

中華民國 108 年度 4-0501647

臺北市總預算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市北投區明德國民小學附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市北投區明德國民小學編

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

目次

中華民國108年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -10 頁
三、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 頁
(二) 現金流量預計表	第 12 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 16 頁
(五) 基金來源－學雜費收入明細表	第 17 頁
(六) 基金來源－雜項收入明細表	第 18 頁
(七) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 19 -25 頁
(八) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 26 -28 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 29 -31 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 32 -33 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 35 頁
(二) 各項費用彙計表	第 36 -41 頁
(三) 員工人數彙計表	第 42 頁
(四) 用人費用彙計表	第 44 -47 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 48 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 49 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

目 次

中華民國108年度

(七) 資本資產及長期負債明細表	第 50 頁
------------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

財務摘要

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
基金來源	132,490	125,548	6,942	5.53
基金用途	134,153	126,370	7,783	6.16
賸餘(短絀)	-1,663	-822	-841	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,437	5,100	-1,663	-32.61
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-1,663	-822	-841	--

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－臺北市北投區明德國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 158 條及 160 條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養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。
- (三) 以「尊重」、「活力」、「探索」、「創新」為核心價值，培育「明善識理德才兼優的一流公民」。

二、施政重點：

- (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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

2. 推動校內外學習服務。
3. 發展績優社團及校隊，如直笛團、管樂、合唱、樂儀隊、童軍等。
4. 加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

(七) 辦理特色課程：

結合生活、落實終身學習及自主學習能力之培養，規劃實施「明德小文豪」、「書香明德」、「英語悅讀」、「生活科學」、「生活數學」、「鄉土校外教學」等特色課程，以建立「有品」、「自信」、「向學」、「創意」之學童。

三、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：

(一) 教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

1. 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。
2. 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。
3. 設備組：掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項。
4. 資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

(二) 學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

1. 訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。
2. 體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。
3. 生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。
4. 衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

(三) 總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

1. 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。
2. 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。
3. 文書組：掌理文件收發登錄、撰擬繕校、典守學校印信、檔案保

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

管、整理各項會議紀錄及校史等事項。

(四) 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。

1. 輔導組：掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項。

2. 資料組：辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。

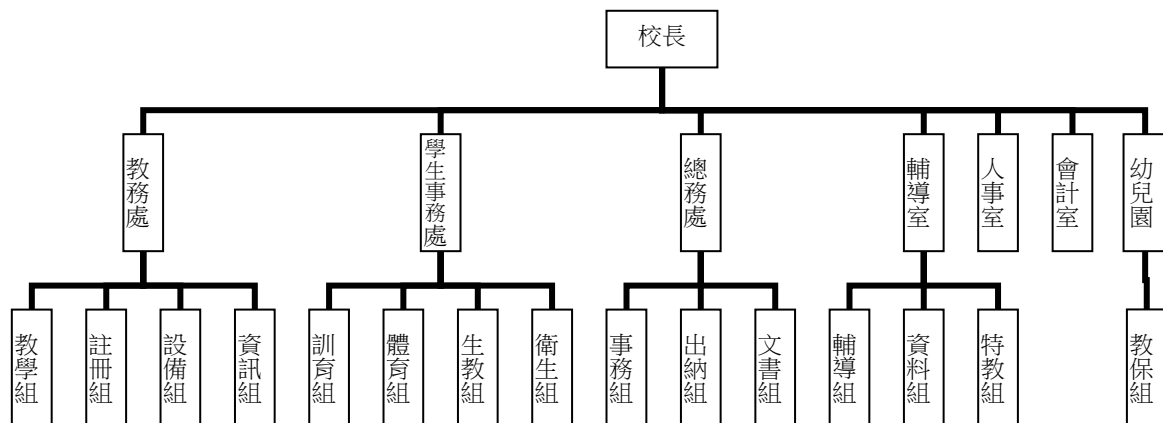
3. 特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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。

教保組：掌理幼兒課程規劃、教學活動編排彙整、發展篩檢、衛生保健等事項。



四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

貳、業務計畫

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：

單位：新臺幣千元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預 期 績 效
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	97,233	1.新購運動器材、教具及圖書等各科教學設備。 2.革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。 3.辦理性別平等教育、教師甄選及指定活動等項目。
學前教育計畫	辦理幼兒園各項教學等業務。	10,384	1.新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能。 2.辦理幼兒園各項活動。
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務。	15,727	配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	10,809	購置各項教學設備及行政設備，另辦理自來水管改善工程及中正樓及信義樓電源改善工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

參、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 1 萬 1 千元、財產處分收入 5 千元、其他財產收入 4 萬 2 千元、公庫撥款收入 1 億 2,992 萬 6 千元、學雜費收入 236 萬 9 千元、雜項收入 13 萬 7 千元，本年度基金來源 1 億 3,249 萬元，較上年度預算數 1 億 2,554 萬 8 千元，增加 694 萬 2 千元，約 5.53%，主要係公庫撥款收入增編所致。

(二) 本年度基金用途：

國民教育計畫 9,723 萬 3 千元，學前教育計畫 1,038 萬 4 千元，一般行政管理計畫 1,572 萬 7 千元，建築及設備計畫 1,080 萬 9 千元，本

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市北投區明德國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

年度基金用途 1 億 3,415 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 2,637 萬元，增加 778 萬 3 千元，約 6.16%，主要係增編用人費用所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 166 萬 3 千元，較上年度預算數差短 82 萬 2 千元，增加 84 萬 1 千元，約 102.31%，將移用以前基金餘額 166 萬 3 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 166 萬 3 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 購建固定資產 16 萬元

- 1.106 年度幼兒園辦公室開會及活動使用需要，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 2 萬元。
- 2.107 年度教育部補助社區多元學習中心教室環境改善經費 9 萬 5 千元，學校自籌款由其他準備金項下支應 5 千元，共計 10 萬。
- 3.107 年度教育部補助社區多元學習中心教室環境改善經費 4 萬元。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
發展適性特教	身心障礙及資賦優異學生安置率	身心障礙及資賦優異安置學生數/身心障礙及資賦優異學生經鑑定為身心障礙及資賦優異確認生 x100% 單位：%	100%

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（106）年度決算結果及績效達成情形：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

(一) 前年度決算結果：

- 1.基金來源：決算數 1 億 2,046 萬 1 千元，較預算數 1 億 1,919 萬 8 千元，計增加 126 萬 3 千元，約 1.06%，主要係因教育部及教育局補助收入增加所致。
- 2.基金用途：決算數 1 億 1,970 萬 6 千元，較預算數 1 億 2,014 萬 1 千元，計減少 43 萬 5 千元，約 0.36%，主要係因工程發包賸餘所致。

(二) 前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
發展適性特教	身心障礙及資賦優異學生安置率	100%	106 年度身心障礙及資賦優異安置學生數計 4 人，占身心障礙及資賦優異學生經鑑定為身心障礙及資賦優異確認生數 4 人，比率為 100%，達原訂目標值。

二、上（107）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 107 年 5 月 31 日止執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數 5,907 萬 9 千元，較預算分配數 5,685 萬 6 千元，計增加 222 萬 3 千元，約 3.91%，主要係因教育局補助收入增加所致。
- 2.基金用途：實際執行數 5,988 萬 1 千元，較預算分配數 5,767 萬 7 千元，計增加 220 萬 4 千元，約 3.82%，主要係因執行教育局補助款所致。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市北投區明德國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

(二) 上(107)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
發展適性特教	身心障礙及資賦優異學生安置率	100%	截至 107 年 6 月 (106 學年度第 2 學期止)，身心障礙及資賦優異安置學生數計 5 人，占身心障礙及資賦優異學生經鑑定為身心障礙及資賦優異確認生數 5 人，比率為 100%，達原訂目標值。

陸、其他：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

補辦預算明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	159,520		
購建固定資產	159,520		
購置機械及設備	20,020	106	
單槍投影機(短焦5000流明)	20,020		為幼兒園辦公室開會及活動使用，確實需要辦理新購投影機1臺，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
購置雜項設備	139,500	107	
一對二分離式冷氣機(7.1KW)	99,500		教育部補助社區多元學習中心教室環境改善經費95,000元，學校自籌4,500元，所需經費擬由本校其他準備金支應。
工作桌	40,000		教育部補助社區多元學習中心教室環境改善經費40,000元。

備註：各管理機關(構)依預算法第88條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
120,461	基金來源	132,490	125,548	6,942
5	勞務收入	11	10	1
5	服務收入	11	10	1
50	財產收入	47	42	5
10	財產處分收入	5	7	-2
40	其他財產收入	42	35	7
117,848	政府撥入收入	129,926	122,989	6,937
117,658	公庫撥款收入	129,926	122,989	6,937
189	政府其他撥入收入			
2,323	教學收入	2,369	2,369	
2,323	學雜費收入	2,369	2,369	
235	其他收入	137	138	-1
235	雜項收入	137	138	-1
119,706	基金用途	134,153	126,370	7,783
88,843	國民教育計畫	97,233	92,104	5,129
10,111	學前教育計畫	10,384	10,233	151
13,455	一般行政管理計畫	15,727	15,673	54
7,296	建築及設備計畫	10,809	8,359	2,450
755	本期賸餘(短絀)	-1,663	-822	-841
5,168	期初基金餘額	5,100	4,225	875
5,923	期末基金餘額	3,437	3,403	34

註：前年度決算數及上年度預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)			-1,663	
業務活動之淨現金流入(流出)			-1,663	
其他活動之現金流量				
其他活動之淨現金流入(流出)				
現金及約當現金之淨增(淨減)			-1,663	
期初現金及約當現金			7,013	
期末現金及約當現金			5,350	

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。

預算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金來源－服務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				11,000	
服務收入	人	22	500	11,000	較上年度預算數10,000元，增加1,000元。 教師甄選報名費收入(收支對列)。
				11,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				5,000	
財產處分收入	年	1	5,000	5,000	較上年度預算數7,465元，減少2,465元。 處分廢棄財產及物品變賣收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				42,000	
其他財產收入				42,000	較上年度預算數34,800元，增加7,200元。
	年	1	22,000	22,000	校園場地開放收入(收支對列)。
	年	1	20,000	20,000	教職員工停車收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				129,926,000	
公庫撥款收入	年	1	129,926,000	129,926,000	較上年度預算數122,989,063元，增加6,936,937元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單 位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				2,369,000	
學雜費收入				2,369,000	較上年度預算數2,368,600元，增加400元。
	人、學期	115x2	2,955	679,650	幼兒園全日班雜費收入預估學生115人。
	人、學期	115x2	7,000	1,610,000	幼兒園全日班學費收入預估學生115人。
	人、學期	5x2	2,745	27,450	幼兒園半日班雜費收入預估學生5人。
	人、學期	5x2	5,150	51,500	幼兒園半日班學費收入預估學生5人。
	年	1	400	400	配合預算編列至千元，增列進位數400元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金來源－雜項收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				137,000	
雜項收入	年	1	137,000	137,000	較上年度預算數137,700元，減少700元。 圖說費及數位學生證簡訊費等收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108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
88,843,211	92,103,831	合計	97,233,000	
84,908,635	86,521,496	用人費用	90,921,000	
39,519,982	39,564,000	正式員額薪資	41,676,000	較上年度預算數39,564,000元，增加2,112,000元。
39,519,982	39,564,000	職員薪金	41,676,000	
			40,056,000	教職員52人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費324,000元)。
			1,620,000	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)。
878,323	446,160	聘僱及兼職人員薪資	446,160	較上年度預算數446,160元，無增減。
878,323	446,160	兼職人員酬金	446,160	
			400,400	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數62人，按9分之1計，編列7人，每人220節，總節數7人*220節=1,540節，每節260元。
			4,160	補助調整授課鐘點費之外聘教師勞、健保及勞退費用(教育部補助款)。
			41,600	補助調整授課特教教師鐘點費，2人*2節*40週*260元(教育部補助款)。
593,089	605,622	超時工作報酬	605,622	較上年度預算數605,622元，無增減。
593,089	605,622	加班費	605,622	
			543,462	不休假出勤加班費。
			3,700	教師甄選業務逾時加班費(收支對列)。
			18,500	校園場地開放逾時加班費(收支對列)。
			39,960	品德教育報編輯人員、相關工作人員逾時加班費。
9,434,298	11,315,500	獎金	11,875,368	較上年度預算數11,315,500元，增加559,868元。
4,356,565	6,370,000	考績獎金	6,666,000	
			6,396,000	依考績法規定核發之獎金。
			270,000	依考績法規定核發之獎金。
5,077,733	4,945,500	年終獎金	5,209,368	
			5,006,868	依規定於年節加發之獎金。
			202,500	依規定於年節加發之獎金。
28,064,859	28,901,051	退休及卹償金	30,383,475	較上年度預算數28,901,051元，增加1,482,424元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108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
28,064,859	26,825,328	職員退休及離職金	29,225,664	
			3,345,264	提撥退撫基金。
			140,400	提撥退撫基金。
			25,740,000	退休人員月退休金，63人* $33,000$ 元*12月= $24,948,000$ 元；退休遺族月撫慰金，4人* $16,500$ 元*12月= $792,000$ 元；合計25,740,000元。
	2,075,723	工員退休及離職金	1,157,811	
			11,839	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。
			1,145,972	職工1人退休一次退休金。
6,418,084	5,689,163	福利費	5,934,375	較上年度預算數5,689,163元，增加245,212元。
3,835,508	3,300,144	分擔員工保險費	3,485,508	
			3,348,216	分擔公保、勞保、健保費。
			137,292	分擔公保、勞保、健保費。
135,914	175,000	傷病醫藥費	221,000	
			144,000	教職員健康檢查補助費，9人* $16,000$ 元。
			77,000	教職員健康檢查補助費，22人* $3,500$ 元。
346,564	572,040	員工通勤交通費	572,040	
			136,080	教師上下班交通費，9人*12月*2段* 630 元(教師兼行政)。
			50,400	教師上下班交通費，8人*10月*1段* 630 元。
			45,360	教師上下班交通費，6人*12月*1段* 630 元(教師兼行政)。
			315,000	教師上下班交通費，25人*10月*2段* 630 元。
			25,200	教師上下班交通費，2人*10月*2段* 630 元。
2,100,098	1,641,979	其他福利費	1,655,827	
			240,000	休假旅遊補助費。
			18,000	退休人員三節慰問金，3人* $6,000$ 元。
			365,000	喪葬補助費， $36,500$ 元*5月*2人。
			125,420	結婚補助費， $31,355$ 元*2月*2人。
			907,407	子女教育補助費。
2,345,238	3,417,991	服務費用	3,861,000	
788,601	986,681	水電費	965,702	較上年度預算數986,681元，減少20,979元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108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
706,077	886,930	工作場所電費	883,632	883,632 班級電費。
82,524	99,751	工作場所水費	82,070	82,070 班級水費。
23,160	43,090	旅運費	48,360	較上年度預算數43,090元，增加5,270元。
23,160	43,090	國內旅費	48,360	15,810 因公市外出差旅費。 32,550 校外教學隨隊人員出差旅費，7人*3天*1,550元。
906,556	832,700	修理保養及保固費	1,070,900	較上年度預算數832,700元，增加238,200元。
822,204	691,700	一般房屋修護費	921,300	737,800 學校校舍及其他建築物等之修理費(85%)。 180,000 綠屋頂計畫平臺建置及防水修繕等(由教育局移列)。 3,500 校園場地開放維護費(收支對列)。
84,352	141,000	機械及設備修護費	149,600	130,200 各項教學設備及其他公用用具之保養維修(15%)。 19,400 電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
241,219	1,118,000	一般服務費	1,343,968	較上年度預算數1,118,000元，增加225,968元。
13,488	18,000	佣金、匯費、經理費及手續費	19,008	19,008 委託超商代收學雜費手續費，528人*2學期*18元(人數按8成編列)。
129,941	1,000,000	計時與計件人員酬金	1,216,960	24,960 閩客語教學支援人員鐘點費之外聘人員勞、健保及勞退費用(由教育局移列)。 192,000 閩客語教學支援人員鐘點費，15人*1節*40週*320元(由教育局移列)。 1,000,000 設置外籍英語教師薪資、房屋津貼、勞健保費用、考核獎金、機票補助及桃園機場接送等。
97,790	100,000	體育活動費	108,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108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
			104,000	文康活動費，本校編列教職員52人，每人編列2,000元。
			4,000	文康活動費，本校編列教職員2人，每人編列2,000元。
385,702	437,520	專業服務費	432,070	較上年度預算數437,520元，減少5,450元。
68,752	147,660	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	136,060	
			7,200	資源班教材編輯費，1班*12月*600元。
			2,000	校園性別事件調查出席費。
			4,800	性別平等教育宣導內外聘講師鐘點費。
			6,400	性別平等教育研習內外聘講師鐘點費。
			4,800	性別平等教育行為人8小時性平課程內外聘講師鐘點費。
			4,800	小田園課程教師研習外聘講師鐘點費。
			4,800	小田園課程學生學習技術輔導外聘講師鐘點費。
			16,000	教師專業成長暨行動研究外聘講師鐘點費。
			30,400	教師專業學習社群暨行動研究內外聘講師鐘點費。
			30,000	綠屋頂計畫體驗課程內外聘講師鐘點費及專家出席費(由教育局移列)。
			9,600	國小家長教育成長暨志工培訓計畫外聘講師鐘點費。
			7,260	品德教育報投稿人員撰稿(特別稿件)。
			4,000	品德教育報投稿人員圖片使用(專業稿件)。
			4,000	品德教育報投稿人員圖片使用(一般稿件)。
46,710	46,560	委託檢驗(定)試驗認證費	49,910	
			40,310	建物公共安全檢查簽證及申報費、消防安全檢測費(普通班級業務費)。
			9,600	飲水機水質檢驗費，8臺*1,200元。
	1,660	試務甄選費	2,660	
			2,660	教師甄選試務費用(收支對列)。
36,000		電腦軟體服務費		
234,240	241,640	其他專業服務費	243,440	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108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
			8,000	學童牙齒檢查費。
			20,000	學生輔導指導費。
			21,600	學童午餐指導費，8班*9月*300元(3、4年級)。
			45,000	工作人員午餐指導費，10人*9月*500元。
			28,800	學童午餐指導費，8班*9月*400元(5、6年級)。
			9,900	學童午餐指導費，11班*9月*100元(1、2年級)。
			86,400	游泳池水電清潔維護費，12班*7,200元。
			23,740	品德教育報文字編輯、美術編輯、校對、圖片分色。
1,017,993	1,385,140	材料及用品費	1,527,000	
250,638	356,800	使用材料費	330,160	較上年度預算數356,800元，減少26,640元。
250,638	356,800	設備零件	330,160	
			9,990	磁磚切割器1臺(由班級設備費移列)(總務處)(新增)。
			2,500	超簿電流勾表1臺(由班級設備費移列)(總務處)(新增)。
			19,370	各科教學教具(由班級設備費移列)(新增)。
			16,000	資源班教具(由特教班設備費移列)(輔導室)。
			100,800	電腦設備維護及管理費，16班*6,300元(電腦專案計畫)。
			30,000	小田園課程教具及堆肥箱、花器、農具等輔助設備。
			48,000	校園能源翻新T8LED燈具2尺(輕鋼架型)*4，40盞*1,200元(新增)。
			1,500	校園能源翻新T8LED燈具4尺(山型)*1，3盞*500元(新增)。
			72,000	校園能源翻新T8LED燈具4尺(山型)*2，90盞*800元(新增)。
			30,000	程式設計教學用材料，30組*1,000元(新增)。
767,355	1,028,340	用品消耗	1,196,840	較上年度預算數1,028,340元，增加168,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108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
8,019	10,800	辦公(事務)用品	10,800	7,200 資源班文具用品及雜支等費用。 3,600 教師專業成長暨行動研究場地布置、茶水、各項耗材等。
34,859	34,400	報章雜誌	42,710	42,710 圖書館用圖書(由班級設備費移列)(教務處)。
5,000	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	16,000 健康中心藥品費。
719,477	968,140	其他用品消耗	1,127,330	30,000 兒童節慶活動費(新增)。 47,400 敬師活動費，79人*600元(新增)。 373,140 教學用等各項器材、音樂工藝及其他材料，27班*13,820元。 68,000 弱勢學生用教科書，40人*1700元。 47,600 教學用教科書，28班*1,700元。 100,000 普通班級業務費(含垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費及衛生紙)。 78,090 教室布置費等(普通班級業務費)。 13,820 資源班教學材料費。 48,500 電腦耗材(電腦專案計畫)。 71,300 運動會器材、獎盃及獎牌等經費(每班300元*31班+62,000元=71,300元)。 132,000 辦理學生活動所需相關費用，660人*2學期*100元。 2,000 性別平等教育場地布置、茶水、各項耗材等。 50,400 小田園課程種苗、培養土、菇菇包等材料費。 40,000 綠屋頂計畫植栽、培養土、解說牌及課程材料等(由教育局移列)。 400 國小家長教育成長暨志工培訓計畫各項耗材。 4,640 教師甄選業務逾時誤餐費用，58人次*80元(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108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
			20,040	品德教育報編輯用耗材費。
4,800	4,800	租金、償債、利息及相關手續費	5,000	
4,800	4,800	雜項設備租金	5,000	較上年度預算數4,800元，增加200元。
4,800	4,800	雜項設備租金	5,000	
			4,800	電錶月租費，12月*400元(普通班級業務費)。
			200	配合預算編列至千元，增列進位數200元。
381,850	533,504	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	675,000	
	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。
	10,000	獎助學員生給與	10,000	
			10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金。
381,850	523,504	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	665,000	較上年度預算數523,504元，增加141,496元。
7,200		獎勵費用		
374,650	523,504	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	665,000	
			40	配合預算編列至千元，增列進位數40元。
			400,000	清寒學生餐費補助，40人*200日*50元。
			32,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助費，32人*1,000元。
			232,960	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，728人*40週*8元。
184,695	240,900	其他	244,000	
184,695	240,900	其他支出	244,000	較上年度預算數240,900元，增加3,100元。
184,695	240,900	其他	244,000	
			22,400	國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費，4班*5,600元。
			126,000	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費(63元*20週*2學期*5人*5日*2次=126,000元)。
			66,000	班級自治費，660人*2學期*50元。
			29,600	課後社團活動經費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108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
10,110,804	10,233,044	合計	10,384,000	
9,807,334	9,935,535	用人費用	10,087,000	
6,955,582	6,769,860	正式員額薪資	6,769,860	較上年度預算數6,769,860元，無增減。
6,630,586	6,049,860	職員薪金	6,049,860	教職員8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)。
324,996	720,000	工員工資	720,000	廚工2人薪金(詳用人費用彙計表)。
61,936	65,066	超時工作報酬	125,066	較上年度預算數65,066元，增加60,000元。
61,936	65,066	加班費	125,066	不休假出勤加班費。
1,390,474	1,786,233	獎金	1,845,698	較上年度預算數1,786,233元，增加59,465元。
536,950	940,000	考績獎金	1,000,000	依考績法規定核發之獎金。
853,524	846,233	年終獎金	845,698	依規定於年節加發之獎金。
594,580	534,816	退休及卹償金	534,816	較上年度預算數534,816元，無增減。
572,580	513,216	職員退休及離職金	513,216	教職員提撥退撫基金。
22,000	21,600	工員退休及離職金	21,600	提撥勞工退休準備金。
804,762	779,560	福利費	811,560	較上年度預算數779,560元，增加32,000元。
688,494	592,860	分擔員工保險費	592,860	分擔公保、勞保、健保費。
3,390	6,020	傷病醫藥費	6,020	4,300 幼兒園教保人員健康檢查補助費，5人*860元(每2人編1人)。
80,878	148,680	員工通勤交通費	148,680	1,720 幼兒園廚工健康檢查補助費，2人*860元。
			30,240	幼兒園教師上下班交通費，2人*12月*2段*630元(教師兼行政)。
			30,240	幼兒園廚工上下班交通費，2人*12月*2段*630元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108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
			88,200	幼兒園教師上下班交通費，7人*10月*2段*630元。
32,000	32,000	其他福利費	64,000	
			64,000	休假旅遊補助費。
61,754	65,956	服務費用	66,000	
28,954	25,456	一般服務費	25,456	較上年度預算數25,456元，無增減。
954	3,456	佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	
			3,456	委託超商代收學雜費手續費，96人*2學期*18元(人數按8成編列)。
6,000		計時與計件人員酬金		
22,000	22,000	體育活動費	22,000	
			16,000	文康活動費，本校編列教職員8人，每人編列2,000元。
			6,000	文康活動費，本校編列契約進用教保員1人，廚工2人，合計3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）。
32,800	40,500	專業服務費	40,544	較上年度預算數40,500元，增加44元。
32,800	40,500	其他專業服務費	40,544	
			40,500	學童午餐指導費，9人*9月*500元(帶班導師8人、教保員1人)。
			44	配合預算編列至千元，增列進位數44元。
175,896	115,880	材料及用品費	90,000	
137,122	39,600	使用材料費	90,000	較上年度預算數39,600元，增加50,400元。
137,122	39,600	設備零件	90,000	
			1,000	教學教具(由幼兒園設備費移列)。
			21,000	角鋼架，6組*3,500元(由幼兒園設備費移列)(新增)。
			68,000	鋼製木紋系統櫥櫃，8座*8,500元(由幼兒園設備費移列)(新增)。
38,774	76,280	用品消耗		較上年度預算數76,280元，減少76,280元。
29,400	21,000	報章雜誌		
9,374	55,280	其他用品消耗		
8,040	19,673	會費、捐助、補助、分攤、照	45,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108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
		護、救濟與交流活動費		
8,040	19,673	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	45,000	較上年度預算數19,673元，增加25,327元。
8,040	19,673	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	45,000	
			175	配合預算編列至千元，增列進位數175元。
			11,633	低收入戶家庭幼生月費補助。
			8,040	危機家庭幼生餐點費補助，4月*2,010元。
			25,152	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，131人*40週*4.8元(新增)。
57,780	96,000	其他	96,000	
57,780	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
57,780	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108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
13,455,438	15,673,430	合計	15,727,000	
12,550,047	14,570,150	用人費用	14,583,000	
8,150,193	9,360,000	正式員額薪資	9,360,000	較上年度預算數9,360,000元，無增減。
5,867,793	7,152,000	職員薪金	7,152,000	7,152,000 教職員9人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,172,100	1,128,000	工員工資	1,128,000	1,128,000 工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
1,110,300	1,080,000	警餉	1,080,000	1,080,000 校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
4,969		聘僱及兼職人員薪資		
4,969		兼職人員酬金		
428,316	501,866	超時工作報酬	442,000	較上年度預算數501,866元，減少59,866元。
428,316	501,866	加班費	442,000	416,000 不休假出勤加班費。 26,000 趕辦業務逾時加班費(新增)。
2,031,843	2,730,000	獎金	2,722,716	較上年度預算數2,730,000元，減少7,284元。
1,039,761	1,560,000	考績獎金	1,560,000	1,560,000 依考績法規定核發之獎金。
992,082	1,170,000	年終獎金	1,162,716	1,162,716 依規定於年節加發之獎金。
762,909	785,040	退休及卹償金	785,040	較上年度預算數785,040元，無增減。
587,097	694,800	職員退休及離職金	694,800	694,800 提撥退撫基金。
175,812	90,240	工員退休及離職金	90,240	90,240 提撥勞工退休準備金。
1,171,817	1,193,244	福利費	1,273,244	較上年度預算數1,193,244元，增加80,000元。
825,962	860,244	分擔員工保險費	860,244	860,244 分擔公保、勞保、健保費。
125,276	189,000	員工通勤交通費	189,000	22,680 職員暨技工、工友上下班交通費，3人*12月*1段*630元。 166,320 職員暨技工、工友上下班交通費，11人*12月*2段*630元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108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
220,579	144,000	其他福利費	224,000	
			224,000	休假旅遊補助費。
598,058	720,000	服務費用	750,000	
145,320	148,000	一般服務費	148,000	較上年度預算數148,000元，無增減。
120,000	120,000	外包費	120,000	
			120,000	消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費。
25,320	28,000	體育活動費	28,000	
			28,000	文康活動費，本校編列教職員9人，工員3人，校警2人，合計14人，每人編列2,000元。
380,738	500,000	專業服務費	530,000	較上年度預算數500,000元，增加30,000元。
380,738	500,000	其他專業服務費	530,000	
			100,000	校園安全機械定點保全費用。
			430,000	校園安全機動巡邏保全費用。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
			72,000	校長特別費，12月*6,000元。
306,333	382,280	材料及用品費	393,000	
306,333	382,280	用品消耗	393,000	較上年度預算數382,280元，增加10,720元。
300,333	367,280	辦公(事務)用品	386,720	
			386,720	統籌業務費計算如下：普通班27班、附設幼兒園4班，1290元*15班*12月=232,200元，810元*16班*12月=155,520元，以上合計387,720元，除依實際需求移列會費1,000元外，其餘如列數。
6,000	15,000	服裝	6,000	
			2,200	校警皮鞋，2人*1,100元。
			200	校警襪子，2雙*100元。
			600	校警服裝配備，2人*300元。
			3,000	校警夏服，2人*1,500元(成立第34年)。
		其他用品消耗	280	
			280	配合預算編列至千元，增列進位數280元。
1,000	1,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108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
1,000	1,000	會費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
			1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108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
7,296,474	8,359,261	合計	10,809,000	
7,296,474	8,359,261	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	10,809,000	
858,005	2,122,000	購建固定資產	855,000	
858,005	2,122,000	一般建築及設備計畫	855,000	
		班級設備	288,000	
		購置機械及設備	63,000	
			25,000	新購多功能電子計時器1臺(學務處)。
			38,000	新購微電腦液晶視力檢查儀1臺(學務處)。
		購置雜項設備	225,000	
			13,000	汰舊換新碎紙機1臺(輔導室)。
			48,000	汰舊換新5KW一對一分離式冷氣機，2臺*24,000元(總務處)。
			164,000	汰舊換新7.1KW一對一分離式冷氣機，4臺*41,000元(總務處)。
		資訊設備	567,000	
		購置機械及設備	567,000	
			97,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
			350,000	汰舊換新個人電腦，14部*25,000元(電腦專案計畫)。
			120,000	新購平板電腦，10部*12,000元(電腦專案計畫)。
858,005	2,122,000	校園設備		
520,196	552,000	購置機械及設備		
	30,000	購置交通及運輸設備		
337,809	1,540,000	購置雜項設備		
	36,000	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	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
6,438,469	6,201,261	遞延支出	9,918,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108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
6,438,469	6,201,261	一般建築及設備計畫	9,918,000	
		自來水管改善工程	4,941,000	
		遞延修繕房屋建築支出	4,941,000	
			4,618,000	一、施工費。
			230,900	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			92,100	三、工程管理費(按施工費約 2%提列)。
		中正樓及信義樓電源改善 工程	4,977,000	
		遞延修繕房屋建築支出	4,977,000	
			4,608,900	一、施工費。
			276,534	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			91,566	三、工程管理費(按施工費約 2%提列)。
6,438,469	6,201,261	校園整修工程		
6,438,469	6,201,261	遞延修繕房屋建築支出		

本 頁 空 白

預算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日 決算數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
4,211,199	資產合計	4,208,713	4,210,376	-1,663
4,211,199	資產	4,208,713	4,210,376	-1,663
8,039	流動資產	5,553	7,216	-1,663
7,835	現金	5,350	7,013	-1,663
7,835	銀行存款	5,350	7,013	-1,663
203	預付款項	203	203	
203	預付費用	203	203	
4,024	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,024	4,024	
4,024	準備金	4,024	4,024	
2,332	退休及離職準備金	2,332	2,332	
1,692	其他準備金	1,692	1,692	
4,199,136	其他資產	4,199,136	4,199,136	
4,199,136	什項資產	4,199,136	4,199,136	
18	暫付及待結轉帳項	18	18	
4,199,118	代管資產	4,199,118	4,199,118	
4,211,199	負債及基金餘額合計	4,208,713	4,210,376	-1,663
4,205,276	負債	4,205,276	4,205,276	
2,971	流動負債	2,971	2,971	
2,971	應付款項	2,971	2,971	
2,971	應付代收款	2,971	2,971	
4,202,306	其他負債	4,202,305	4,202,305	
4,202,306	什項負債	4,202,305	4,202,305	
855	存入保證金	855	855	
2,332	應付退休及離職金	2,332	2,332	
4,199,118	應付代管資產	4,199,118	4,199,118	
	暫收及待結轉帳項			
5,923	基金餘額	3,437	5,100	-1,663
5,923	基金餘額	3,437	5,100	-1,663
5,923	基金餘額	3,437	5,100	-1,663
5,923	累積餘額	3,437	5,100	-1,663

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數500,000元，上年度調整後預計數500,000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7,243,237元、無形資產46,021元及長期債務0元等，另立帳類管理，詳資本資產及長期負債明細表。

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫
		用途別科目			
119,705,927	126,369,566	合計		134,153,000	97,233,000
107,266,016	111,027,181	用人費用		115,591,000	90,921,000
54,625,757	55,693,860	正式員額薪資		57,805,860	41,676,000
52,018,361	52,765,860	職員薪金		54,877,860	41,676,000
1,497,096	1,848,000	工員工資		1,848,000	
1,110,300	1,080,000	警餉		1,080,000	
883,292	446,160	聘僱及兼職人員薪資		446,160	446,160
883,292	446,160	兼職人員酬金		446,160	446,160
1,083,341	1,172,554	超時工作報酬		1,172,688	605,622
1,083,341	1,172,554	加班費		1,172,688	605,622
12,856,615	15,831,733	獎金		16,443,782	11,875,368
5,933,276	8,870,000	考績獎金		9,226,000	6,666,000
6,923,339	6,961,733	年終獎金		7,217,782	5,209,368
29,422,348	30,220,907	退休及卹償金		31,703,331	30,383,475
29,224,536	28,033,344	職員退休及離職金		30,433,680	29,225,664
197,812	2,187,563	工員退休及離職金		1,269,651	1,157,811
8,394,663	7,661,967	福利費		8,019,179	5,934,375
5,349,964	4,753,248	分擔員工保險費		4,938,612	3,485,508
139,304	181,020	傷病醫藥費		227,020	221,000
552,718	909,720	員工通勤交通費		909,720	572,040
2,352,677	1,817,979	其他福利費		1,943,827	1,655,827
3,005,050	4,203,947	服務費用		4,677,000	3,861,000
788,601	986,681	水電費		965,702	965,702
706,077	886,930	工作場所電費		883,632	883,632
82,524	99,751	工作場所水費		82,070	82,070
23,160	43,090	旅運費		48,360	48,360
23,160	43,090	國內旅費		48,360	48,360
906,556	832,700	修理保養及保固費		1,070,900	1,070,900
822,204	691,700	一般房屋修護費		921,300	921,300
84,352	141,000	機械及設備修護費		149,600	149,600
415,493	1,291,456	一般服務費		1,517,424	1,343,968

臺北市北投區明德國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
10,384,000	15,727,000	10,809,000			
10,087,000	14,583,000				
6,769,860	9,360,000				
6,049,860	7,152,000				
720,000	1,128,000				
	1,080,000				
125,066	442,000				
125,066	442,000				
1,845,698	2,722,716				
1,000,000	1,560,000				
845,698	1,162,716				
534,816	785,040				
513,216	694,800				
21,600	90,240				
811,560	1,273,244				
592,860	860,244				
6,020					
148,680	189,000				
64,000	224,000				
66,000	750,000				
25,456	148,000				

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫
		用途別科目			
14,442	21,456	佣金、匯費、經理費及手續費		22,464	19,008
120,000	120,000	外包費		120,000	
135,941	1,000,000	計時與計件人員酬金		1,216,960	1,216,960
145,110	150,000	體育活動費		158,000	108,000
799,240	978,020	專業服務費		1,002,614	432,070
68,752	147,660	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		136,060	136,060
46,710	46,560	委託檢驗(定)試驗認證費		49,910	49,910
	1,660	試務甄選費		2,660	2,660
36,000		電腦軟體服務費			
647,778	782,140	其他專業服務費		813,984	243,440
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
1,500,222	1,883,300	材料及用品費		2,010,000	1,527,000
387,760	396,400	使用材料費		420,160	330,160
387,760	396,400	設備零件		420,160	330,160
1,112,462	1,486,900	用品消耗		1,589,840	1,196,840
308,352	378,080	辦公(事務)用品		397,520	10,800
64,259	55,400	報章雜誌		42,710	42,710
6,000	15,000	服裝		6,000	
5,000	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)		16,000	16,000
728,851	1,023,420	其他用品消耗		1,127,610	1,127,330
4,800	4,800	租金、償債、利息及相關手續費		5,000	5,000
4,800	4,800	雜項設備租金		5,000	5,000
4,800	4,800	雜項設備租金		5,000	5,000
7,296,474	8,359,261	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		10,809,000	
858,005	2,122,000	購建固定資產		855,000	
520,196	552,000	購置機械及設備		630,000	
	30,000	購置交通及運輸設備			
337,809	1,540,000	購置雜項設備		225,000	
	36,000	購置無形資產		36,000	
	36,000	購置電腦軟體		36,000	

臺北市北投區明德國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
3,456	120,000				
22,000	28,000				
40,544	530,000				
40,544	530,000				
	72,000				
	72,000				
90,000	393,000				
90,000					
90,000					
	393,000				
	386,720				
	6,000				
	280				
		10,809,000			
		855,000			
		630,000			
		225,000			
		36,000			
		36,000			

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫
		用途別科目		
6,438,469	6,201,261	遞延支出	9,918,000	
6,438,469	6,201,261	遞延修繕房屋建築支出	9,918,000	
390,890	554,177	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	721,000	675,000
1,000	1,000	會費	1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000	
	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	10,000
	10,000	獎助學員生給與	10,000	10,000
389,890	543,177	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	710,000	665,000
7,200		獎勵費用		
382,690	543,177	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	710,000	665,000
242,475	336,900	其他	340,000	244,000
242,475	336,900	其他支出	340,000	244,000
242,475	336,900	其他	340,000	244,000

臺北市北投區明德國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
		9,918,000			
		9,918,000			
45,000	1,000				
	1,000				
	1,000				
45,000					
45,000					
96,000					
96,000					
96,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

計 畫 及 項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
合計	75	4	79	
國民教育計畫部分	50	4	54	
正式職員	50	4	54	
學前教育計畫部分	11		11	
正式職員	9		9	
正式工員	2		2	
一般行政管理計畫部分	14		14	
正式職員	11		11	
正式工員	3		3	

註：1.本校計時與計件人員酬金編列外籍英語教師1人薪資等及閩客語教學支援人員15人鐘點費等相關費用，計121萬6,960元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金一

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	115,591,000	57,805,860		1,172,688		7,217,782	9,226,000	
國民教育計畫	90,921,000	41,676,000		605,622		5,209,368	6,666,000	
職員薪金	41,676,000	41,676,000						
兼職人員 酬金	446,160							
加班費	605,622			605,622				
考績獎金	6,666,000						6,666,000	
年終獎金	5,209,368					5,209,368		
職員退休 及離職金	29,225,664							
工員退休 及離職金	1,157,811							
分擔員工 保險費	3,485,508							
傷病醫藥 費	221,000							
員工通勤 交通費	572,040							
其他福利 費	1,655,827							
學前教育計畫	10,087,000	6,769,860		125,066		845,698	1,000,000	
職員薪金	6,049,860	6,049,860						
工員工資	720,000	720,000						
加班費	125,066			125,066				
考績獎金	1,000,000						1,000,000	
年終獎金	845,698					845,698		
職員退休 及離職金	513,216							

臺北市北投區明德國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
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		
31,703,331			4,938,612	227,020		909,720	1,943,827	446,160	
30,383,475			3,485,508	221,000		572,040	1,655,827	446,160	
29,225,664								446,160	
1,157,811			3,485,508	221,000		572,040	1,655,827		
534,816			592,860	6,020		148,680	64,000		
513,216									

臺北市地方教育發展基金一

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
工員退休 及離職金	21,600							
分擔員工 保險費	592,860							
傷病醫藥 費	6,020							
員工通勤 交通費	148,680							
其他福利 費	64,000							
一般行政管 理計畫	14,583,000	9,360,000		442,000		1,162,716	1,560,000	
職員薪金	7,152,000	7,152,000						
工員工資	1,128,000	1,128,000						
警餉	1,080,000	1,080,000						
加班費	442,000			442,000				
考績獎金	1,560,000						1,560,000	
年終獎金	1,162,716					1,162,716		
職員退休 及離職金	694,800							
工員退休 及離職金	90,240							
分擔員工 保險費	860,244							
員工通勤 交通費	189,000							
其他福利 費	224,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

2.本表兼任人員用人費用，係學校教職員請假代課鐘點費。3.本校計時與計件人員酬金編列外籍英語教師1人薪資等及閩客語教學支援人員15人鐘點費等相關費用，計121萬6,960元。

臺北市北投區明德國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
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		
21,600			592,860	6,020		148,680			
785,040			860,244			189,000	64,000		
694,800							224,000		
90,240			860,244			189,000			
							224,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

單位（或計畫）成本分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
合計				134,153	
國民教育計畫				97,233	
學前教育計畫				10,384	
一般行政管理計畫				15,727	
建築及設備計畫				10,809	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

5年來主要業務計畫分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	金額	說明
(本)年度預算數					
國民教育計畫				97,233	
學前教育計畫				10,384	
(上)年度預算數					
國民教育計畫				92,104	
學前教育計畫				10,233	
(前)年度決算數					
國民教育計畫				88,843	
學前教育計畫				10,111	
(105)年度決算數					
國民教育計畫				94,008	
學前教育計畫				8,529	
(104)年度決算數					
國民教育計畫				96,474	
學前教育計畫				7,260	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

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 變 動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	38,655	29,660	891				2,597	7,289	
土地改良物	2,722	2,178					269	274	
機械及設備	17,750	14,228	630	增置			1,397	2,755	
交通及運輸 設備	6,814	6,017					214	583	
雜項設備	11,139	7,027	225	增置			706	3,631	
電腦軟體	230	209	36	增置			11	46	