設備修護費	年	1	66,200	66,200	使用校舍場地維修。(收支對列)
				班、年	14x1	4,400	61,600	各項教學設備及其他公用用具等養護費(34年以上，窳陋地區及老舊學校增列5%)。
240,051		257	什項設備修護費	年	1	13,400	13,400	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
2,384,019	61,216	27	一般服務費				61,936	較上年度預算數61,216元，增加720元。
5,808	9,216	276	佣金、匯費、經理費及手續費				9,936	
				人、學期	276x2	18	9,936	委託超商代收學雜費手續費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	
2,331,318		27D	計時與計件人員酬金					
46,893	52,000	27F	體育活動費	人、年	24x1	2,000	48,000	文康活動費，本校編列教職員24人，合計24人，每人編列2,000元。
				人、年	2x1	2,000	4,000	文康活動費，本校編列教職員2人，合計2人，每人編列2,000元。
398,411	402,810	28	專業服務費				343,210	較上年度預算數402,810元，減少59,600元。
54,900	31,200	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	3	1,600	4,800	家長成長研習外聘專家學者講授鐘點費。
				節	3	800	2,400	家長成長研習內聘專家學者講授鐘點費。
				人、月	2x12	300	7,200	教材編輯費(特教班業務費)。
				節	3	1,600	4,800	性別平等教育宣導活動外聘專家學者講授鐘點費。
				節	1	800	800	性別平等教育宣導活動內聘學者講授鐘點費。
				小時	15	1,600	24,000	外聘專家學者講座鐘點費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-29

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	
				次	2	2,000	4,000	辦理學習共同體研習外聘專家學者出席諮詢指導費(教育局移列)。
				小時	6	1,600	9,600	辦理學習共同體研習外聘專家學者講課鐘點費(教育局移列)。
				小時	12	800	9,600	辦理學習共同體研習內聘專家學者講課鐘點費(教育局移列)。
22,000	110,210	287	委託檢驗(定)試驗認證費				14,610	
				年	1	9,810	9,810	消防安全設備檢修申報費(普通班級業務費)。
				臺、年	4x1	1,200	4,800	飲水機水質檢驗費。
6,500	5,100	289	試務甄選費				5,100	
				年	1	5,100	5,100	教師甄選試務費用(收支對列)。
35,791		28A	電子計算機軟體服務費					
279,220	256,300	28Y	其他				256,300	
				年	1	5,000	5,000	學童牙齒檢查費。
				年	1	20,000	20,000	學生輔導指導費。
				班、人、月	13x1x9	500	58,500	學童午餐指導費(1-6年級含特教班)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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、月	16x9	500	72,000	工作人員午餐指導費(自設廚房)。
				班、年	6x1	7,200	43,200	游泳池水電清潔維護費(6班*7,200元/年=43,200元)。
				年	1	57,600	57,600	學校開放場地保全費。(收支對列)
800,291	785,450	3	材料及用品費				1,050,750	
206,399	276,400	31	使用材料費				310,400	較上年度預算數276,400元，增加34,000元。
206,399	276,400	315	設備零件				310,400	
				學期	2	8,000	16,000	教學用教具(資源班)(由班級設備費移列)。
				年	1	150,000	150,000	綜合相關領域教具(教務處)(由班級設備費移列)。
				年	1	94,000	94,000	自然科領域教學設備(教務處)(由班級設備費移列)。
				班、年	8x1	6,300	50,400	電腦設備維護及管理費(8班*6,300元/班=50,400元)(電腦專案計畫)。
593,892	509,050	32	用品消耗				740,350	較上年度預算數509,050元，增加231,300元。
24,267	19,150	321	辦公(事務)用品				34,150	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-31

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	
				年	1	14,130	14,130	文具用品紙張(普通班級業務費)。
				年	1	3,820	3,820	文具用品紙張等(特教班教學材料費)。
				年	1	10,000	10,000	文具紙張等辦公用品費。
				年	1	6,200	6,200	辦理學習共同體研習文具紙張等辦公用品費(教育局移列)。
3,600	60,000	322	報章什誌	年	1	60,000	60,000	班級用教育類雜誌(由班級設備費移列)(新增)。
10,661	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	15,000	15,000	健康中心藥品費，藥品30班以下基數 15,000元。
555,364	424,900	32Y	其他	學期	2	1,400	2,800	家長成長研習雜支。
				班、年	12x1	13,820	165,840	普通班級教學材料費。
				班、年	14x1	2,340	32,760	消毒藥水及衛生清潔用品費(普通班級業務費)。
				班、年	14x1	3,150	44,100	專用垃圾袋(普通班級業務費)。
				班、年	12x1	1,700	20,400	教學用教科書(由教育局移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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、年	40x1	1,700	68,000	弱勢學生用教科書(由教育局移列)。
				年	1	10,000	10,000	教學參考資料、教具製作、實驗器材費用及雜支(特教班教學材料費)。
				年	1	33,500	33,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				批	1	38,200	38,200	運動會場地布置用品。
				批	1	10,000	10,000	運動會用道具。
				人、學期	280x2	100	56,000	國小學生各項活動費用。
				年	1	30,000	30,000	課後社團活動費。
				年	1	13,400	13,400	性別平等教育宣導教具及教材費。
				年	1	1,000	1,000	性別平等教育宣導活動文具紙張。
				年	1	90,000	90,000	小田園教育植栽材料費(由教育局移列)。
				年	1	6,000	6,000	研習與教學活動教材費。
				人次	30	80	2,400	教師甄選逾時誤餐費用(收支對列)。
				人次	60	80	4,800	辦理學習共同體研習餐盒(教育局移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-33

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	2,000	2,000	辦理學習共同體研習教材費(教育局移列)。
26,000		4	租金、償債與利息					
26,000		44	交通及運輸設備租金					
26,000		442	車租					
613,013	483,200	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費				518,080	
		72	捐助、補助與獎助				10,000	新增項目
		726	獎助學員生給與				10,000	
				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)。
613,013	483,200	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				508,080	較上年度預算數483,200元，增加24,880元。
613,013	483,200	74Y	其他				508,080	
				人、日	40x200	50	400,000	清寒學生餐費補助。
				人、週、次	280x42x1	8	94,080	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫。
				年	1	14,000	14,000	第三胎補助款(新增)。
173,793	138,000	9	其他				140,000	
173,793	138,000	91	其他支出				140,000	較上年度預算數138,000元，增

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	
173,793	138,000	91Y	其他				140,000	加2,000元。
				班、年	2x1	5,600	11,200	國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費。
				年	1	100,800	100,800	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費(2學期*20週*5日*8次*63元)。
				人、學期	280x2	50	28,000	班級自治費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-35

基金用途－學前教育計畫明細表

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	
5,825,261	5,626,717		合 計				5,606,296	
5,377,450	5,514,417	1	用人費用				5,493,996	
3,831,121	3,865,860	11	正式員額薪資				3,865,860	較上年度預算數3,865,860元，無增減。
3,570,121	3,517,860	113	職員薪金	年	1	3,517,860	3,517,860	教職員4人及教保員1人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助款教保員381,980元)。
261,000	348,000	114	工員工資	年	1	348,000	348,000	廚工1人工資(詳用人費用彙計表)。
38,272	59,200	13	超時工作報酬				68,716	較上年度預算數59,200元，增加9,516元。
38,272	59,200	131	加班費	年	1	68,716	68,716	不休假出勤加班費。
710,372	800,233	15	獎金				805,388	較上年度預算數800,233元，增加5,155元。
267,540	317,000	151	考績獎金	年	1	322,155	322,155	依考績法規定核發之獎金。
442,832	483,233	152	年終獎金	年	1	483,233	483,233	依規定於年節加發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

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	
320,120	326,736	16	退休及卹償金				326,736	較上年度預算數326,736元，無增減。
320,120	316,656	161	職員退休及離職金	年	1	316,656	316,656	提撥退撫基金。
	10,080	162	工員退休及離職金	年	1	10,080	10,080	提撥勞工退休準備金。
477,565	462,388	18	福利費				427,296	較上年度預算數462,388元，減少35,092元。
393,339	362,268	181	分擔員工保險費	年	1	343,176	343,176	分擔公保、勞保、健保費。
	1,720	183	傷病醫藥費	人	1	860	860	幼兒園教保人員健康檢查費。
				人	1	860	860	幼兒園廚工健康檢查費。
68,226	50,400	187	員工通勤交通費	人、月、段	4x10x2	630	50,400	教師上下班交通費。
16,000	48,000	18Y	其他福利費	年	1	32,000	32,000	休假旅遊補助費。
22,500	25,500	2	服務費用				25,500	
9,000	12,000	27	一般服務費				12,000	較上年度預算數12,000元，無增減。
9,000	12,000	27F	體育活動費				12,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-37

基金用途－學前教育計畫明細表

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	4x1	2,000	8,000	文康活動費，本校編列教師4人，每人編列2,000元。
				人、年	2x1	2,000	4,000	文康活動費，本校編列契約進用教保員1人，廚工1人，合計2人，每人編列2,000元（上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員）。
13,500	13,500	28	專業服務費				13,500	較上年度預算數13,500元，無增減。
13,500	13,500	28Y	其他				13,500	
				班、人、月	2x1x9	500	9,000	學童午餐指導費。
				人、月	1x9	500	4,500	學童午餐指導費(教保員)。
38,800	38,800	3	材料及用品費				38,800	
38,800	38,800	31	使用材料費				38,800	較上年度預算數38,800元，無增減。
38,800	38,800	315	設備零件				38,800	
				批	1	38,800	38,800	幼兒園活力體能組(幼兒園)(由班級設備費移列)。
386,511		7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費					
386,511		74	補貼(償)、獎勵、慰					

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

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	
386,511		74Y	問、照護與救濟 其他					
	48,000	9	其他				48,000	
	48,000	91	其他支出				48,000	較上年度預算數48,000元，無增減。
	48,000	91Y	其他	年	1	48,000	48,000	幼兒導護費。(2學期*20週*5日*4次*60元=48,000元)

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-39

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	
12,119,607	12,047,086		合 計				12,504,472	
11,055,308	10,810,886	1	用人費用				10,696,016	
7,407,624	7,140,000	11	正式員額薪資				6,960,000	較上年度預算數7,140,000元，減少180,000元。
5,106,144	5,040,000	113	職員薪金	年	1	5,352,000	5,352,000	教職員7人薪金。(詳用人費用彙計表)
1,143,240	1,068,000	114	工員工資	年	1	1,092,000	1,092,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
1,158,240	1,032,000	115	警餉	年	1	516,000	516,000	校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
4,392		12	聘僱及兼職人員薪資					
4,392		124	兼職人員酬金					
256,224	315,666	13	超時工作報酬				350,132	較上年度預算數315,666元，增加34,466元。
256,224	315,666	131	加班費	年	1	350,132	350,132	不休假出勤加班費。
1,768,000	1,758,500	15	獎金				1,885,000	較上年度預算數1,758,500元，增加126,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	
861,155	866,000	151	考績獎金	年	1	1,015,000	1,015,000	依考績法規定核發之獎金。
906,845	892,500	152	年終獎金	年	1	870,000	870,000	依規定於年節加發之獎金。
539,879	518,712	16	退休及卹償金				572,304	較上年度預算數518,712元，增加53,592元。
425,542	465,312	161	職員退休及離職金	年	1	484,944	484,944	提撥退撫基金。
114,337	53,400	162	工員退休及離職金	年	1	87,360	87,360	提撥勞工退休準備金。
1,079,189	1,078,008	18	福利費				928,580	較上年度預算數1,078,008元，減少149,428元。
739,625	689,448	181	分擔員工保險費	年	1	634,260	634,260	分擔公保、勞保、健保費。
147,564	196,560	187	員工通勤交通費	人、月、段	3x12x2	630	45,360	職員、技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	8x12x2	630	120,960	職員、技工、工友上下班交通費。
192,000	192,000	18Y	其他福利費	年	1	128,000	128,000	休假旅遊補助費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-41

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	
851,601	998,000	2	服務費用				1,573,256	
492,908	536,000	27	一般服務費				1,061,256	較上年度預算數536,000元，增加525,256元。
443,100	512,000	279	外包費				1,039,256	
				人、年	2x1	40,000	80,000	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	1x12	43,938	527,256	業務委外(定期姓警衛勤務)(新增)。
26,808		27D	計時與計件人員酬金					
23,000	24,000	27F	體育活動費				22,000	
				人、年	11x1	2,000	22,000	文康活動費，本校編列教職員7人，校警1，工員3人，合計11人，每人編列2,000元。
286,693	390,000	28	專業服務費				440,000	較上年度預算數390,000元，增加50,000元。
286,693	390,000	28Y	其他				440,000	
				年	1	440,000	440,000	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，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	
72,000	72,000	291	公共關係費	月	12	6,000	72,000	校長特別費。
							72,000	
212,698	237,200	3	材料及用品費				234,200	較上年度預算數237,200元，減少3,000元。
212,698	237,200	32	用品消耗				234,200	
206,878	231,200	321	辦公(事務)用品	年	1	231,200	231,200	
							231,200	本校奉核定15班，統籌業務費計算如下：普通班12班、附設幼兒園2班、資源班1班，1,290元x15班X12月=232,200元，以上合計232,200元。除依實際需求移列會費1,000元外，其餘如列數。
5,820	6,000	325	服裝	人、年	1x1	300	3,000	校警服裝配備。
				人、套	1x1	1,500	1,500	校警夏服。(成立第33年)
				人、雙	1x1	1,100	1,100	校警皮鞋。
				雙	1	100	100	校警襪子。
	1,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,000	
	1,000	71	會費				1,000	較上年度預算數1,000元，無增

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-43

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	713	職業團體會費	年	1	1,000	1,000	減。 護理師公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	
2,767,727	4,343,502		合計				4,959,088	
2,767,727	4,343,502	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				4,959,088	
695,419	4,307,502	51	購置固定資產				394,000	
695,419	4,307,502		一般建築及設備計畫				394,000	
	3,872,502		校園整修工程					
	3,872,502	512	興建土地改良物					
			網路電話閘道器設備				11,000	
		514	購置機械及設備				11,000	
			班級設備	臺	1	11,000	11,000	網路電話閘道器設備汰換。
		514	購置機械及設備				56,000	
			資訊設備	臺	1	56,000	56,000	三合一黑板白板電子白板(教務處)。
		514	購置機械及				327,000	
							327,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-45

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	
			設備	臺	5	12,000	60,000	新購平板電腦(電腦專案計畫)。 汰舊換新個人電腦(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)。
				部	8	25,000	200,000	
				年	1	67,000	67,000	
695,419	435,000		校園設備					
473,419	345,000	514	購置機械及設備					
140,000		515	購置交通及運輸設備					
82,000	90,000	516	購置什項設備					
	36,000	52	購置無形資產				36,000	
	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	年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費。(電腦專案計畫)
2,072,308		58	遞延支出(臺北市地				4,529,088	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-47

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	
2,072,308			校園整修工程					
1,298,808		581	遞延修繕房屋建築支出					
773,500		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－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-49

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	%	
260,926,471	100.00		資產合計	256,764,562	100.00	256,219,308	2,563,359	258,782,667	100.00	-2,018,105
260,926,471	100.00	1	資產	256,764,562	100.00	256,219,308	2,563,359	258,782,667	100.00	-2,018,105
8,565,863	3.28	11	流動資產	4,403,954	1.72	5,609,320	812,739	6,422,059	2.48	-2,018,105
8,430,863	3.23	111	現金	4,268,954	1.66	5,471,640	815,419	6,287,059	2.43	-2,018,105
8,430,863	3.23	1112	銀行存款	4,268,954	1.66	5,471,640	815,419	6,287,059	2.43	-2,018,105
		113	應收款項			17,680	-17,680			
		113Y	其他應收款			17,680	-17,680			
135,000	0.05	115	預付款項	135,000	0.06	120,000	15,000	135,000	0.05	
135,000	0.05	1154	預付費用	135,000	0.06	120,000	15,000	135,000	0.05	
2,912,482	1.12	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,912,482	1.13	1,127,822	1,784,660	2,912,482	1.13	
2,912,482	1.12	124	準備金	2,912,482	1.13	1,127,822	1,784,660	2,912,482	1.13	
2,414,302	0.93	1241	退休及離職準備金	2,414,302	0.94	787,342	1,626,960	2,414,302	0.93	
498,180	0.19	124Y	其他準備金	498,180	0.19	340,480	157,700	498,180	0.20	
249,448,126	95.60	13	其他資產	249,448,126	97.15	249,482,166	-34,040	249,448,126	96.39	
249,448,126	95.60	131	什項資產	249,448,126	97.15	249,482,166	-34,040	249,448,126	96.39	
		1315	暫付及待結轉帳項			34,040	-34,040			
249,448,126	95.60	1316	代管資產	249,448,126	97.15	249,448,126		249,448,126	96.39	
260,926,471	100.00		負債及基金餘額合計	256,764,562	100.00	256,219,308	2,563,359	258,782,667	100.00	-2,018,105
255,371,382	97.87	2	負債	255,371,382	99.46	255,012,828	358,554	255,371,382	98.68	
2,662,711	1.02	21	流動負債	2,662,711	1.04	3,947,995	-1,285,284	2,662,711	1.03	
2,655,511	1.02	212	應付款項	2,655,511	1.03	3,887,995	-1,232,484	2,655,511	1.03	
2,440,270	0.94	2123	應付代收款	2,440,270	0.95	2,592,772	-152,502	2,440,270	0.95	
215,241	0.08	2125	應付費用	215,241	0.08	330,469	-115,228	215,241	0.08	
		212Y	其他應付款			964,754	-964,754			

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	%	
7,200	0.00	213	預收款項	7,200	0.01	60,000	-52,800	7,200	0.00	
7,200	0.00	2133	預收收入	7,200	0.01	60,000	-52,800	7,200	0.00	
252,708,671	96.85	22	其他負債	252,708,671	98.42	251,064,833	1,643,838	252,708,671	97.65	
252,708,671	96.85	221	什項負債	252,708,671	98.42	251,064,833	1,643,838	252,708,671	97.65	
801,365	0.31	2211	存入保證金	801,365	0.31	806,771	-5,406	801,365	0.31	
2,414,302	0.93	2213	應付退休及離職金	2,414,302	0.94	787,342	1,626,960	2,414,302	0.93	
249,448,126	95.59	2214	應付代管資產	249,448,126	97.15	249,448,126		249,448,126	96.39	
44,878	0.02	2215	暫收及待結轉帳項	44,878	0.02	22,594	22,284	44,878	0.02	
5,555,089	2.13	3	基金餘額	1,393,180	0.54	1,206,480	2,204,805	3,411,285	1.32	-2,018,105
5,555,089	2.13	31	基金餘額	1,393,180	0.54	1,206,480	2,204,805	3,411,285	1.32	-2,018,105
5,555,089	2.13	311	基金餘額	1,393,180	0.54	1,206,480	2,204,805	3,411,285	1.32	-2,018,105
5,555,089	2.13	3111	累積餘額	1,393,180	0.54	1,206,480	2,204,805	3,411,285	1.32	-2,018,105

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度調整後預計數0元，本年度預計數0元。

2.或有資產(負債)0元。

3.本基金自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產6,029,982元、無形資產62,252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－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-51

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	合計	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
64,695,076	62,500,844	合計	65,740,995	42,671,139	5,606,296	12,504,472	4,959,088
55,387,737	54,112,910	用人費用	55,911,949	39,721,937	5,493,996	10,696,016	
31,699,713	31,309,860	正式員額薪資	31,933,860	21,108,000	3,865,860	6,960,000	
29,137,233	28,861,860	職員薪金	29,977,860	21,108,000	3,517,860	5,352,000	
1,404,240	1,416,000	工員工資	1,440,000		348,000	1,092,000	
1,158,240	1,032,000	警餉	516,000			516,000	
1,603,554	635,696	聘僱及兼職人員薪資	677,296	677,296			
457,758	406,896	約僱職員薪金	406,896	406,896			
1,145,796	228,800	兼職人員酬金	270,400	270,400			
557,136	746,063	超時工作報酬	844,978	426,130	68,716	350,132	
557,136	746,063	加班費	844,978	426,130	68,716	350,132	
7,010,910	6,839,595	獎金	7,510,748	4,820,360	805,388	1,885,000	
2,924,325	2,875,000	考績獎金	3,468,155	2,131,000	322,155	1,015,000	
4,086,585	3,964,595	年終獎金	4,042,593	2,689,360	483,233	870,000	
9,633,552	9,604,962	退休及卹償金	10,638,985	9,739,945	326,736	572,304	
8,112,469	9,446,976	職員退休及離職金	10,268,878	9,467,278	316,656	484,944	
1,521,083	157,986	工員退休及離職金	370,107	272,667	10,080	87,360	
4,882,872	4,976,734	福利費	4,306,082	2,950,206	427,296	928,580	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目						
3,239,206	2,904,984	分擔員工保險費		2,786,072	1,808,636	343,176	634,260	
80,500	93,720	傷病醫藥費		93,720	92,000	1,720		
455,076	480,060	員工通勤交通費		449,820	233,100	50,400	166,320	
1,108,090	1,497,970	其他福利費		976,470	816,470	32,000	128,000	
4,288,506	2,312,782	服務費用		2,839,128	1,240,372	25,500	1,573,256	
155,116	289,236	水電費		289,236	289,236			
118,868	242,145	工作場所電費		242,145	242,145			
36,248	47,091	工作場所水費		47,091	47,091			
57,608	33,790	旅運費		33,790	33,790			
57,608	33,790	國內旅費		33,790	33,790			
500	10,830	印刷裝訂與廣告費		21,000	21,000			
500	10,830	印刷及裝訂費		21,000	21,000			
418,751	491,400	修理保養及保固費		491,200	491,200			
149,825	416,200	一般房屋修護費		416,200	416,200			
28,875	75,200	機械及設備修護費		75,000	75,000			
240,051		什項設備修護費						
2,885,927	609,216	一般服務費		1,135,192	61,936	12,000	1,061,256	
5,808	9,216	佣金、匯費、經理費及手續費		9,936	9,936			

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-53

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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
443,100	512,000	外包費	1,039,256			1,039,256	
2,358,126		計時與計件人員酬金					
78,893	88,000	體育活動費	86,000	52,000	12,000	22,000	
698,604	806,310	專業服務費	796,710	343,210	13,500	440,000	
54,900	31,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	67,200	67,200			
22,000	110,210	委託檢驗(定)試驗認證費	14,610	14,610			
6,500	5,100	試務甄選費	5,100	5,100			
35,791		電子計算機軟體服務費					
579,413	659,800	其他	709,800	256,300	13,500	440,000	
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	
1,051,789	1,061,450	材料及用品費	1,323,750	1,050,750	38,800	234,200	
245,199	315,200	使用材料費	349,200	310,400	38,800		
245,199	315,200	設備零件	349,200	310,400	38,800		
806,590	746,250	用品消耗	974,550	740,350		234,200	
231,145	250,350	辦公(事務)用品	265,350	34,150		231,200	
3,600	60,000	報章什誌	60,000	60,000			
5,820	6,000	服裝	3,000			3,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目						
10,661	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)		15,000	15,000			
555,364	424,900	其他		631,200	631,200			
26,000		租金、償債與利息						
26,000		交通及運輸設備租金						
26,000		車租						
2,767,727	4,343,502	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		4,959,088				4,959,088
695,419	4,307,502	購置固定資產		394,000				394,000
	3,872,502	興建土地改良物						
473,419	345,000	購置機械及設備		394,000				394,000
140,000		購置交通及運輸設備						
82,000	90,000	購置什項設備						
	36,000	購置無形資產		36,000				36,000
	36,000	購置電腦軟體		36,000				36,000
2,072,308		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)		4,529,088				4,529,088
1,298,808		遞延修繕房屋建築支出						
773,500		其他遞延支出		4,529,088				4,529,088

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-55

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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
999,524	484,200	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	519,080	518,080		1,000	
	1,000	會費	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			
999,524	483,200	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	508,080	508,080			
999,524	483,200	其他	508,080	508,080			
173,793	186,000	其他	188,000	140,000	48,000		
173,793	186,000	其他支出	188,000	140,000	48,000		
173,793	186,000	其他	188,000	140,000	48,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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	44	45	-1	
國民教育計畫部分	27	27		
正式職員	26	26		
臨時職員	1	1		
學前教育計畫部分	6	6		
正式職員	5	5		
正式工員	1	1		
一般行政管理計畫部分	11	12	-1	
正式職員	8	9	-1	
正式工員	3	3		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	55,911,949	31,933,860	677,296	844,978		4,042,593		3,468,155
國民教育計畫	39,721,937	21,108,000	677,296	426,130		2,689,360		2,131,000
職員薪金	21,108,000	21,108,000						
約僱職員薪金	406,896		406,896					
兼職人員酬金	270,400		270,400					
加班費	426,130			426,130				
考績獎金	2,131,000							2,131,000
年終獎金	2,689,360					2,689,360		
職員退休及離職金	9,467,278							
工員退休及離職金	272,667							
分擔員工保險費	1,808,636							
傷病醫藥費	92,000							
員工通勤交通費	233,100							
其他福利費	816,470							
學前教育計畫	5,493,996	3,865,860		68,716		483,233		322,155
職員薪金	3,517,860	3,517,860						
工員工資	348,000	348,000						
加班費	68,716			68,716				

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	
	10,638,985			2,786,072	93,720		449,820	976,470	
	9,739,945			1,808,636	92,000		233,100	816,470	
	9,467,278								
	272,667			1,808,636	92,000		233,100	816,470	
	326,736			343,176	1,720		50,400	32,000	

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	322,155							322,155
年終獎金	483,233					483,233		
職員退休及離職金	316,656							
工員退休及離職金	10,080							
分擔員工保險費	343,176							
傷病醫藥費	1,720							
員工通勤交通費	50,400							
其他福利費	32,000							
一般行政管理計畫	10,696,016	6,960,000		350,132		870,000		1,015,000
職員薪金	5,352,000	5,352,000						
工員工資	1,092,000	1,092,000						
警餉	516,000	516,000						
加班費	350,132			350,132				
考績獎金	1,015,000							1,015,000
年終獎金	870,000					870,000		
職員退休及離職金	484,944							
工員退休及離職金	87,360							
分擔員工保險費	634,260							

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	
	316,656								
	10,080			343,176					
					1,720				
							50,400		
	572,304			634,260				32,000	
							166,320	128,000	
	484,944								
	87,360								
				634,260					

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
員工通勤交通費	166,320							
其他福利費	128,000							

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	
							166,320	128,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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				520,000						
約僱人員小計	1				520,000						
約僱人員(280)	1	辦理學校行政事務	107/1/1-107/12/31	280	520,000	33,908	33,908				國民教育計畫

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-65

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				65,740,995	
國民教育計畫				42,671,139	
學前教育計畫				5,606,296	
一般行政管理計畫				12,504,472	
建築及設備計畫				4,959,088	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

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				48,277,435	
國民教育計畫				42,671,139	
學前教育計畫				5,606,296	
(上)年度預算數				46,110,256	
國民教育計畫				40,483,539	
學前教育計畫				5,626,717	
(前)年度決算數				49,807,742	
國民教育計畫				43,982,481	
學前教育計畫				5,825,261	
(104)年度決算數				48,777,781	
國民教育計畫				42,894,011	
學前教育計畫				5,883,770	
(103)年度決算數				48,366,989	
國民教育計畫				42,794,608	
學前教育計畫				5,572,381	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-67

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	17,871,666	10,771,875	430,000		1,437,557	6,092,234
土地改良物	3,872,502				415,324	3,457,178
機械及設備	8,668,183	6,272,560	394,000		897,485	1,892,138
交通及運輸設備	569,733	355,534			26,304	187,895
什項設備	4,627,248	4,043,161			91,316	492,771
電腦軟體	134,000	100,620	36,000		7,128	62,252

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。