

中華民國106年度 4-0501461

議會  
審定

(自106年1月1日起至106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106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 -33 頁
(九) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 34 -37 頁
(十) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 38 -41 頁
(十一) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 42 -45 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 47 -48 頁
(二) 各項費用彙計表	第 49 -53 頁
(三) 員工人數彙計表	第 54 頁
(四) 用人費用彙計表	第 56 -61 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 62 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106年度

(六) 單位 (或計畫) 成本分析表 .....	第 63 頁
(七) 5 年來主要業務計畫分析表 .....	第 64 頁
(八) 固定項目明細表 .....	第 65 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106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	60,357,040	57,652,831	2,704,209	4.69
基金用途	62,500,844	60,361,087	2,139,757	3.54
賸餘(短絀－)	-2,143,804	-2,708,256	564,452	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,206,480	3,350,284	-2,143,804	-63.99
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-2,143,804	-2,708,256	564,452	--

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 106 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 106 年度

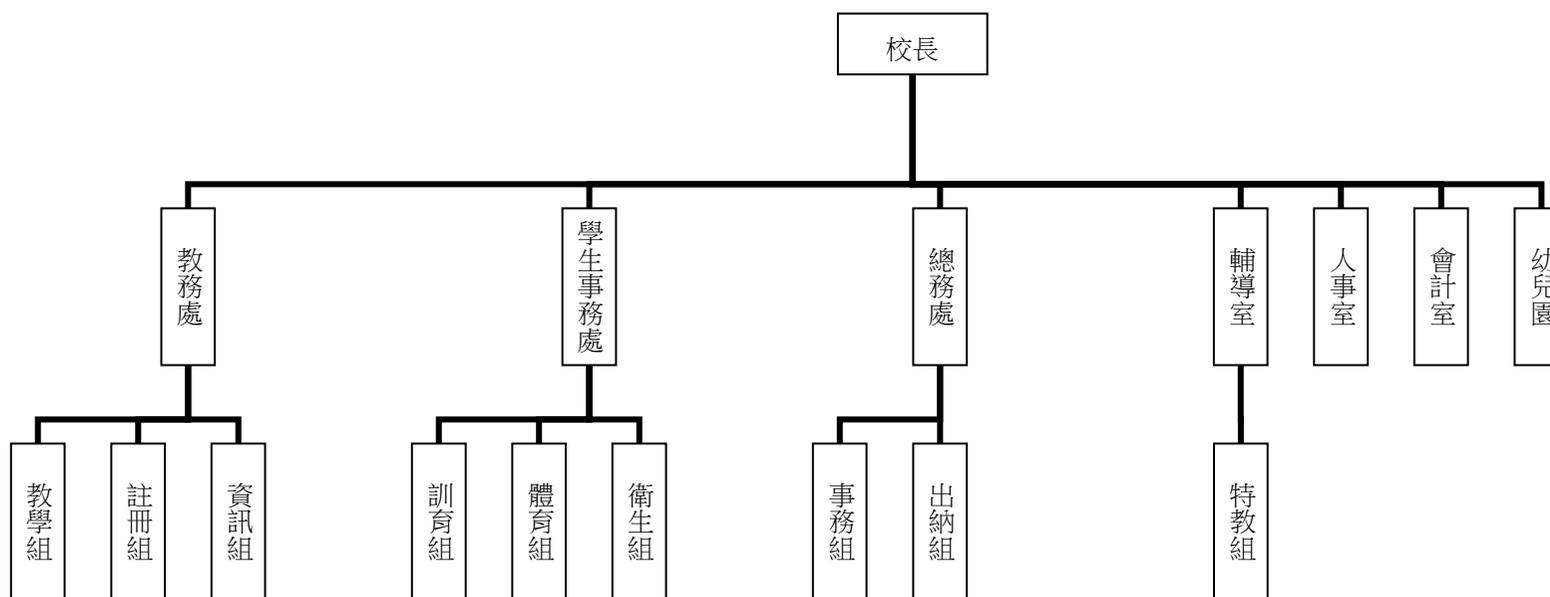
輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項、辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。

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 106 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	102 年度決算 金額	103 年度決算 金額	104 年度決算 金額	105 度預算 金額	本年度預算 金額
來源部分		61,076,395	63,417,240	65,270,645	57,652,831	60,357,040
用途部分		62,126,094	64,391,309	65,221,441	60,361,087	62,500,844
餘絀部分		-1,049,699	-974,069	49,204	-2,708,256	-2,143,804

### 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 40,483,539 元，預定招收 13 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能。

(二) 學前教育計畫：本年度預算編列 5,626,717 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 12,047,086 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 4,343,502 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理運動場整修工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行

# 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 106 年度

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 10,032 元，其他財產收入 20,000 元，市庫撥款收入 58,788,414 元，政府其他撥入收入 629,194

# 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 106 年度

元，學雜費收入 597,300 元，雜項收入 160,800 元，基金來源合計 60,357,040 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 40,483,539 元，學前教育計畫 5,626,717 元，一般行政管理計畫 12,047,086 元，建築及設備計畫 4,343,502 元，基金用途合計 62,500,844 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 2,143,804 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 2,143,804 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購建固定資產 44,151 元。

(一)104 年度為辦理本校田園教學作業之確實需要，購置耕耘機，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 22,000 元。

(二)104 年度教育部補助辦理推動資訊融入特教教學創新方案計畫經費 22,151 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 2 人，廚工 1 人，工友 3 人，教保員 1 人，約聘行政人員 1 人，總計 45 人，較上年度無增減。

(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 58,788,414 元，較上年度預算 56,188,846 元，依業務需要核實增列 2,599,568 元。

5. 政府其他撥入收入本年度預算數 629,194 元，較上年度預算數 545,194 元，依業務需要核實增列 84,000 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 140,159 元，依業務需要核實增列 20,641 元。

8. 用人費用本年度預算數 54,115,310 元，較上年度預算數 54,978,935 元，依業務需要核實減列 863,625 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 106 年度

9.服務費用本年度預算數 2,312,782 元，較上年度預算數 1,957,824 元，依業務需要核實增列 354,958 元。

10.材料及用品費本年度預算數 1,059,050 元，較上年度預算數 904,510 元，依業務需要核實增列 154,540 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 4,343,502 元，較上年度預算數 1,938,618 元，依業務需要核實增列 2,404,884 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 484,200 元，較上年度預算數 400,000 元，依業務需要核實增列 84,200 元。

13.其他本年度預算數 186,000 元，較上年度預算數 181,200 元，依業務需要核實增列 4,800 元。

二、105 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 320 人，106 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 320 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106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				44,151	104.08.18府授主事預字第 10431063400號  104.12.25府授教工字第 10443392800號  教育部補助辦理推動資訊融入特 教教學創新方案計畫經費。
		購置固定資產				44,151	
	購置固定資產 購置機械及設備	耕耘機	臺	1	22,000	44,151	
						22,000	
	購置固定資產 購置機械及設備	筆記型電腦	臺	1	22,151	22,000	
						22,151	

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106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			
65,270,645	4	基金來源	60,357,040	57,652,831	2,704,209
227,700	43	勞務收入	151,300	151,300	
227,700	431	服務收入	151,300	151,300	
90,088	45	財產收入	30,032	30,032	
67,688	451	財產處分收入	10,032	10,032	
22,400	45Y	其他財產收入	20,000	20,000	
63,902,691	46	政府撥入收入	59,417,608	56,734,040	2,683,568
60,234,285	462	市庫撥款收入	58,788,414	56,188,846	2,599,568
3,668,406	46Y	政府其他撥入收入	629,194	545,194	84,000
854,250	4S	教學收入	597,300	597,300	
854,250	4S1	學雜費收入	597,300	597,300	
195,916	4Y	其他收入	160,800	140,159	20,641
195,916	4YY	雜項收入	160,800	140,159	20,641
65,221,441	5	基金用途	62,500,844	60,361,087	2,139,757
42,894,011	53	國民教育計畫	40,483,539	40,838,347	-354,808
5,883,770	54	學前教育計畫	5,626,717	5,603,190	23,527
12,064,224	5L	一般行政管理計畫	12,047,086	11,980,932	66,154

## 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106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			
4,379,436	5M	建築及設備計畫	4,343,502	1,938,618	2,404,884
49,204	6	本期賸餘(短絀-)	-2,143,804	-2,708,256	564,452
6,009,336	71	期初基金餘額	3,350,284	3,163,197	187,087
6,058,540	73	期末基金餘額	1,206,480	454,941	751,539

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106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－)	-2,143,804	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-2,143,804	
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－)	-2,143,804	
84	期初現金及約當現金	7,615,444	
85	期末現金及約當現金	5,471,640	

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106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	
227,700	151,300		合計				151,300	
227,700	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106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	
67,688	10,032		合計				10,032	
67,688	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106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	
22,400	20,000		合計				20,000	
22,400	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106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	
60,234,285	56,188,846		合計				58,788,414	
60,234,285	56,188,846	462	市庫撥款收入	年	1	58,788,414	58,788,414	較上年度預算數56,188,846元，增加2,599,568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106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	
3,668,406	545,194		合計				629,194	
3,668,406	545,194	46Y	政府其他撥入收入				629,194	較上年度預算數545,194元，增加84,000元。
				年	1	100,000	100,000	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)。
				年	1	529,194	529,194	教育部補助充實行政人力計畫(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－學雜費收入明細表

中華民國106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	
854,250	597,300		合計				597,300	
854,250	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	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106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	
195,916	140,159		合計				160,800	
195,916	140,159	4YY	雜項收入				160,800	較上年度預算數140,159元，增加20,641元。
				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106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	
42,894,011	40,838,347		合 計				40,483,539	
37,839,632	38,595,133	1	用人費用				37,790,007	
21,015,218	20,784,000	11	正式員額薪資				20,304,000	較上年度預算數20,784,000元，減少480,000元。
21,015,218	20,784,000	113	職員薪金	年	1	18,960,000	20,304,000	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)
1,419,026	635,696	12	聘僱及兼職人員薪資				635,696	較上年度預算數635,696元，無增減。
	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)(收支對列)。
1,419,026	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。
304,392	373,597	13	超時工作報酬				373,597	較上年度預算數373,597元，無增減。
304,392	371,197	131	加班費				371,197	

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106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	341,330	341,330	不休假出勤加班費。
				年	1	29,867	29,867	不休假出勤加班費。
	2,400	133	誤餐費				2,400	
				人次	30	80	2,400	教師甄選誤餐費(收支對列)。
4,462,284	4,532,862	15	獎金				4,280,862	較上年度預算數4,532,862元，減少252,000元。
1,865,060	1,884,000	151	考績獎金				1,692,000	
				年	1	1,580,000	1,580,000	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。
2,597,224	2,648,862	152	年終獎金				2,588,862	
				年	1	2,370,000	2,370,000	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	約僱行政人員依規定於年節加發之獎金(收支對列)。
7,259,943	8,701,920	16	退休及卹償金				8,759,514	較上年度預算數8,701,920元，增加57,594元。
7,259,943	7,295,174	161	職員退休及離職金				8,665,008	
				年	1	1,572,480	1,572,480	提撥退撫基金。
				年	1	112,320	112,320	提撥退撫基金。
				年	1	6,955,800	6,955,800	退休人員月退休金，15人 *@37,510元*1 2月=6,751,800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106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	
								遺族月撫慰金1人*@17,000元*1 2月=204,000元；合計6,955,800元。 。
	1,406,746	162	工員退休及離職金	年	1	24,408	24,408	約僱行政人員提撥離職儲金(收 支對列)。
				年	1	94,506	94,506	依規定提撥勞工退休準備金不足 之差額。
3,378,769	3,567,058	18	福利費				3,436,338	較上年度預算數3,567,058元，減 少130,720元。
2,096,565	1,901,988	181	分擔員工保險費				1,853,268	
				年	1	1,686,384	1,686,384	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	約僱行政人員分擔勞保、健保費 (收支對列)。
77,000	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。
256,154	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。

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106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			
949,050	1,339,970	18Y	其他福利費	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。		
									1,257,970	
				年	1	160,000	160,000	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。		
				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)		
				學期	2	280,000	560,000	子女教育補助費。		
3,334,483	1,034,324	2	服務費用				1,289,282			
185,764	178,436	21	水電費				289,236	較上年度預算數178,436元，增加110,800元。		
164,020	131,345	212	工作場所電費				242,145			
				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		

## 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106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	
21,744	47,091	214	工作場所水費	年	1	47,091	47,091	攤(收支對列)(新增)。
55,202	33,790	23	旅運費				33,790	水費。
23,250	33,790	231	國內旅費	人、天	5x3	1,550	33,790	較上年度預算數33,790元，無增減。
17,500		236	貨物運費	年	1	10,540	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)。
14,452		23Y	其他旅運費				10,540	因公市外出差旅費(14班)。
9,958	11,400	24	印刷裝訂與廣告費				10,830	較上年度預算數11,400元，減少570元。
9,958	11,400	241	印刷及裝訂費	年	1	950	10,830	個案行動研究所需參考資料。
				年	1	3,040	3,040	教師進修研習、個案行動研究資料印刷。
				年	1	6,840	6,840	資源班有關資料印刷(特教班業務費)。
807,535	492,000	25	修理保養及保固費				491,400	較上年度預算數492,000元，減

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106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	
484,820	416,200	252	一般房屋修護費	班、年	14x1	25,000	416,200	少600元。
				年	1	66,200	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%)。
198,810	75,800	255	機械及設備修護費	班、年	14x1	4,400	66,200	使用校舍場地維修。(收支對列)
				年	1	13,600	75,200	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%)。
123,905		257	什項設備修護費				61,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
2,001,570	59,488	27	一般服務費				13,600	較上年度預算數59,488元，增加1,728元。
5,244	7,488	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	256x2	18	9,216	委託超商代收學雜費手續費。
1,963,718		27D	計時與計件人員酬金				9,216	
32,608	52,000	27F	體育活動費	人、年	24x1	2,000	52,000	文康活動費，本校編列教職員24
							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

## 基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
274,454	259,210	28	專業服務費	人、年	2x1	2,000	4,000	人，合計24人，每人編列2,000元。
27,800	31,200	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	3	800	2,400	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。
				節	3	1,600	4,800	較上年度預算數259,210元，增加143,600元。
				節	6	1,600	9,600	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	3	800	2,400	個案行動研究外聘專家學者講授鐘點費。
				節	3	800	2,400	家長成長研習外聘專家學者講授鐘點費。
				人、月	2x12	300	7,200	家長成長研習內聘專家學者講授鐘點費。
32,000	9,810	287	委託檢驗(定)試驗認證費				110,210	教材編輯費(特教班業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-29

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				臺、年	2x1	1,200	2,400	飲水機水質檢驗費(新增)。
				年	1	9,810	9,810	消防安全設備檢修申報費(普通班級業務費)。
				式	1	98,000	98,000	運動場整修工程品質檢驗費(新增)。
5,000	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)。
31,790		28A	電子計算機軟體服務費					
177,864	213,100	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)。
				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)
798,479	627,690	3	材料及用品費				783,050	

## 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106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	
292,441	215,040	31	使用材料費				276,400	較上年度預算數215,040元，增加61,360元。
292,441	215,040	315	設備零件				276,400	
				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	60,000	60,000	自然科領域教學設備(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				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)。
506,038	412,650	32	用品消耗				506,650	較上年度預算數412,650元，增加94,000元。
9,910	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)。
52,080		322	報章什誌				60,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

40501461-31

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
5,800	5,000	325	服裝	年	1	60,000	60,000	班級用教育類雜誌(由班級設備費移列)(新增)。
8,852		328	醫療用品(非醫療院所使用)				5,000	
429,396	388,500	32Y	其他	年	1	5,000	5,000	健康中心藥品費，藥品30班以下基數 5,000元。
				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。
				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	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	34,000	34,000	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。	

## 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106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、學期 年	260x2 1	100 30,000	52,000 30,000	國小學生各項活動費用。 課後社團活動費。
14,000		4	租金、償債與利息					
14,000		44	交通及運輸設備租金					
14,000		442	車租					
764,550	400,000	7	會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費				483,200	
764,550	400,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟				483,200	較上年度預算數400,000元，增 加83,200元。
764,550	400,000	74Y	其他				483,200	
				人、日	40x200	50	400,000	清寒學生餐費補助。
				人、週、次	260x40x1	8	83,200	補助學校午餐使用有機蔬菜或有 機米計畫(新增)。
142,867	181,200	9	其他				138,000	
142,867	181,200	91	其他支出				138,000	較上年度預算數181,200元，減 少43,200元。
142,867	181,200	91Y	其他				138,000	
				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)。

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106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	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。 班級自治費。
				人、學期	260x2	50	26,000	

## 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106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	
5,883,770	5,603,190		合 計				5,626,717	
5,023,382	5,538,890	1	用人費用				5,514,417	
3,574,101	3,877,860	11	正式員額薪資				3,865,860	較上年度預算數3,877,860元，減少12,000元。
3,574,101	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	348,000	348,000	廚工1人工資(詳用人費用彙計表)。
37,632	59,733	13	超時工作報酬				59,200	較上年度預算數59,733元，減少533元。
37,632	59,733	131	加班費	年	1	59,200	59,200	不休假出勤加班費。
673,824	803,733	15	獎金				800,233	較上年度預算數803,733元，減少3,500元。
253,540	319,000	151	考績獎金	年	1	317,000	317,000	依考績法規定核發之獎金。
420,284	484,733	152	年終獎金	年	1	483,233	483,233	依規定於年節加發之獎金。
294,869	334,656	16	退休及卹償金				326,736	較上年度預算數334,656元，減

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106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	
294,869	316,656	161	職員退休及離職金	年	1	316,656	316,656	少7,920元。
	18,000	162	工員退休及離職金	年	1	10,080	10,080	提撥退撫基金。
442,956	462,908	18	福利費				462,388	提撥勞工退休準備金。
353,460	363,648	181	分擔員工保險費	年	1	362,268	362,268	較上年度預算數462,908元，減少520元。
	860	183	傷病醫藥費	人	1	860	860	分擔公保、勞保、健保費。
				人	1	860	860	幼兒園教保人員健康檢查費。
73,496	50,400	187	員工通勤交通費	人、月、段	4x10x2	630	50,400	幼兒園廚工健康檢查費(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。
19,550	25,500	2	服務費用				25,500	休假旅遊補助費。
6,050	12,000	27	一般服務費				12,000	較上年度預算數12,000元，無增減。
6,050	12,000	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

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
13,500	13,500	28	專業服務費				13,500	人，廚工1人，合計6人，每人編列2,000元。
13,500	13,500	28Y	其他				13,500	較上年度預算數13,500元，無增減。
				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)。
35,500	38,800	3	材料及用品費				38,800	
35,500	38,800	31	使用材料費				38,800	較上年度預算數38,800元，無增減。
35,500	38,800	315	設備零件				38,800	
				班	2	19,400	38,800	鞋櫃及課桌椅等(幼兒園)(由班級設備費移列)。
805,338		7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費					
805,338		74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟					
805,338		74Y	其他					
		9	其他				48,000	
		91	其他支出				48,000	新增項目

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106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	
		91Y	其他	年	1	48,000	48,000	幼兒導護費(新增)。(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

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	
12,064,224	11,980,932		合 計				12,047,086	
11,087,608	10,844,912	1	用人費用				10,810,886	
7,371,466	7,164,000	11	正式員額薪資				7,140,000	較上年度預算數7,164,000元，減少24,000元。
5,076,286	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)。
1,136,940	1,092,000	114	工員工資	年	1	1,068,000	1,068,000	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)。
1,290		12	聘僱及兼職人員薪資					
1,290		124	兼職人員酬金					
250,904	316,732	13	超時工作報酬				315,666	較上年度預算數316,732元，減少1,066元。
250,904	316,732	131	加班費	年	1	315,666	315,666	不休假出勤加班費。
1,829,831	1,763,500	15	獎金				1,758,500	較上年度預算數1,763,500元，減少5,000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106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	
902,591	868,000	151	考績獎金	年	1	866,000	866,000	依考績法規定核發之獎金。
927,240	895,500	152	年終獎金	年	1	892,500	892,500	依規定於年節加發之獎金。
544,218	519,912	16	退休及卹償金				518,712	較上年度預算數519,912元，減少1,200元。
430,506	465,312	161	職員退休及離職金	年	1	465,312	465,312	提撥退撫基金。
113,712	54,600	162	工員退休及離職金	年	1	53,400	53,400	提撥勞工退休準備金。
1,089,899	1,080,768	18	福利費				1,078,008	較上年度預算數1,080,768元，減少2,760元。
752,839	692,208	181	分擔員工保險費	年	1	689,448	689,448	分擔公保、勞保、健保費。
155,124	196,560	187	員工通勤交通費	人、月、段	9x12x2	630	136,080	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。
181,936	192,000	18Y	其他福利費	年	1	192,000	192,000	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

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	
747,603	898,000	2	服務費用				998,000	
419,171	536,000	27	一般服務費				536,000	較上年度預算數536,000元，無增減。
404,688	512,000	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。
14,483	24,000	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。
256,432	290,000	28	專業服務費				390,000	較上年度預算數290,000元，增加100,000元。
256,432	290,000	28Y	其他				390,000	
				年	1	390,000	390,000	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。
72,000	72,000	291	公共關係費				72,000	
				月	12	6,000	72,000	校長特別費。
229,013	238,020	3	材料及用品費				237,200	

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106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	
229,013	238,020	32	用品消耗				237,200	較上年度預算數238,020元，減少820元。
223,193	232,200	321	辦公(事務)用品	年	1	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。
							231,200	
5,820	5,820	325	服裝	人、年	2x1	300	6,000	校警服裝配備。
				雙	2	100	200	校警襪子。
				人、雙	2x1	1,100	2,200	校警皮鞋。
				人、套	2x1	1,500	3,000	校警夏服。(成立第32年)
		7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,000	
		71	會費				1,000	新增項目
		713	職業團體會費				1,000	
				年	1	1,000	1,000	護理師公會會費(統籌業務費)(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106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	
4,379,436	1,938,618		合計				4,343,502	
4,379,436	1,938,618	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				4,343,502	
1,214,244	588,860	51	購置固定資產				4,307,502	
1,214,244	588,860		一般建築及設備計畫				4,307,502	
			運動場整修工程				3,872,502	
		512	興建土地改良物				3,872,502	
				年	1	8,500	8,500	一、施工費 陰井。
				年	25	1,200	30,000	排水涵管。
				年	65	2,000	130,000	施工安全圍籬。
				年	8	4,800	38,400	截水溝。
				年	105	2,690	282,450	透水鋪面整修。
				年	1	42,000	42,000	跳遠砂坑整修。
				年	830	550	456,500	中央場地填沙整平補植草。
				年	90	2,420	217,800	截根牆。
				年	1,210	1,840	2,226,400	人工跑道整修。

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106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	32	4,800	153,600	外部排水溝。
				年	1	215,139	215,139	二、總包價法(固定費用)6%。
				年	1	71,713	71,713	三、依施工費2%提列。
		514	e化學習試辦計畫				60,000	
		514	購置機械及設備				60,000	
			班級設備	臺	6	10,000	60,000	平板(電腦專案計畫)(新增)。
		516	購置什項設備				90,000	
			學校設備				90,000	
		514	購置機械及設備	座	2	45,000	90,000	汰舊換新不鏽鋼籃球架(教務處)。
			資訊設備				41,000	
		514	購置機械及設備	臺	2	20,500	41,000	汰舊換新單槍投影機。
			購置機械及設備				244,000	
		514	購置機械及設備				244,000	
			購置機械及設備	部	8	22,000	176,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計

## 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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
			校園設備	年	1	68,000	68,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
1,214,244	588,860		購置機械及設備					
1,154,244	506,860	514	購置什項設備					
60,000	82,000	516	購置無形資產					
	36,000	52	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	
			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)	年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費。(電腦專案計畫)
3,165,192	1,313,758	58	一般建築及設備計畫					
3,165,192	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

40501461-45

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
3,165,192	1,313,758		畫					
680,362	1,313,758	581	校園整修工程 遞延修繕房 屋建築支出					
2,484,830		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

40501461-47

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105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	%	
261,071,368	100.00		資產合計	256,219,308	100.00	247,033,561	11,329,551	258,363,112	100.00	-2,143,804
261,071,368	100.00	1	資產	256,219,308	100.00	247,033,561	11,329,551	258,363,112	100.00	-2,143,804
10,461,380	4.01	11	流動資產	5,609,320	2.19	3,729,158	4,023,966	7,753,124	3.00	-2,143,804
10,323,700	3.95	111	現金	5,471,640	2.14	3,458,323	4,157,121	7,615,444	2.94	-2,143,804
10,323,700	3.95	1112	銀行存款	5,471,640	2.14	3,458,323	4,157,121	7,615,444	2.94	-2,143,804
17,680	0.01	113	應收款項	17,680	0.00	25,835	-8,155	17,680	0.01	
17,680	0.01	113Y	其他應收款	17,680	0.00	25,835	-8,155	17,680	0.01	
120,000	0.05	115	預付款項	120,000	0.05	245,000	-125,000	120,000	0.05	
120,000	0.05	1154	預付費用	120,000	0.05	245,000	-125,000	120,000	0.05	
1,127,822	0.43	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,127,822	0.44	1,017,630	110,192	1,127,822	0.44	
1,127,822	0.43	124	準備金	1,127,822	0.44	1,017,630	110,192	1,127,822	0.44	
787,342	0.30	1241	退休及離職準備金	787,342	0.31	562,689	224,653	787,342	0.30	
340,480	0.13	124Y	其他準備金	340,480	0.13	454,941	-114,461	340,480	0.14	
249,482,166	95.56	13	其他資產	249,482,166	97.37	242,286,773	7,195,393	249,482,166	96.56	
249,482,166	95.56	131	什項資產	249,482,166	97.37	242,286,773	7,195,393	249,482,166	96.56	
34,040	0.01	1315	暫付及待結轉帳項	34,040	0.01	5,247	28,793	34,040	0.01	
249,448,126	95.55	1316	代管資產	249,448,126	97.36	242,281,526	7,166,600	249,448,126	96.55	
261,071,368	100.00		負債及基金餘額合計	256,219,308	100.00	247,033,561	11,329,551	258,363,112	100.00	-2,143,804
255,012,828	97.68	2	負債	255,012,828	99.53	246,578,620	8,434,208	255,012,828	98.70	
3,947,995	1.51	21	流動負債	3,947,995	1.54	2,828,382	1,119,613	3,947,995	1.52	
3,887,995	1.49	212	應付款項	3,887,995	1.52	2,828,382	1,059,613	3,887,995	1.50	
2,592,772	0.99	2123	應付代收款	2,592,772	1.01	2,662,782	-70,010	2,592,772	1.00	
330,469	0.13	2125	應付費用	330,469	0.13	165,600	164,869	330,469	0.13	
964,754	0.37	212Y	其他應付款	964,754	0.38		964,754	964,754	0.37	

## 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106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105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	%	
60,000	0.02	213	預收款項	60,000	0.02		60,000	60,000	0.02	
60,000	0.02	2133	預收收入	60,000	0.02		60,000	60,000	0.02	
251,064,833	96.17	22	其他負債	251,064,833	97.99	243,750,238	7,314,595	251,064,833	97.18	
251,064,833	96.17	221	什項負債	251,064,833	97.99	243,750,238	7,314,595	251,064,833	97.18	
806,771	0.31	2211	存入保證金	806,771	0.31	906,023	-99,252	806,771	0.31	
787,342	0.30	2213	應付退休及離職金	787,342	0.31	562,689	224,653	787,342	0.30	
249,448,126	95.55	2214	應付代管資產	249,448,126	97.36	242,281,526	7,166,600	249,448,126	96.55	
22,594	0.01	2215	暫收及待結轉帳項	22,594	0.01		22,594	22,594	0.02	
6,058,540	2.32	3	基金餘額	1,206,480	0.47	454,941	2,895,343	3,350,284	1.30	-2,143,804
6,058,540	2.32	31	基金餘額	1,206,480	0.47	454,941	2,895,343	3,350,284	1.30	-2,143,804
6,058,540	2.32	311	基金餘額	1,206,480	0.47	454,941	2,895,343	3,350,284	1.30	-2,143,804
6,058,540	2.32	3111	累積餘額	1,206,480	0.47	454,941	2,895,343	3,350,284	1.30	-2,143,804

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17,317,911元、無形資產170,000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

40501461-49

各項費用彙計表

中華民國106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
65,221,441	60,361,087	合計	62,500,844	40,483,539	5,626,717	12,047,086	4,343,502
53,950,622	54,978,935	用人費用	54,115,310	37,790,007	5,514,417	10,810,886	
31,960,785	31,825,860	正式員額薪資	31,309,860	20,304,000	3,865,860	7,140,000	
29,665,605	29,341,860	職員薪金	28,861,860	20,304,000	3,517,860	5,040,000	
1,136,940	1,452,000	工員工資	1,416,000		348,000	1,068,000	
1,158,240	1,032,000	警餉	1,032,000			1,032,000	
1,420,316	635,696	聘僱及兼職人員薪資	635,696	635,696			
	406,896	約僱職員薪金	406,896	406,896			
1,420,316	228,800	兼職人員酬金	228,800	228,800			
592,928	750,062	超時工作報酬	748,463	373,597	59,200	315,666	
592,928	747,662	加班費	746,063	371,197	59,200	315,666	
	2,400	誤餐費	2,400	2,400			
6,965,939	7,100,095	獎金	6,839,595	4,280,862	800,233	1,758,500	
3,021,191	3,071,000	考績獎金	2,875,000	1,692,000	317,000	866,000	
3,944,748	4,029,095	年終獎金	3,964,595	2,588,862	483,233	892,500	
8,099,030	9,556,488	退休及卹償金	9,604,962	8,759,514	326,736	518,712	
7,985,318	8,077,142	職員退休及離職金	9,446,976	8,665,008	316,656	465,312	
113,712	1,479,346	工員退休及離職金	157,986	94,506	10,080	53,400	

## 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106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						
4,911,624	5,110,734	福利費		4,976,734	3,436,338	462,388	1,078,008	
3,202,864	2,957,844	分擔員工保險費		2,904,984	1,853,268	362,268	689,448	
77,000	92,860	傷病醫藥費		93,720	92,000	1,720		
484,774	480,060	員工通勤交通費		480,060	233,100	50,400	196,560	
1,146,986	1,579,970	其他福利費		1,497,970	1,257,970	48,000	192,000	
4,101,636	1,957,824	服務費用		2,312,782	1,289,282	25,500	998,000	
185,764	178,436	水電費		289,236	289,236			
164,020	131,345	工作場所電費		242,145	242,145			
21,744	47,091	工作場所水費		47,091	47,091			
55,202	33,790	旅運費		33,790	33,790			
23,250	33,790	國內旅費		33,790	33,790			
17,500		貨物運費						
14,452		其他旅運費						
9,958	11,400	印刷裝訂與廣告費		10,830	10,830			
9,958	11,400	印刷及裝訂費		10,830	10,830			
807,535	492,000	修理保養及保固費		491,400	491,400			
484,820	416,200	一般房屋修護費		416,200	416,200			
198,810	75,800	機械及設備修護費		75,200	75,200			

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106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
123,905		什項設備修護費					
2,426,791	607,488	一般服務費	609,216	61,216	12,000	536,000	
5,244	7,488	佣金、匯費、經理費及手續費	9,216	9,216			
404,688	512,000	外包費	512,000			512,000	
1,963,718		計時與計件人員酬金					
53,141	88,000	體育活動費	88,000	52,000	12,000	24,000	
544,386	562,710	專業服務費	806,310	402,810	13,500	390,000	
27,800	31,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	31,200	31,200			
32,000	9,810	委託檢驗(定)試驗認證費	110,210	110,210			
5,000	5,100	試務甄選費	5,100	5,100			
31,790		電子計算機軟體服務費					
447,796	516,600	其他	659,800	256,300	13,500	390,000	
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	
1,062,992	904,510	材料及用品費	1,059,050	783,050	38,800	237,200	
327,941	253,840	使用材料費	315,200	276,400	38,800		
327,941	253,840	設備零件	315,200	276,400	38,800		
735,051	650,670	用品消耗	743,850	506,650		237,200	

## 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106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
233,103	251,350	辦公(事務)用品	250,350	19,150		231,200	
52,080		報章什誌	60,000	60,000			
11,620	5,820	服裝	6,000			6,000	
8,852	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
429,396	388,500	其他	422,500	422,500			
14,000		租金、償債與利息					
14,000		交通及運輸設備租金					
14,000		車租					
4,379,436	1,938,618	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,343,502				4,343,502
1,214,244	588,860	購置固定資產	4,307,502				4,307,502
		興建土地改良物	3,872,502				3,872,502
1,154,244	506,860	購置機械及設備	345,000				345,000
60,000	82,000	購置什項設備	90,000				90,000
	36,000	購置無形資產	36,000				36,000
	36,000	購置電腦軟體	36,000				36,000
3,165,192	1,313,758	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)					

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106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					
680,362	1,313,758	遞延修繕房屋建築支出					
2,484,830		其他遞延支出					
1,569,888	400,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	484,200	483,200		1,000	
		會費	1,000			1,000	
		職業團體會費	1,000			1,000	
1,569,888	400,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	483,200	483,200			
1,569,888	400,000	其他	483,200	483,200			
142,867	181,200	其他	186,000	138,000	48,000		
142,867	181,200	其他支出	186,000	138,000	48,000		
142,867	181,200	其他	186,000	138,000	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106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	45		
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	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。

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	54,115,310	31,309,860	635,696	748,463		3,964,595		2,875,000
國民教育計畫	37,790,007	20,304,000	635,696	373,597		2,588,862		1,692,000
職員薪金	20,304,000	20,304,000						
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	1,692,000							1,692,000
年終獎金	2,588,862					2,588,862		
職員退休及離職金	8,665,008							
工員退休及離職金	94,506							
分擔員工保險費	1,853,268							
傷病醫藥費	92,000							
員工通勤交通費	233,100							
其他福利費	1,257,970							
學前教育計畫	5,514,417	3,865,860		59,200		483,233		317,000
職員薪金	3,517,860	3,517,860						
工員工資	348,000	348,000						

彙計表

106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	
	9,604,962			2,904,984	93,720		480,060	1,497,970	
	8,759,514			1,853,268	92,000		233,100	1,257,970	
	8,665,008								
	94,506			1,853,268	92,000		233,100	1,257,970	
	326,736			362,268	1,720		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	59,200			59,200				
考績獎金	317,000							317,000
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	362,268							
傷病醫藥費	1,720							
員工通勤交通費	50,400							
其他福利費	48,000							
一般行政管理計畫	10,810,886	7,140,000		315,666		892,500		866,000
職員薪金	5,040,000	5,040,000						
工員工資	1,068,000	1,068,000						
警餉	1,032,000	1,032,000						
加班費	315,666			315,666				
考績獎金	866,000							866,000
年終獎金	892,500					892,500		
職員退休及離職金	465,312							
工員退休及離職金	53,400							



## 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	689,448							
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

106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	
				689,448			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106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				529,194						
約僱人員小計	1				529,194						
約僱人員(280)	1	辦理學校行政事務	106/1/1-106/12/31	280	529,194	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

40501461-63

單位（或計畫）成本分析表

中華民國106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				62,500,844	
國民教育計畫				40,483,539	
學前教育計畫				5,626,717	
一般行政管理計畫				12,047,086	
建築及設備計畫				4,343,502	

# 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106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				46,110,256	
國民教育計畫				40,483,539	
學前教育計畫				5,626,717	
(上)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	
(前)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	
(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	

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

固定項目明細表

中華民國106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	13,144,409	4,343,502		17,487,911	
土地改良物		3,872,502		3,872,502	
機械及設備	7,744,698	345,000		8,089,698	
交通及運輸設備	683,373			683,373	
什項設備	4,582,338	90,000		4,672,338	
電腦軟體	134,000	36,000		170,000	

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)。