

中華民國105年度 4-0501461

議會
審定

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市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)

主辦會計人員 黃延松

機關長官 黃金印

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105年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -9 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 -12 頁
(二) 現金流量預計表	第 13 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 15 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 16 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 17 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 18 頁
(五) 基金來源－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 -32 頁
(九) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 33 -35 頁
(十) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 36 -39 頁
(十一) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 40 -43 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 45 -46 頁
(二) 各項費用彙計表	第 47 -51 頁
(三) 員工人數彙計表	第 52 頁
(四) 用人費用彙計表	第 54 -59 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 60 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105年度

(六) 單位 (或計畫) 成本分析表	第 61 頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 62 頁
(八) 固定項目明細表	第 63 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105年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	57,652,831	55,949,124	1,703,707	3.05
基金用途	60,361,087	58,795,263	1,565,824	2.66
賸餘(短絀－)	-2,708,256	-2,846,139	137,883	--
餘絀情形：				
基金餘額	454,941	3,163,197	-2,708,256	-85.62
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-2,708,256	-2,846,139	137,883	--

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。

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 105 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，現編制教師 30 人、行政人員 7 人、校警 2 人、技工 1 人、工友 3 人、約聘行政人員 1 人、總計 45 人。

內部分層業務如下：

教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

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

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

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。

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 105 年度

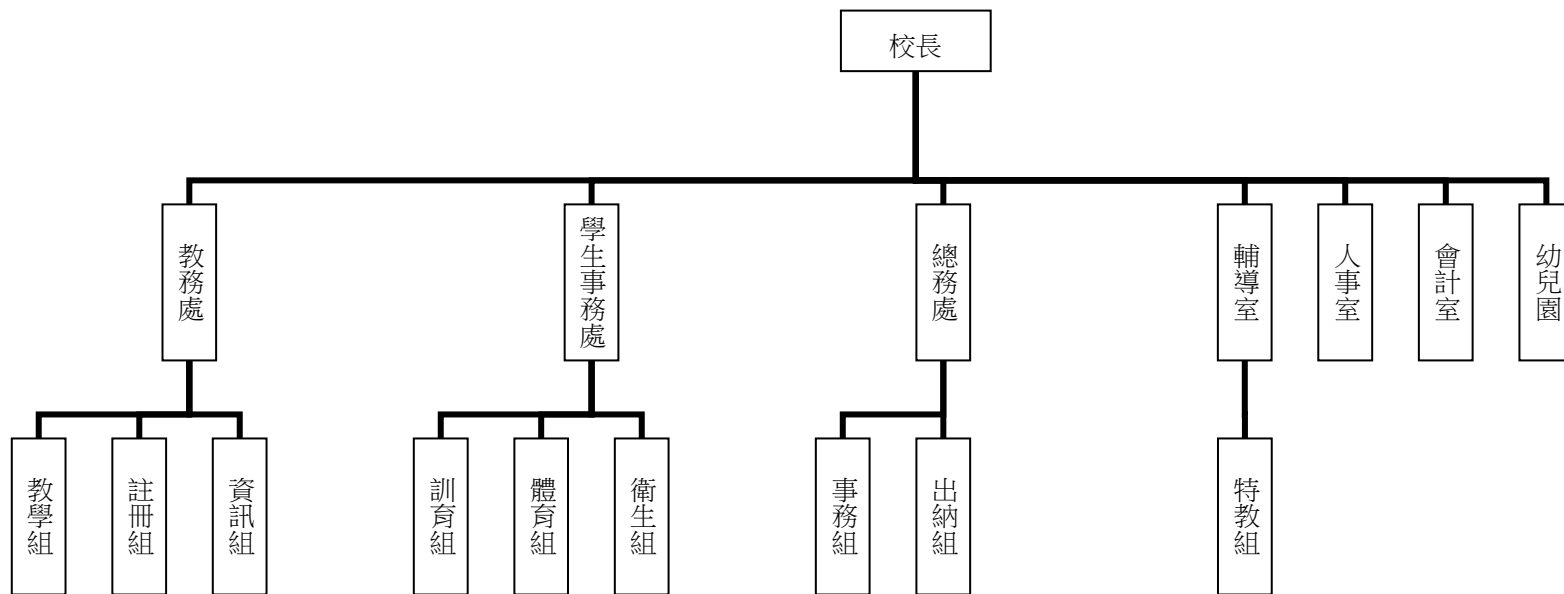
特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項、掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項、辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。

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

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 105 年度

一、業務範圍：

(一) 據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。

(二) 據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，設立資優班、啟智班、身心障礙資源班及啟智幼兒班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年度	101 年度決算 金額	102 年度決算 金額	103 年度決算 金額	104 度預算 金額	本年度預算 金額
來源部分		63,377,213	61,076,395	63,417,240	55,949,124	57,652,831
用途部分		61,311,465	62,126,094	64,391,309	58,795,263	60,361,087
餘絀部分		2,065,748	-1,049,699	-974,069	-2,846,139	-2,708,256

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 40,838,347 音樂教室重劃五線譜元，預定招收 12 班，學生人數 260 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慧。

(二) 學前教育計畫：本年度預算編列 5,603,190 元，預定招收 2 班，學生人數 54 人，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慧。

(三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 11,980,932 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－臺北市中山區大佳國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

(四) 建築及設備計畫：本年度預算編列 1,938,618 元，係辦理廊道優質化工程，以改善教學環境，汰換及充實教學及電腦設備等，俾增進教學效能。

二、執行政府重要政策：

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

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

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

(四) 建置溫馨民主的校園文化：

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

(五) 推動適性教學：

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

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

- 1.辦理各項活動、競賽及展演。
- 2.推動校內外學習服務。
- 3.發展績優社團，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 10,032 元，其他財產收入 20,000 元，市庫撥款收入 56,188,846 元，政府其他撥入收入 545,194

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 105 年度

元，學雜費收入 597,300 元，雜項收入 140,159 元，基金來源合計 57,652,831 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 40,838,347 元，學前教育計畫 5,603,190 元，一般行政管理計畫 11,980,932 元，建築及設備計畫 1,938,618 元，基金用途合計 60,361,087 元。並辦理廊道優質化工程 1,313,758 元，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 2,708,256 元。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金淨減 2,708,256 元，主要係業務活動淨現金流出。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購建固定資產 101,000 元

(一)104 年汰換電腦教室冷氣機確實需要，動支本校其他準備金購置一對一分離式冷氣機(6.3kw)1 臺 41,000 元。

(二)104 年辦理本校健康中心健檢作業確實需要，動支本校其他準備金購置全自動身高體重計 1 台 60,000 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) 員工人數增減之分析：本年度校長 1 人，教師 30 人，行政人員 7 人，校警 2 人，技工 1 人，工友 3 人，約聘行政人員 1 人，較上年度增列 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 10,032 元，較上年度預算數 10,032 元，無增減。

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 56,188,846 元，較上年度預算 55,090,063 元，依業務需要核實增列 1,098,783 元。

5. 政府其他撥入收入本年度預算數 545,194 元，較上年度預算數 0 元，核實增列 545,194 元。

6. 學雜費收入本年度預算數 597,300 元，較上年度預算數 537,570 元，核實增列 59,730 元。

7. 雜項收入本年度預算數 140,159 元，較上年度預算數 140,159 元，無增減。

8. 用人費用本年度預算數 54,978,935 元，較上年度預算數 53,179,701 元，核實增列 1,799,234 元。

9. 服務費用本年度預算數 1,957,824 元，較上年度預算數 1,911,886 元，核實增列 45,938 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 105 年度

10.材料及用品費本年度預算數 904,510 元，較上年度預算數 993,880 元，核實減列 89,370 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 1,938,618 元，較上年度預算數 1,940,618 元，核實減列 2,000 元，係汰換個人電腦及零組件及音樂電子白板等機械設備 624,860 元、廊道優質化工程 1,313,758 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 400,000 元，較上年度預算數 593,978 元，核實減列 193,978 元。

13.其他本年度預算數 181,200 元，較上年度預算數 175,200 元，核實增列 6,000 元。

二、104 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 260 人，105 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 260 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105年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
104	建築及設備計畫	合計				101,000	104.04.13府授主事預字第 10430458200號 為汰換電腦教室冷氣機確實需要，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金項下支應。 為辦理本校健康中心健檢作業確實需要，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金項下支應。
		購置固定資產				101,000	
		購置機械及設備				41,000	
		一對一分離式冷氣機(6.3kw)	臺	1	41,000	41,000	
		購置什項設備				60,000	
		全自動身高體重計	臺	1	60,000	60,000	

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。

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
63,417,240	4	基金來源	57,652,831	55,949,124	1,703,707
164,920	43	勞務收入	151,300	151,300	
164,920	431	服務收入	151,300	151,300	
31,412	45	財產收入	30,032	30,032	
11,112	451	財產處分收入	10,032	10,032	
20,300	45Y	其他財產收入	20,000	20,000	
62,255,939	46	政府撥入收入	56,734,040	55,090,063	1,643,977
58,712,099	462	市庫撥款收入	56,188,846	55,090,063	1,098,783
3,543,840	46Y	政府其他撥入收入	545,194		545,194
733,050	4S	教學收入	597,300	537,570	59,730
733,050	4S1	學雜費收入	597,300	537,570	59,730
231,919	4Y	其他收入	140,159	140,159	
231,919	4YY	雜項收入	140,159	140,159	
64,391,309	5	基金用途	60,361,087	58,795,263	1,565,824
42,794,608	53	國民教育計畫	40,838,347	39,190,065	1,648,282
5,572,381	54	學前教育計畫	5,603,190	5,695,924	-92,734
11,934,546	5L	一般行政管理計畫	11,980,932	11,968,656	12,276

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
4,089,774	5M	建築及設備計畫	1,938,618	1,940,618	-2,000
-974,069	6	本期賸餘(短絀-)	-2,708,256	-2,846,139	137,883
6,983,405	71	期初基金餘額	3,163,197	3,320,262	-157,065
6,009,336	73	期末基金餘額	454,941	474,123	-19,182

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105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-2,708,256	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-2,708,256	
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－)	-2,708,256	
84	期初現金及約當現金	6,166,579	
85	期末現金及約當現金	3,458,323	

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。

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
164,920	151,300		合計				151,300	
164,920	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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
11,112	10,032		合計				10,032	
11,112	10,032	451	財產處分收入	年	1	10,032	10,032	較上年度預算數10,032元，無增減。 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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
20,300	20,000		合計				20,000	
20,300	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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
58,712,099	55,090,063		合計				56,188,846	
58,712,099	55,090,063	462	市庫撥款收入	年	1	56,188,846	56,188,846	較上年度預算數55,090,063元，增加1,098,783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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
3,543,840			合計				545,194	
3,543,840		46Y	政府其他撥入收入	年	1	545,194	545,194	新增項目 教育部補助充實行政人力計畫(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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
733,050	537,570		合計				597,300	
733,050	537,570	4S1	學雜費收入				597,300	較上年度預算數537,570元，增加59,730元。
				人、學期	30x2	2,955	177,300	幼兒園雜費收入。(全日班)
				人、學期	30x2	7,000	420,000	幼兒園學費收入。(全日班)

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
231,919	140,159		合計				140,159	較上年度預算數140,159元，無增減。 工程圖說費等。
231,919	140,159	4YY	雜項收入				140,159	
				年	1	140,159	140,159	

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
42,794,608	39,190,065		合 計				40,838,347	
38,052,629	36,746,347	1	用人費用				38,595,133	
21,212,932	20,304,000	11	正式員額薪資				20,784,000	較上年度預算數20,304,000元，增加480,000元。
21,212,932	20,304,000	113	職員薪金	年	1	19,440,000	19,440,000	教職員24人薪金。(詳用人費用彙計表)
				年	1	1,344,000	1,344,000	教職員2人薪金。(詳用人費用彙計表)
1,316,956	228,800	12	聘僱及兼職人員薪資				635,696	較上年度預算數228,800元，增加406,896元。
		122	約僱職員薪金	年	1	406,896	406,896	約聘行政人員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)(收支對列)(新增)。
1,316,956	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。
258,536	352,265	13	超時工作報酬				373,597	較上年度預算數352,265元，增加21,332元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-23

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
258,536	349,865	131	加班費	年	1	341,330	371,197	不休假出勤加班費。
				年	1	29,867	29,867	
4,270,188	4,382,000	133	誤餐費	人次	30	80	2,400	教師甄選誤餐費。(收支對列)
							2,400	
1,780,690	1,844,000	151	獎金				4,532,862	較上年度預算數4,382,000元，增加150,862元。
2,489,498	2,538,000	152	年終獎金	年	1	1,772,000	1,884,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	112,000	112,000	依考績法規定核發之獎金。
7,691,963	7,837,080	16	退休及卹償金	年	1	2,430,000	2,648,862	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	168,000	168,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	50,862	50,862	約聘行政人員依規定於年節加發之獎金(收支對列)(新增)。
7,691,963	7,837,080	161	職員退休及離職金				8,701,920	較上年度預算數7,837,080元，增加864,840元。
7,691,963	7,837,080	161	職員退休及離職金	年	1	1,628,640	7,295,174	提撥退撫基金。
				年	1	112,320	1,628,640	提撥退撫基金。
				年	1	5,529,806	1,628,640	退休人員月退休金，17人*27,107

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	24,408	24,408	元*12月=6,630,000元。
		162	工員退休及離職金				1,406,746	約聘行政人員提撥離職儲金(收支對列)(新增)。
				年	1	1,406,746	1,406,746	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額(新增)。
3,302,054	3,642,202	18	福利費				3,567,058	較上年度預算數3,642,202元，減少75,144元。
2,304,582	1,765,512	181	分擔員工保險費				1,901,988	
				年	1	1,735,104	1,735,104	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	119,856	119,856	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	47,028	47,028	約聘行政人員分擔勞保、健保費(收支對列)(新增)。
69,000	108,000	183	傷病醫藥費				92,000	
				人	8	3,500	28,000	教職員健康檢查費。
				人	4	16,000	64,000	教職員健康檢查費。
277,428	315,000	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。

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明	
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額		
651,044	1,453,690	18Y	其他福利費	年	1	160,000	1,339,970	160,000	休假旅遊補助費。
				人、年	1x1	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	16x1	6,000		96,000	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	121,720		121,720	結婚補助費。(30,430元X2月X2人)
				年	1	354,250		354,250	喪葬補助費。(35,425元X5月X2人)
				年	1	16,000		16,000	約聘行政人員休假旅遊補助費(收支對列)(新增)。
3,057,203	1,063,458	2	服務費用				1,034,324		
325,791	182,078	21	水電費				178,436		較上年度預算數182,078元，減少3,642元。
284,763	134,026	212	工作場所電費	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)
41,028	48,052	214	工作場所水費	年	1	47,091		47,091	水費。
93,501	33,790	23	旅運費				33,790		較上年度預算數33,790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

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
71,080	33,790	231	國內旅費	年	1	10,540	33,790	減。
				人、天	5x3	1,550	10,540	因公市外出差旅費(14班)。
							23,250	畢業班校外教學隨隊人員出差費(含導師2人、校長1人、訓導處2人)。
4,725		236	貨物運費					
17,696		23Y	其他旅運費					
98,670	11,400	24	印刷裝訂與廣告費				11,400	較上年度預算數11,400元，無增減。
98,670	11,400	241	印刷及裝訂費	年	1	3,200	11,400	教師進修研習、個案行動研究資料印刷。
				年	1	1,000	3,200	個案行動研究所需參考資料。
				年	1	7,200	7,200	資源班有關資料印刷。(特教班業務費)
478,546	492,000	25	修理保養及保固費				492,000	較上年度預算數492,000元，無增減。
229,286	416,200	252	一般房屋修護費	班、年	14x1	25,000	416,200	學校校舍及其他建築物修繕。
							350,000	(34年以上，窳陋地區及老舊學

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
174,660	75,800	255	機械及設備修護費	年	1	66,200	66,200	校增列5%) 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%)
				臺	71	200	14,200	電腦設備維護及管理費。(電腦 專案計畫)
74,600		257	什項設備修護費					
1,604,520	50,690	27	一般服務費				59,488	較上年度預算數50,690元，增加 8,798元。
7,800	15,600	276	佣金、匯費、經理費 及手續費				7,488	
				人、學期	208x2	18	7,488	委託超商代收學雜費手續費。
1,560,811		27D	計時與計件人員酬金					
35,909	35,090	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，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 。

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
456,175	293,500	28	專業服務費				259,210	較上年度預算數293,500元，減少34,290元。
86,495	31,200	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	3	800	2,400	性別平等教育宣導活動內聘學者講授鐘點費。
				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	6	1,600	9,600	個案行動研究外聘專家學者講授鐘點費。
				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)
7,000	8,100	287	委託檢驗(定)試驗認證費	年	1	9,810	9,810	消防安全設備檢修申報費。(普通班級業務費)
500	5,100	289	試務甄選費	年	1	5,100	5,100	教師甄選試務費用(收支對列)。
45,900	36,000	28A	電子計算機軟體服務					

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
316,280	213,100	28Y	費 其他				213,100	
				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)
				人、月	16x9	500	72,000	工作人員午餐指導費。(自設廚房)
				年	1	57,600	57,600	學校開放場地保全費。(收支對列)
634,210	717,060	3	材料及用品費				627,690	
238,145	271,900	31	使用材料費				215,040	較上年度預算數271,900元，減少56,860元。
238,145	271,900	315	設備零件				215,040	
				臺	71	500	35,500	行政電腦耗材。(電腦專案)
				年	1	113,140	113,140	綜合相關領域教具(教務處)(由班級設備費移列)。
				學期	2	8,000	16,000	教學用教具(資源班)(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)

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
396,065	445,160	32	用品消耗				412,650	畫) 較上年度預算數445,160元，減少32,510元。
1,600	19,150	321	辦公(事務)用品				19,150	
				年	1	1,200	1,200	教師進修研習、個案行動研究文具紙張。
				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)
7,200	60,000	322	報章什誌					
6,000		325	服裝					
8,763	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)				5,000	
				年	1	5,000	5,000	健康中心藥品費，藥品30班以下基數 5,000元。
372,502	361,010	32Y	其他				388,500	
				學期	2	1,400	2,800	性別平等教育宣導活動文具紙張。
				學期	2	1,400	2,800	家長成長研習雜支。
				人、學期	260x2	100	52,000	國小學生各項活動費用。

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				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)
				年	1	30,000	30,000	課後社團活動費。
				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)
				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。
15,000		4	租金、償債與利息					
15,000		44	交通及運輸設備租金					
15,000		442	車租					
879,047	488,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				400,000	
879,047	488,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				400,000	較上年度預算數488,000元，減少88,000元。
879,047	488,000	74Y	其他				400,000	
				人、日	40x200	50	400,000	清寒學生餐費補助。
156,519	175,200	9	其他				181,200	

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
156,519	175,200	91	其他支出				181,200	較上年度預算數175,200元，增加6,000元。
156,519	175,200	91Y	其他				181,200	
				人、學期 年	260x2 1	50 100,800	26,000 100,800	班級自治費。 執行學生路隊安全導護費及導護 志工保險費。(63元*4人*10次 *20週*2學期=100,800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。
				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)

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－學前教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
5,572,381	5,695,924		合 計				5,603,190	
4,814,213	5,530,386	1	用人費用				5,538,890	
3,482,030	3,877,860	11	正式員額薪資				3,877,860	較上年度預算數3,877,860元，無增減。
3,482,030	3,517,860	113	職員薪金	年	1	3,517,860	3,517,860	教職員5人薪金。(詳用人費用彙計表)
	360,000	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)。
36,224	59,733	13	超時工作報酬				59,733	較上年度預算數59,733元，無增減。
36,224	59,733	131	加班費	年	1	59,733	59,733	不休假出勤加班費。
613,201	803,733	15	獎金				803,733	較上年度預算數803,733元，無增減。
248,880	319,000	151	考績獎金	年	1	319,000	319,000	依考績法規定核發之獎金。
364,321	484,733	152	年終獎金	年	1	484,733	484,733	依規定於年節加發之獎金。
281,700	334,656	16	退休及卹償金				334,656	較上年度預算數334,656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－學前教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
281,700	316,656	161	職員退休及離職金	年	1	316,656	316,656	增減。
	18,000	162	工員退休及離職金	年	1	18,000	18,000	提撥退撫基金。
401,058	454,404	18	福利費				462,908	提撥勞工退休準備金。
306,558	356,004	181	分擔員工保險費	年	1	363,648	363,648	較上年度預算數454,404元，增加8,504元。
		183	傷病醫藥費	人	1	860	860	分擔公保、勞保、健保費。
78,500	50,400	187	員工通勤交通費	人、月、段	4x10x2	630	50,400	幼兒園教保人員健康檢查費(新增)。
16,000	48,000	18Y	其他福利費	年	1	48,000	48,000	教師上下班交通費。
13,790	20,760	2	服務費用				25,500	休假旅遊補助費。
4,790	7,260	27	一般服務費				12,000	較上年度預算數7,260元，增加4,740元。
4,790	7,260	27F	體育活動費	人、年	6x1	2,000	12,000	體育活動費，本校編列教職員5

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
9,000	13,500	28	專業服務費				13,500	人，工員1人，合計6人，每人編列2,000元。
9,000	13,500	28Y	其他	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)。
		3	材料及用品費				38,800	
		31	使用材料費				38,800	較上年度預算數38,800元，無增減。
		315	設備零件				38,800	
				班	2	19,400	38,800	軟質積木(幼兒園)(由班級設備費移列)。
744,378	105,978	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費					
744,378	105,978	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟					較上年度預算數105,978元，減少105,978元。
744,378	105,978	74Y	其他					

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
11,934,546	11,968,656		合 計				11,980,932	
10,978,647	10,902,968	1	用人費用				10,844,912	
7,008,030	7,164,000	11	正式員額薪資				7,164,000	較上年度預算數7,164,000元，無增減。
4,719,210	5,040,000	113	職員薪金	年	1	5,040,000	5,040,000	職員7人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,130,580	1,092,000	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	1,032,000	1,032,000	校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
279,920	316,732	13	超時工作報酬				316,732	較上年度預算數316,732元，無增減。
279,920	316,732	131	加班費	年	1	316,732	316,732	不休假出勤加班費。
2,001,768	1,763,500	15	獎金				1,763,500	較上年度預算數1,763,500元，無增減。
1,029,503	868,000	151	考績獎金	年	1	868,000	868,000	依考績法規定核發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-37

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
972,265	895,500	152	年終獎金	年	1	895,500	895,500	依規定於年節加發之獎金。
536,732	519,912	16	退休及卹償金				519,912	較上年度預算數519,912元，無增減。
417,584	465,312	161	職員退休及離職金	年	1	465,312	465,312	提撥退撫基金。
119,148	54,600	162	工員退休及離職金	年	1	54,600	54,600	提撥勞工退休準備金。
1,152,197	1,138,824	18	福利費				1,080,768	較上年度預算數1,138,824元，減少58,056元。
805,560	682,224	181	分擔員工保險費	年	1	692,208	692,208	分擔公保、勞保、健保費。
170,520	264,600	187	員工通勤交通費	人、月、段	9x12x2	630	196,560	職員、技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	4x12x2	630	60,480	職員、技工、工友上下班交通費。
176,117	192,000	18Y	其他福利費	年	1	192,000	192,000	休假旅遊補助費。
732,258	827,668	2	服務費用				898,000	
675		23	旅運費					

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－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
675		23Y	其他旅運費					
465,207	465,668	27	一般服務費				536,000	較上年度預算數465,668元，增加70,332元。
449,348	451,148	279	外包費				512,000	
				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。
15,859	14,520	27F	體育活動費				24,000	
				人、年	12x1	2,000	24,000	文康活動費，本校編列教職員7人，校警2人，工員3人，合計12人，每人編列2,000元。
194,376	290,000	28	專業服務費				290,000	較上年度預算數290,000元，無增減。
194,376	290,000	28Y	其他				290,000	
				年	1	290,000	290,000	機械定點保全費用。
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。
72,000	72,000	291	公共關係費				72,000	
				月	12	6,000	72,000	校長特別費。
223,641	238,020	3	材料及用品費				238,020	
223,641	238,020	32	用品消耗				238,020	較上年度預算數238,020元，無

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-39

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
206,841	232,200	321	辦公(事務)用品	班、月	15x12	1,290	232,200	增減。
							232,200	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，1290元x15班X12月=232,200元，以上合計232,200元。
16,800	5,820	325	服裝	人、套	2x1	1,500	3,000	校警夏服。(成立第31年)
				雙	2	100	200	校警襪子。
				人、雙	2x1	1,100	2,200	校警皮鞋。
				人、年	2x1	210	420	校警服裝配備。

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105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
4,089,774	1,940,618		合計				1,938,618	
4,089,774	1,940,618	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				1,938,618	
701,664	1,162,000	51	購置固定資產				588,860	
701,664	1,162,000		一般建築及設備計畫				588,860	新增。
			班級設備				246,860	
		514	購置機械及設備				164,860	
				臺	2	30,000	60,000	汰舊換新分離式冷氣機(總務處)。
				臺	4	26,215	104,860	新購實物投影機(教務處)。
		516	購置什項設備				82,000	
				臺	1	82,000	82,000	新購數位鋼琴(教務處)。
			學校設備				41,000	
		514	購置機械及設備				41,000	
				臺	2	20,500	41,000	汰舊換新單槍投影機。
			資訊設備				301,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-41

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		514	購置機械及設備				301,000	
				年	1	71,000	71,000	汰舊換新電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
				部	10	23,000	230,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
701,664	1,162,000		校園設備					
701,664	1,162,000	514	購置機械及設備					
		52	購置無形資產				36,000	
			一般建築及設備計畫				36,000	新增。
			資訊設備				36,000	
		521	購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	套裝軟體。(電腦專案計畫)
3,388,110	778,618	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)				1,313,758	
3,388,110	778,618		一般建築及設備計畫				1,313,758	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

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
			畫					
			廊道優質化工程				1,313,758	
		581	遞延修繕房屋建築支出				1,313,758	
				平方公尺	360	630	226,800	一、施工費 活動裝飾板(含吊架及五金配件)。
				組	63	800	50,400	照明燈具(含配管線及開關)。
				平方公尺	720	180	129,600	油漆。
				式	1	249,911	249,911	美化校園環境、結合學生創作作品設計。
				套	1	200,000	200,000	多媒體公播系統(含配管線、螢幕、編輯主機、編輯軟體、播放器、吊掛架、控制器、插座)。
				公尺	57	6,300	359,100	訂製展示矮櫃(90公分以下)。
				公尺	12	1,000	12,000	施工圍籬，組合固定式，高度1.8M(含警示設施)。
				式	1	61,391	61,391	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	24,556	24,556	三、工程管理費(依施工費2%提列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-43

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
3,388,110	778,618		校園整修工程					
3,194,888	778,618	581	遞延修繕房屋建築支出					
193,222		582	其他遞延支出					

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

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
252,587,956	100.00		資產合計	247,033,561	100.00	235,717,027	14,024,790	249,741,817	100.00	-2,708,256
252,587,956	100.00	1	資產	247,033,561	100.00	235,717,027	14,024,790	249,741,817	100.00	-2,708,256
9,283,553	3.68	11	流動資產	3,729,158	1.51	3,961,638	2,475,776	6,437,414	2.58	-2,708,256
9,012,718	3.57	111	現金	3,458,323	1.40	3,605,190	2,561,389	6,166,579	2.47	-2,708,256
9,012,718	3.57	1112	銀行存款	3,458,323	1.40	3,605,190	2,561,389	6,166,579	2.47	-2,708,256
25,835	0.01	113	應收款項	25,835	0.01	23,066	2,769	25,835	0.01	
25,835	0.01	113Y	其他應收款	25,835	0.01	23,066	2,769	25,835	0.01	
245,000	0.10	115	預付款項	245,000	0.10	333,382	-88,382	245,000	0.10	
245,000	0.10	1154	預付費用	245,000	0.10	333,382	-88,382	245,000	0.10	
1,017,630	0.40	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,017,630	0.41	604,037	413,593	1,017,630	0.41	
1,017,630	0.40	124	準備金	1,017,630	0.41	604,037	413,593	1,017,630	0.41	
562,689	0.22	1241	退休及離職準備金	562,689	0.23	371,755	190,934	562,689	0.23	
454,941	0.18	124Y	其他準備金	454,941	0.18	232,282	222,659	454,941	0.18	
242,286,773	95.92	13	其他資產	242,286,773	98.08	231,151,352	11,135,421	242,286,773	97.01	
242,286,773	95.92	131	什項資產	242,286,773	98.08	231,151,352	11,135,421	242,286,773	97.01	
5,247	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	5,247	0.00	131,626	-126,379	5,247	0.00	
242,281,526	95.92	1316	代管資產	242,281,526	98.08	231,019,726	11,261,800	242,281,526	97.01	
252,587,956	100.00		負債及基金餘額合計	247,033,561	100.00	235,717,027	14,024,790	249,741,817	100.00	-2,708,256
246,578,620	97.62	2	負債	246,578,620	99.82	235,242,904	11,335,716	246,578,620	98.73	
2,828,382	1.12	21	流動負債	2,828,382	1.14	2,869,015	-40,633	2,828,382	1.13	
2,828,382	1.12	212	應付款項	2,828,382	1.14	2,869,015	-40,633	2,828,382	1.13	
2,662,782	1.05	2123	應付代收款	2,662,782	1.07	2,803,325	-140,543	2,662,782	1.07	
165,600	0.07	2125	應付費用	165,600	0.07	65,690	99,910	165,600	0.06	
243,750,238	96.50	22	其他負債	243,750,238	98.68	232,373,889	11,376,349	243,750,238	97.60	

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105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
243,750,238	96.50	221	什項負債	243,750,238	98.68	232,373,889	11,376,349	243,750,238	97.60	
906,023	0.36	2211	存入保證金	906,023	0.37	850,662	55,361	906,023	0.36	
562,689	0.22	2213	應付退休及離職金	562,689	0.23	371,755	190,934	562,689	0.23	
242,281,526	95.92	2214	應付代管資產	242,281,526	98.08	231,019,726	11,261,800	242,281,526	97.01	
		2215	暫收及待結轉帳項			131,746	-131,746			
6,009,336	2.38	3	基金餘額	454,941	0.18	474,123	2,689,074	3,163,197	1.27	-2,708,256
6,009,336	2.38	31	基金餘額	454,941	0.18	474,123	2,689,074	3,163,197	1.27	-2,708,256
6,009,336	2.38	311	基金餘額	454,941	0.18	474,123	2,689,074	3,163,197	1.27	-2,708,256
6,009,336	2.38	3111	累積餘額	454,941	0.18	474,123	2,689,074	3,163,197	1.27	-2,708,256

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14,788,885元、無形資產134,000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

40501461-47

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫	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					
64,391,309	58,795,263	合計	60,361,087	40,838,347	5,603,190	11,980,932	1,938,618
53,845,489	53,179,701	用人費用	54,978,935	38,595,133	5,538,890	10,844,912	
31,702,992	31,345,860	正式員額薪資	31,825,860	20,784,000	3,877,860	7,164,000	
29,414,172	28,861,860	職員薪金	29,341,860	20,784,000	3,517,860	5,040,000	
1,130,580	1,452,000	工員工資	1,452,000		360,000	1,092,000	
1,158,240	1,032,000	警餉	1,032,000			1,032,000	
1,316,956	228,800	聘僱及兼職人員薪資	635,696	635,696			
		約僱職員薪金	406,896	406,896			
1,316,956	228,800	兼職人員酬金	228,800	228,800			
574,680	728,730	超時工作報酬	750,062	373,597	59,733	316,732	
574,680	726,330	加班費	747,662	371,197	59,733	316,732	
	2,400	誤餐費	2,400	2,400			
6,885,157	6,949,233	獎金	7,100,095	4,532,862	803,733	1,763,500	
3,059,073	3,031,000	考績獎金	3,071,000	1,884,000	319,000	868,000	
3,826,084	3,918,233	年終獎金	4,029,095	2,648,862	484,733	895,500	
8,510,395	8,691,648	退休及卹償金	9,556,488	8,701,920	334,656	519,912	
8,391,247	8,619,048	職員退休及離職金	8,077,142	7,295,174	316,656	465,312	
119,148	72,600	工員退休及離職金	1,479,346	1,406,746	18,000	54,600	

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105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫	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						
4,855,309	5,235,430	福利費		5,110,734	3,567,058	462,908	1,080,768	
3,416,700	2,803,740	分擔員工保險費		2,957,844	1,901,988	363,648	692,208	
69,000	108,000	傷病醫藥費		92,860	92,000	860		
526,448	630,000	員工通勤交通費		480,060	233,100	50,400	196,560	
843,161	1,693,690	其他福利費		1,579,970	1,339,970	48,000	192,000	
3,803,251	1,911,886	服務費用		1,957,824	1,034,324	25,500	898,000	
325,791	182,078	水電費		178,436	178,436			
284,763	134,026	工作場所電費		131,345	131,345			
41,028	48,052	工作場所水費		47,091	47,091			
94,176	33,790	旅運費		33,790	33,790			
71,080	33,790	國內旅費		33,790	33,790			
4,725		貨物運費						
18,371		其他旅運費						
98,670	11,400	印刷裝訂與廣告費		11,400	11,400			
98,670	11,400	印刷及裝訂費		11,400	11,400			
478,546	492,000	修理保養及保固費		492,000	492,000			
229,286	416,200	一般房屋修護費		416,200	416,200			
174,660	75,800	機械及設備修護費		75,800	75,800			

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

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
74,600		什項設備修護費					
2,074,517	523,618	一般服務費	607,488	59,488	12,000	536,000	
7,800	15,600	佣金、匯費、經理費及手續費	7,488	7,488			
449,348	451,148	外包費	512,000			512,000	
1,560,811		計時與計件人員酬金					
56,558	56,870	體育活動費	88,000	52,000	12,000	24,000	
659,551	597,000	專業服務費	562,710	259,210	13,500	290,000	
86,495	31,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	31,200	31,200			
7,000	8,100	委託檢驗(定)試驗認證費	9,810	9,810			
500	5,100	試務甄選費	5,100	5,100			
45,900	36,000	電子計算機軟體服務費					
519,656	516,600	其他	516,600	213,100	13,500	290,000	
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	
857,851	993,880	材料及用品費	904,510	627,690	38,800	238,020	
238,145	310,700	使用材料費	253,840	215,040	38,800		
238,145	310,700	設備零件	253,840	215,040	38,800		
619,706	683,180	用品消耗	650,670	412,650		238,020	

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105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫	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						
208,441	251,350	辦公(事務)用品		251,350	19,150		232,200	
7,200	60,000	報章什誌						
22,800	5,820	服裝		5,820			5,820	
8,763	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)		5,000	5,000			
372,502	361,010	其他		388,500	388,500			
15,000		租金、償債與利息						
15,000		交通及運輸設備租金						
15,000		車租						
4,089,774	1,940,618	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		1,938,618				1,938,618
701,664	1,162,000	購置固定資產		588,860				588,860
701,664	1,162,000	購置機械及設備		506,860				506,860
		購置什項設備		82,000				82,000
		購置無形資產		36,000				36,000
		購置電腦軟體		36,000				36,000
3,388,110	778,618	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)		1,313,758				1,313,758
3,194,888	778,618	遞延修繕房屋建築支出		1,313,758				1,313,758

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105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫	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					
193,222		其他遞延支出					
1,623,425	593,978	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	400,000	400,000			
1,623,425	593,978	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	400,000	400,000			
1,623,425	593,978	其他	400,000	400,000			
156,519	175,200	其他	181,200	181,200			
156,519	175,200	其他支出	181,200	181,200			
156,519	175,200	其他	181,200	181,200			

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105年度

單位：人

計 畫 及 項 目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
合計	45	44	1	
國民教育計畫部分	27	26	1	
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	12	12		
正式職員	9	9		
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。

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	54,978,935	31,825,860	635,696	750,062		4,029,095		3,071,000
國民教育計畫	38,595,133	20,784,000	635,696	373,597		2,648,862		1,884,000
職員薪金	20,784,000	20,784,000						
約僱職員薪金	406,896		406,896					
兼職人員酬金	228,800		228,800					
加班費	371,197			371,197				
誤餐費	2,400			2,400				
考績獎金	1,884,000							1,884,000
年終獎金	2,648,862					2,648,862		
職員退休及離職金	7,295,174							
工員退休及離職金	1,406,746							
分擔員工保險費	1,901,988							
傷病醫藥費	92,000							
員工通勤交通費	233,100							
其他福利費	1,339,970							
學前教育計畫	5,538,890	3,877,860		59,733		484,733		319,000
職員薪金	3,517,860	3,517,860						
工員工資	360,000	360,000						

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	9,556,488			2,957,844	92,860		480,060	1,579,970	
	8,701,920			1,901,988	92,000		233,100	1,339,970	
	7,295,174								
	1,406,746			1,901,988	92,000		233,100	1,339,970	
	334,656			363,648	860		50,400	48,000	

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
加班費	59,733			59,733				
考績獎金	319,000							319,000
年終獎金	484,733					484,733		
職員退休及離職金	316,656							
工員退休及離職金	18,000							
分擔員工保險費	363,648							
傷病醫藥費	860							
員工通勤交通費	50,400							
其他福利費	48,000							
一般行政管理計畫	10,844,912	7,164,000		316,732		895,500		868,000
職員薪金	5,040,000	5,040,000						
工員工資	1,092,000	1,092,000						
警餉	1,032,000	1,032,000						
加班費	316,732			316,732				
考績獎金	868,000							868,000
年終獎金	895,500					895,500		
職員退休及離職金	465,312							
工員退休及離職金	54,600							

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
分擔員工保險費	692,208							
員工通勤交通費	196,560							
其他福利費	192,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
				692,208			196,560	192,000	

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105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				545,194						
約僱人員小計	1				545,194						
約僱人員(280)	1	辦理學校行政事務	105/1/1-105/12/31	280	545,194	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

40501461-61

單位（或計畫）成本分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				60,361,087	
國民教育計畫				40,838,347	
學前教育計畫				5,603,190	
一般行政管理計畫				11,980,932	
建築及設備計畫				1,938,618	

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105年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				46,441,537	
國民教育計畫				40,838,347	
學前教育計畫				5,603,190	
(上)年度預算數				44,885,989	
國民教育計畫				39,190,065	
學前教育計畫				5,695,924	
(前)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	
(102)年度決算數				46,756,288	
國民教育計畫				41,499,505	
學前教育計畫				5,256,783	
(101)年度決算數				44,715,721	
國民教育計畫				39,947,615	
學前教育計畫				4,768,106	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-63

固定項目明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	14,298,025	624,860		14,922,885	
機械及設備	9,513,428	506,860		10,020,288	
交通及運輸設備	809,373			809,373	
什項設備	3,877,224	82,000		3,959,224	
電腦軟體	98,000	36,000		134,000	

註：92年度以前已提列折舊272,179元(包括機械及設備累計折舊210,642元、交通及運輸設備累計折舊29,895元、什項設備累計折舊31,642元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。