

中華民國107年度 4-0501647

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市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107年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 - 8 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 9 - 10 頁
(二) 現金流量預計表	第 11 頁
四、附屬表	
(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－市庫撥款收入明細表	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 - 32 頁
(八) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 33 - 37 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 38 - 41 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 42 - 48 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 49 - 50 頁
(二) 各項費用彙計表	第 51 - 55 頁
(三) 員工人數彙計表	第 56 頁
(四) 用人費用彙計表	第 58 - 63 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 64 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 65 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107年度

(七) 固定項目明細表	第 66 頁
-------------------	--------

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-1

財務摘要

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	125,547,628	119,198,318	6,349,310	5.33
基金用途	126,369,566	120,140,934	6,228,632	5.18
賸餘(短絀-)	-821,938	-942,616	120,678	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,402,960	4,224,898	-821,938	-19.45
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-821,938	-942,616	120,678	--

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。

40501647-2

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 107 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 158 及 160 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、組織概況（另附組織系統圖）：

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及幼兒園等單位。

內部分層業務如下：

教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

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

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

設備組：掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項。

資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。

體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。

衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。

文書組：掌理文件收發登錄、撰擬繕校、典守學校印信、檔案保管、整理各項會議紀錄及校史等事項。

出納組：掌理現金、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。

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－臺北市北投區明德國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

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。

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

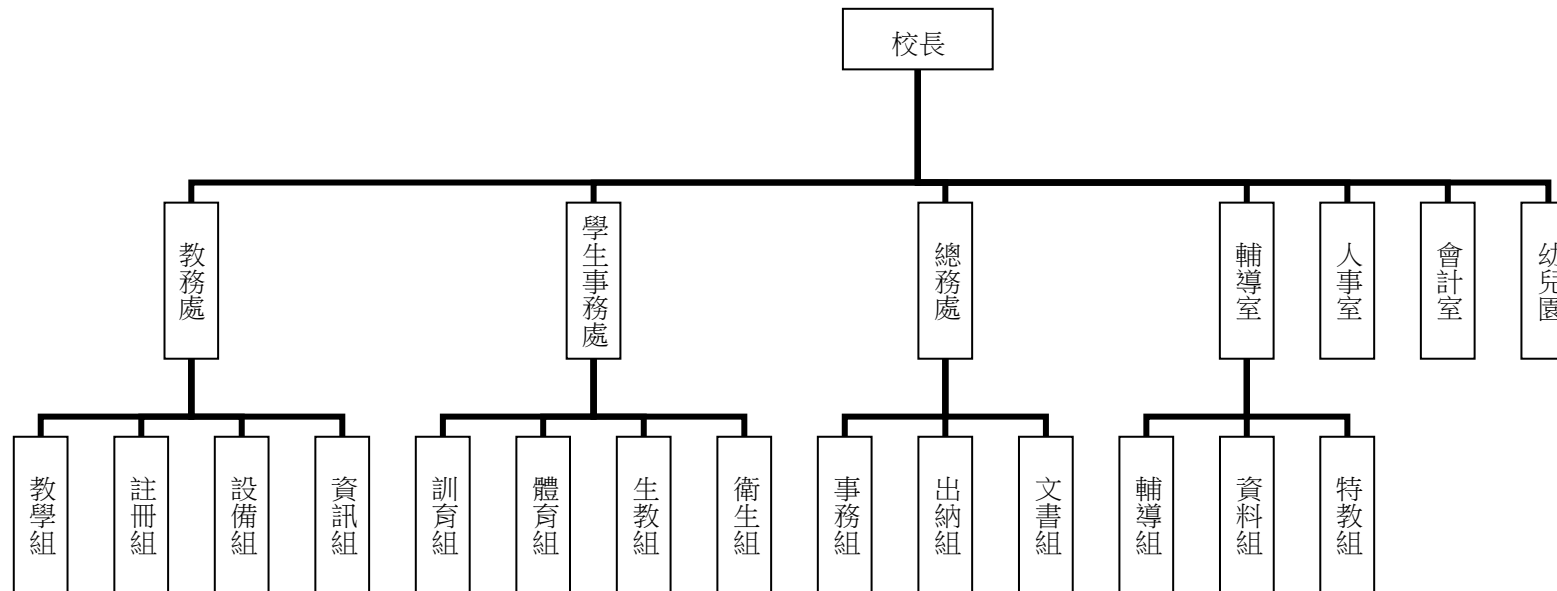
特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

人事室：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

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。

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 107 年度

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

- (一) 依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二) 依據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，設立身心障礙資源班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年度	103 年度決算 金額	104 年度決算 金額	105 年度決算 金額	106 年度預算 金額	本年度預算 金額
來源部分		125,068,331	116,234,905	121,665,855	119,198,318	125,547,628
用途部分		120,134,585	123,149,898	126,477,315	120,140,934	126,369,566
餘絀部分		4,933,746	-6,914,993	-4,811,460	-942,616	-821,938

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 92,103,831 元，預定招收 26 班，學生人數 625 人，新購運動器材、教具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；並辦理性別平等教育、教師甄選及指定活動等項目，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 10,233,044 元，預定招收 4 班，幼兒人數 120 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。

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 107 年度

(三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 15,673,430 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 8,359,261 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理忠孝樓、明德樓、仁愛樓電源改善工程、活動中心空調汰換工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、執行政府重要政策：

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

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

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

(四) 建置溫馨民主的校園文化：

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

(五) 推動適性教學：

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

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

- 1.辦理各項活動、競賽及展演。
- 2.推動校內外學習服務。
- 3.發展績優社團及校隊，如直笛團、足球社、桌球社、小提琴、獨輪車、田徑隊、籃球隊、科學探究、童軍團等。
- 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：

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 107 年度

(一) 本年度基金來源：服務收入 10,000 元，財產處分收入 7,465 元，其他財產收入 34,800 元，市庫撥款收入 122,989,063 元，學雜費收入 2,368,600 元，雜項收入 137,700 元，基金來源合計 125,547,628 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 92,103,831 元，學前教育計畫 10,233,044 元，一般行政管理計畫 15,673,430 元，建築及設備計畫 8,359,261 元，基金用途合計 126,369,566 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 821,938 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 821,938 元。

四、補辦預算事項：無。

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 58 人，行政人員 8 人，校警 2 人，技工 2 人，工友 1 人，教保員 1 人，廚工 2 人，總計 75 人，較上年度增列教師 1 人，行政人員 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 10,000 元，較上年度預算數 10,000 元，無增減。

2. 財產處分收入本年度預算數 7,465 元，較上年度預算數 7,465 元，無增減。

3. 其他財產收入本年度預算數 34,800 元，較上年度預算數 34,800 元，無增減。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 122,989,063 元，較上年度預算數 117,129,263 元，依業務需要核實增列 5,859,800 元。

5. 學雜費收入本年度預算數 2,368,600 元，較上年度預算數 1,879,090 元，依業務需要核實增列 489,510 元。

6. 雜項收入本年度預算數 137,700 元，較上年度預算數 137,700 元，無增減。

7. 用人費用本年度預算數 111,027,181 元，較上年度預算數 107,294,489 元，依業務需要核實增列 3,732,692 元。

8. 服務費用本年度預算數 4,203,947 元，較上年度預算數 3,001,721 元，依業務需要核實增列 1,202,226 元。

9. 材料及用品費本年度預算數 1,883,300 元，較上年度預算數 1,421,340 元，依業務需要核實增列 461,960 元。

10. 租金、償債與利息本年度預算數 4,800 元，較上年度預算數 4,800 元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

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 8,359,261 元，較上年度預算數 7,468,151 元，依業務需要核實增列 891,110 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 554,177 元，較上年度預算數 615,233 元，依業務需要核實減列 61,056 元。

13.其他本年度預算數 336,900 元，較上年度預算數 335,200 元，依業務需要核實增列 1,700 元。

二、106 學年度第 2 學期核定普通班 25 班、身心障礙資源班 1 班及幼兒園 4 班，共計 30 班，預定招收學生人數 745 人，107 學年度第 1 學期預估普通班 25 班、身心障礙資源班 1 班及幼兒園 4 班，共計 30 班，預定招收學生人數 745 人。

三、其他有關說明：無。

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

40501647-9

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
121,665,855	4	基金來源	125,547,628	119,198,318	6,349,310
4,600	43	勞務收入	10,000	10,000	
4,600	431	服務收入	10,000	10,000	
131,315	45	財產收入	42,265	42,265	
68,270	451	財產處分收入	7,465	7,465	
63,045	45Y	其他財產收入	34,800	34,800	
119,875,177	46	政府撥入收入	122,989,063	117,129,263	5,859,800
116,699,983	462	市庫撥款收入	122,989,063	117,129,263	5,859,800
3,175,194	46Y	政府其他撥入收入			
1,488,928	4S	教學收入	2,368,600	1,879,090	489,510
1,488,928	4S1	學雜費收入	2,368,600	1,879,090	489,510
165,835	4Y	其他收入	137,700	137,700	
165,835	4YY	雜項收入	137,700	137,700	
126,477,315	5	基金用途	126,369,566	120,140,934	6,228,632
94,008,087	53	國民教育計畫	92,103,831	88,134,568	3,969,263
8,528,749	54	學前教育計畫	10,233,044	10,187,064	45,980
13,516,126	5L	一般行政管理計畫	15,673,430	14,351,151	1,322,279

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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
10,424,353	5M	建築及設備計畫	8,359,261	7,468,151	891,110
-4,811,460	6	本期賸餘(短絀-)	-821,938	-942,616	120,678
9,978,974	71	期初基金餘額	4,224,898	3,894,234	330,664
5,167,514	73	期末基金餘額	3,402,960	2,951,618	451,342

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-11

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-821,938	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-821,938	
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－)	-821,938	
84	期初現金及約當現金	5,608,495	
85	期末現金及約當現金	4,786,557	

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－臺北市北投區明德國民小學

40501647-13

基金來源－服務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
4,600	10,000		合計				10,000	
4,600	10,000	431	服務收入				10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。
				人	20	500	10,000	教師甄選報名費收入(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

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
68,270	7,465		合計				7,465	
68,270	7,465	451	財產處分收入	年	1	7,465	7,465	較上年度預算數7,465元，無增減。 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

40501647-15

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
63,045	34,800		合計				34,800	
63,045	34,800	45Y	其他財產收入				34,800	較上年度預算數34,800元，無增減。
				年	1	20,000	20,000	校園場地開放收入(收支對列)。
				年	1	14,800	14,800	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－市庫撥款收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
116,699,983	117,129,263		合計				122,989,063	較上年度預算數117,129,263元，增加5,859,800元。 市府補助款。
116,699,983	117,129,263	462	市庫撥款收入				122,989,063	
				年	1	122,989,063	122,989,063	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-17

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
1,488,928	1,879,090		合計				2,368,600	
1,488,928	1,879,090	4S1	學雜費收入				2,368,600	較上年度預算數1,879,090元，增加489,510元。
				人、學期	5x2	5,150	51,500	幼兒園半日班學費收入預估學生5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	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	115x2	2,955	679,650	幼兒園全日班雜費收入預估學生115人。

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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
165,835	137,700		合計				137,700	
165,835	137,700	4YY	雜項收入	年	1	137,700	137,700	較上年度預算數137,700元，無增減。 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

40501647-19

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
94,008,087	88,134,568		合 計				92,103,831	
87,008,125	84,056,463	1	用人費用				86,521,496	
41,153,647	39,336,000	11	正式員額薪資				39,564,000	較上年度預算數39,336,000元，增加228,000元。
41,153,647	39,336,000	113	職員薪金	年	1	37,704,000	37,704,000	教職員48人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費300,000元)。
				年	1	1,860,000	1,860,000	教職員2人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費12,000元)。
1,044,617	400,400	12	聘僱及兼職人員薪資				446,160	較上年度預算數400,400元，增加45,760元。
1,044,617	400,400	124	兼職人員酬金	節	1,540	260	400,400	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數58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。
				人、節、週	2x2x40	260	41,600	補助調整授課特教教師鐘點費(由教育局移列之教育部補助款)。
				年	1	4,160	4,160	補助調整授課鐘點費之外聘教師

臺北市地方教育發展基金－臺北市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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
581,585	600,222	13	超時工作報酬				605,622	勞、健保及勞退費用(由教育局移列之教育部補助款)。
581,585	600,222	131	加班費				605,622	較上年度預算數600,222元，增加5,400元。
				年	1	543,462	543,462	不休假出勤加班費。
				年	1	3,700	3,700	辦理教師甄選業務逾時加班費(收支對列)。
				年	1	18,500	18,500	校園場地開放逾時加班費(收支對列)。
				年	1	39,960	39,960	刊物編輯人員、相關工作人員逾時加班費。
9,991,770	10,625,000	15	獎金				11,315,500	較上年度預算數10,625,000元，增加690,500元。
4,659,250	5,708,000	151	考績獎金				6,370,000	
				年	1	6,060,000	6,060,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	310,000	310,000	依考績法規定核發之獎金。
5,332,520	4,917,000	152	年終獎金				4,945,500	
				年	1	4,713,000	4,713,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	232,500	232,500	依規定於年節加發之獎金。
27,767,555	27,022,481	16	退休及卹償金				28,901,051	較上年度預算數27,022,481元，

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-21

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
27,555,547	27,022,481	161	職員退休及離職金	年	1	3,116,880	26,825,328	增加1,878,570元。
				年	1	168,480	3,116,880	提撥退撫基金。
				年	1	23,539,968	168,480	提撥退撫基金。
							23,539,968	退休人員月退休金，63人 *@30,328元*12月=22,927,968元 ；退休遺族月撫慰金，3人 x@17,000元x12月=612,000元；合 計23,539,968元。
212,008		162	工員退休及離職金	年	1	929,751	2,075,723	
				年	1	1,145,972	929,751	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(新增) 。
6,468,951	6,072,360	18	福利費				5,689,163	較上年度預算數6,072,360元，減 少383,197元。
3,901,015	3,507,156	181	分擔員工保險費	年	1	3,139,836	3,300,144	
				年	1	160,308	3,139,836	分擔公保、勞保、健保費。
							160,308	分擔公保、勞保、健保費。
94,000	155,500	183	傷病醫藥費	人	7	16,000	175,000	
							112,000	教職員健康檢查費。

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－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
372,306	559,440	187	員工通勤交通費	人	18	3,500	63,000	教職員健康檢查費。
				人、月、段	9x12x2	630	572,040	教師上下班交通費(教師兼行政)。
				人、月、段	8x10x1	630	136,080	教師上下班交通費。
				人、月、段	6x12x1	630	50,400	教師上下班交通費(教師兼行政)。
				人、月、段	25x10x2	630	45,360	教師上下班交通費。
				人、月、段	2x10x2	630	315,000	教師上下班交通費。
2,101,630	1,850,264	18Y	其他福利費				25,200	教師上下班交通費。
				年	1	240,000	1,641,979	休假旅遊補助費。
				人、年	3x1	6,000	240,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	121,720	18,000	結婚補助費(30,430元*2月*2人)。
				年	1	354,250	121,720	喪葬補助費(35,425元*5月*2人)。
				年	1	908,009	354,250	子女教育補助費。
5,297,477	2,267,765	2	服務費用				908,009	子女教育補助費。
711,222	961,433	21	水電費				3,417,991	較上年度預算數961,433元，增加25,248元。
643,582	868,760	212	工作場所電費				986,681	
							886,930	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-23

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
67,640	92,673	214	工作場所水費	年	1	886,930	886,930	班級電費。
							99,751	
22,140	38,440	23	旅運費	年	1	99,751	99,751	班級水費。
							43,090	較上年度預算數38,440元，增加4,650元。
22,140	38,440	231	國內旅費				43,090	
				年	1	10,540	10,540	因公市外出差旅費。
				人、天	7x3	1,550	32,550	校外教學隨隊人員出差旅費。
763,728	804,700	25	修理保養及保固費				832,700	較上年度預算數804,700元，增加28,000元。
665,454	667,900	252	一般房屋修護費				691,700	
				年	1	690,200	690,200	學校校舍及其他建築物等之修理費(85%)。
				年	1	1,500	1,500	校園場地開放維護費(收支對列)。
98,274	136,800	255	機械及設備修護費				141,000	
				年	1	121,800	121,800	各項教學設備及其他公用用具之保養維修(15%)。
				年	1	19,200	19,200	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
3,357,610	115,532	27	一般服務費				1,118,000	較上年度預算數115,532元，增

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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
12,072	17,532	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	500x2	18	18,000	加1,002,468元。
3,245,895		27D	計時與計件人員酬金	年	1	1,000,000	1,000,000	委託超商代收學雜費手續費(人數按8成編列)。
99,643	98,000	27F	體育活動費	人、年	48x1	2,000	96,000	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(新增)。
				人、年	2x1	2,000	4,000	文康活動費，本校編列教職員48人，每人編列2,000元。
442,777	347,660	28	專業服務費				437,520	文康活動費，本校編列教職員2人，每人編列2,000元。
237,817	63,660	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	班、月	1x12	600	7,200	較上年度預算數347,660元，增加89,860元。
				節	2	1,600	3,200	特教班教材編輯費。
								推展性別平等教育宣導外聘講師鐘點費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-25

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				節	2	1,600	3,200	推展性別平等教育行為人8小時性平課程外聘講師鐘點費(2小時)。
				節	2	800	1,600	推展性別平等教育宣導內聘教師鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	推展性別平等教育研習外聘講師鐘點費。
				節	2	800	1,600	推展性別平等教育行為人8小時性平課程講師鐘點費內聘教師鐘點費(2小時)。
				人次	1	2,000	2,000	校園性別事件調查費用。
				節	3	1,600	4,800	小田園課程教師研習外聘講師鐘點費(由教育局移列)。
				節	3	1,600	4,800	小田園課程學生學習技術輔導外聘講師鐘點費(由教育局移列)。
				節	10	1,600	16,000	教師專業成長暨行動研究外聘講座鐘點費。
				節	8	1,200	9,600	教師專業學習社群暨行動研究外聘講座鐘點費。
				節	26	800	20,800	教師專業學習社群暨行動研究內聘教師鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	國小家長教育成長暨志工培訓計

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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				千字	6	1,210	7,260	畫外聘講座授課鐘點費。
				張	2	2,000	4,000	投稿人員撰稿(特別稿件)。
				張	4	1,000	4,000	投稿人員圖片使用(專業稿件)。
				節	8	1,600	12,800	投稿人員圖片使用(一般稿件)。
				節	12	1,200	14,400	辦理學習共同體及授業研究計畫 外聘講座鐘點費(由教育局移列)。 。
				節	8	800	6,400	辦理學習共同體及授業研究計畫 外聘講座鐘點費(由教育局移列)。 。
				節	2	1,600	3,200	辦理學習共同體及授業研究計畫 內聘講座鐘點費(由教育局移列)。 。
				節	2	1,200	2,400	辦理學習共同體中心學校外聘講 座鐘點費(由教育局移列)。
				節	3	800	2,400	辦理學習共同體中心學校內聘教 師鐘點費(由教育局移列)。
12,000	41,600	287	委託檢驗(定)試驗認 證費				46,560	
				臺、年	8x1	1,200	9,600	飲水機水質檢驗費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-27

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	36,960	36,960	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)。
	1,660	289	試務甄選費				1,660	
				年	1	1,660	1,660	教師甄選試務費用(收支對列)。
192,960	240,740	28Y	其他				241,640	
				年	1	8,000	8,000	學童牙齒檢查費。
				年	1	20,000	20,000	學生輔導指導費。
				班、人、月	8x1x9	300	21,600	學童午餐指導費(3、4年級)。
				人、月	10x9	500	45,000	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	8x1x9	400	28,800	學童午餐指導費(5、6年級)。
				班、人、月	9x1x9	100	8,100	學童午餐指導費(1、2年級)。
				班、年	12x1	7,200	86,400	游泳池水電清潔維護費。
				式	1	23,740	23,740	文字編輯、美術編輯、校對、圖片分色。
1,229,375	971,780	3	材料及用品費				1,385,140	
193,165	150,800	31	使用材料費				356,800	較上年度預算數150,800元，增加206,000元。
193,165	150,800	315	設備零件				356,800	
				臺	30	3,000	90,000	板擦機(由班級設備費移列)(教務處)(新增)。

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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				片	60	1,500	90,000	磁性白板(由班級設備費移列)(教務處)(新增)。
				臺	1	5,000	5,000	血氧監測器(由班級設備費移列)(學務處)(新增)。
				臺	2	3,500	7,000	獨輪車12吋(由班級設備費移列)(學務處)(新增)。
				臺	2	2,000	4,000	獨輪車16吋(由班級設備費移列)(學務處)(新增)。
				臺	1	6,000	6,000	吹葉機(由班級設備費移列)(總務處)(新增)。
				年	1	16,000	16,000	特教班教具(由特教班設備費移列)(輔導室)。
				班、年	16x1	6,300	100,800	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
				年	1	30,000	30,000	小田園課程教具及堆肥箱、花器、農具等輔助設備(由教育局移列)。
				年	1	8,000	8,000	校園骨幹網路更新。
1,036,210	820,980	32	用品消耗				1,028,340	較上年度預算數820,980元，增加207,360元。
6,650	10,200	321	辦公(事務)用品				10,800	
				班、年	1x1	7,200	7,200	特教班文具用品及雜支等費用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-29

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
32,500	36,000	322	報章什誌	年	1	3,600	3,600	教師專業成長暨行動研究場地佈置、茶水、各項耗材等。
				年	1	34,400	34,400	
7,500	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	15,000	15,000	圖書館用圖書(由班級設備費移列)(教務處)。
989,560	769,780	32Y	其他	年	1	15,000	15,000	健康中心藥品費。
				班、年	25x1	13,820	345,500	教學用等各項器材、音樂工藝及其他材料。
				人、年	40x1	1,700	68,000	弱勢學生用教科書(由教育局移列)。
				年	1	167,040	167,040	普通班級業務費(含垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室佈置費)。
				班、年	26x1	1,700	44,200	教學用教科書(由教育局移列)。
				班、年	1x1	13,820	13,820	特教班教學材料費。
				年	1	48,000	48,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	70,700	70,700	運動會器材、獎盃及獎牌等經費(每班300元*29班+62,000元=70,

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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人、學期	625x2	100	125,000	700元)。
				年	1	2,000	2,000	辦理學生活動所需相關費用。
				年	1	50,400	50,400	推展性別平等教育場地佈置、茶水、各項耗材等。
				年	1	400	400	小田園課程種苗、培養土、菇菇包等材料費(由教育局移列)。
				人次	58	80	4,640	國小家長教育成長暨志工培訓計畫用各項耗材。
				年	1	20,040	20,040	辦理教師甄選業務逾時誤餐費用(收支對列)。
				年	1	6,400	6,400	刊物編輯用等耗材費。
				年	1	2,000	2,000	辦理學習共同體場地佈置、茶水、各項耗材等(由教育局移列)。
4,800	4,800	4	租金、償債與利息				4,800	
4,800	4,800	45	什項設備租金				4,800	較上年度預算數4,800元，無增減。
4,800	4,800	451	什項設備租金				4,800	
				月	12	400	4,800	電錶月租費(普通班級業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-31

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
246,450	594,560	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費				533,504	
		72	捐助、補助與獎助				10,000	新增項目
		726	獎助學員生給與	人	1	10,000	10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金(由教育局移列)。
246,450	594,560	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				523,504	較上年度預算數594,560元，減少71,056元。
246,450	594,560	74Y	其他	人、日	25x200	50	250,000	清寒學生餐費補助。
				人、年	42x1	1,000	42,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助費(由教育局移列)。
				人、週、次	689x42x1	8	231,504	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫。
221,860	239,200	9	其他				240,900	
221,860	239,200	91	其他支出				240,900	較上年度預算數239,200元，增加1,700元。
221,860	239,200	91Y	其他	班、年	4x1	5,600	22,400	國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費。

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－國民教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				學期	2	63,000	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)。 班級自治費。 課後社團活動經費。
				人、學期	625x2	50	62,500	
				年	1	30,000	30,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-33

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
8,528,749	10,187,064		合 計				10,233,044	
7,878,217	9,919,435	1	用人費用				9,935,535	
5,770,104	6,793,860	11	正式員額薪資				6,769,860	較上年度預算數6,793,860元，減少24,000元。
5,721,804	6,049,860	113	職員薪金	年	1	6,049,860	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)。
48,300	744,000	114	工員工資	年	1	720,000	720,000	廚工2人薪金(詳用人費用彙計表)。
29,792	65,066	13	超時工作報酬				65,066	較上年度預算數65,066元，無增減。
29,792	65,066	131	加班費	年	1	65,066	65,066	不休假出勤加班費。
995,322	1,677,233	15	獎金				1,786,233	較上年度預算數1,677,233元，增加109,000元。
396,480	828,000	151	考績獎金	年	1	940,000	940,000	依考績法規定核發之獎金。
598,842	849,233	152	年終獎金	年	1	846,233	846,233	依規定於年節加發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
472,320	536,256	16	退休及卹償金				534,816	較上年度預算數536,256元，減少1,440元。
471,048	513,216	161	職員退休及離職金	年	1	513,216	513,216	教職員提撥退撫基金。
1,272	23,040	162	工員退休及離職金	年	1	21,600	21,600	提撥勞工退休準備金。
610,679	847,020	18	福利費				779,560	較上年度預算數847,020元，減少67,460元。
524,579	628,320	181	分擔員工保險費	年	1	592,860	592,860	分擔公保、勞保、健保費。
	6,020	183	傷病醫藥費	人	5	860	4,300	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)。
				人	2	860	1,720	幼兒園廚工健康檢查費。
70,100	148,680	187	員工通勤交通費	人、月、段	2x12x2	630	30,240	幼兒園教師兼行政上下班交通費。
				人、月、段	2x12x2	630	30,240	幼兒園廚工上下班交通費。
				人、月、段	7x10x2	630	88,200	幼兒園教師上下班交通費。
16,000	64,000	18Y	其他福利費	年	1	32,000	32,000	休假旅遊補助費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-35

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
157,774	65,956	2	服務費用				65,956	
123,624	25,456	27	一般服務費				25,456	較上年度預算數25,456元，無增減。
804	3,456	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	96x2	18	3,456	委託超商代收學雜費手續費(人數按8成編列)。
108,638		27D	計時與計件人員酬金					
14,182	22,000	27F	體育活動費	人、年	8x1	2,000	16,000	文康活動費，本校編列教職員8人，每人編列2,000元。
				人、年	3x1	2,000	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)。
34,150	40,500	28	專業服務費				40,500	較上年度預算數40,500元，無增減。
34,150	40,500	28Y	其他	人、月	9x9	500	40,500	學童午餐指導費(帶班導師8人、教保員1人)。
441,379	86,000	3	材料及用品費				115,880	

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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
238,767	86,000	31	使用材料費				39,600	較上年度預算數86,000元，減少46,400元。
238,767	86,000	315	設備零件	年	1	39,600	39,600	教學教具(由幼兒園設備費移列)。
202,612		32	用品消耗				76,280	新增項目
		322	報章什誌	年	1	21,000	21,000	幼兒圖書(由幼兒園設備費移列)(新增)。
202,612		32Y	其他	班、年	4x1	13,820	55,280	班級業務費(含垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室佈置費)。
51,379	19,673	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				19,673	
51,379	19,673	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				19,673	較上年度預算數19,673元，無增減。
51,379	19,673	74Y	其他	人、學期	1x1	11,633	11,633	低收入戶家庭幼生月費補助。
				人、月	1x4	2,010	8,040	危機家庭幼生餐點費補助。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-37

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
	96,000	9	其他				96,000	
	96,000	91	其他支出				96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
	96,000	91Y	其他	學期	2	48,000	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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
13,516,126	14,351,151		合 計				15,673,430	
12,636,377	13,318,591	1	用人費用				14,570,150	
8,268,140	8,580,000	11	正式員額薪資				9,360,000	較上年度預算數8,580,000元，增加780,000元。
5,983,120	6,444,000	113	職員薪金	年	1	7,152,000	7,152,000	教職員9人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,186,720	1,104,000	114	工員工資	年	1	1,128,000	1,128,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
1,098,300	1,032,000	115	警餉	年	1	1,080,000	1,080,000	校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
348,256	381,331	13	超時工作報酬				501,866	較上年度預算數381,331元，增加120,535元。
348,256	381,331	131	加班費	年	1	501,866	501,866	不休假出勤加班費。
2,076,475	2,502,500	15	獎金				2,730,000	較上年度預算數2,502,500元，增加227,500元。
1,034,453	1,430,000	151	考績獎金	年	1	1,560,000	1,560,000	依考績法規定核發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-39

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,042,022	1,072,500	152	年終獎金	年	1	1,170,000	1,170,000	依規定於年節加發之獎金。
785,068	649,680	16	退休及卹償金				785,040	較上年度預算數649,680元，增加135,360元。
609,256	594,480	161	職員退休及離職金	年	1	694,800	694,800	提撥退撫基金。
175,812	55,200	162	工員退休及離職金	年	1	90,240	90,240	提撥勞工退休準備金。
1,158,438	1,205,080	18	福利費				1,193,244	較上年度預算數1,205,080元，減少11,836元。
835,946	823,200	181	分擔員工保險費	年	1	860,244	860,244	分擔公保、勞保、健保費。
114,492	173,880	187	員工通勤交通費	人、月、段	3x12x1	630	22,680	職員暨技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	11x12x2	630	166,320	職員暨技工、工友上下班交通費。
208,000	208,000	18Y	其他福利費	年	1	144,000	144,000	休假旅遊補助費。
529,630	668,000	2	服務費用				720,000	
124,134	146,000	27	一般服務費				148,000	較上年度預算數146,000元，增

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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
98,000	120,000	279	外包費	人、年	3x1	40,000	120,000	加2,000元。
26,134	26,000	27F	體育活動費	人、年	14x1	2,000	28,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
333,496	450,000	28	專業服務費				500,000	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。
333,496	450,000	28Y	其他	年	1	194,000	194,000	較上年度預算數450,000元，增加50,000元。
				年	1	306,000	306,000	校園安全機械定點保全費用。
72,000	72,000	29	公共關係費				72,000	校園安全例假日人力支援等保全費用。
72,000	72,000	291	公共關係費	月	12	6,000	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
349,119	363,560	3	材料及用品費				382,280	校長特別費。
349,119	363,560	32	用品消耗				382,280	較上年度預算數363,560元，增加18,720元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-41

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
338,299	357,560	321	辦公(事務)用品	年	1	367,280	367,280	統籌業務費計算如下：普通班25班、附設幼兒園4班，1290元*15班*12月=232,200元，810元*14班*12月=136,080元，以上合計368,280元，除依實際需求移列會費1,000元外，其餘如列數。
10,820	6,000	325	服裝	人、雙	2x1	1,100	2,200	
				雙	2	100	200	
				人、年	2x1	300	600	
				人、件	2x1	2,000	4,000	
				人、套	2x1	2,500	5,000	
				人、套	2x1	1,500	3,000	
1,000	1,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,000	
1,000	1,000	71	會費				1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
1,000	1,000	713	職業團體會費	年	1	1,000	1,000	護理師公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
10,424,353	7,468,151		合計				8,359,261	
10,424,353	7,468,151	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				8,359,261	
2,139,800	956,500	51	購置固定資產				2,122,000	
2,139,800	956,500		一般建築及設備計畫				2,122,000	
			活動中心空調汰換工程				1,150,000	
		516	購置什項設備				1,150,000	
				臺	4	255,000	1,020,000	汰舊換新水冷式風管型箱型冷氣機 20RT，(雙壓縮機)。
				臺	2	65,000	130,000	汰舊換新水冷式風管型箱型冷氣機 5RT。
			網路電話閘道器設備				11,000	
		514	購置機械及設備				11,000	
				臺	1	11,000	11,000	汰舊換新網路電話閘道器設備。
			班級設備				130,000	
		516	購置什項設備				130,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-43

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
			備	臺	2	25,000	50,000	新購5KW一對一分離式冷氣機(總務處)。
				臺	2	40,000	80,000	新購7.1KW一對一分離式冷氣機(總務處)。
			學校設備				260,000	
		516	購置什項設備				260,000	
				臺	4	25,000	100,000	新購5KW一對一分離式冷氣機(總務處)。
				臺	4	40,000	160,000	新購7.1KW一對一分離式冷氣機(總務處)。
			資訊設備				541,000	
		514	購置機械及設備				541,000	
				年	1	96,000	96,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
				臺	10	12,000	120,000	新購平板電腦(電腦專案計畫)。
				部	13	25,000	325,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
			幼兒園設備				30,000	
		515	購置交通及				30,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-45

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
8,248,553	6,475,651		用)					
			一般建築及設備計畫				6,201,261	
			忠孝樓、明德樓、仁愛樓電源改善工程				4,685,061	
		581	遞延修繕房屋建築支出				4,685,061	
				盤	12	30,000	360,000	一、施工費 梯間照明插座主盤含MCCB、BUS BAR & SUPPORT。
				公尺	1,200	360	432,000	150mm2 XPLE電纜。
				公尺	720	170	122,400	60mm2 XPLE電纜。
				公尺	300	80	24,000	22mm2 XPLE電纜。
				公尺	9,200	40	368,000	8mm2 XPLE電纜。
				公尺	2,300	25	57,500	5.5mm2 XPLE電纜。
				公尺	32,500	15	487,500	5.5mm2 PVC電線。
				公尺	22,900	10	229,000	2mm PVC電線。
				式	1	118,000	118,000	耐熱絕緣線槽。
				公尺	120	2,200	264,000	鋁合金線槽。
				只	590	150	88,500	接地型雙聯插座125V 15A(含蓋)

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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				只	236	100	23,600	板)。
				只	413	80	33,040	接地型單聯插座125V 15A(含蓋板)。
				只	36	80	2,880	燈切開關。
				只	236	350	82,600	3路開關。
				式	1	59,000	59,000	風扇用分段切換開關。
				式	1	30,000	30,000	接線盒。
				式	1	531,000	531,000	接地工程。
				式	1	140,000	140,000	舊有無用之配電設備拆除與新設線路連結、及安裝固定。
				盤	59	15,000	885,000	壁面固定補平及復原。
				式	1	260,281	260,281	教室、辦公室照明插座分電盤含MCCB、BUS BAR & SUPPORT。
				式	1	86,760	86,760	二、委託技術服務費(總包價法)。
							1,516,200	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
		581	活動中心空調汰換工程				1,516,200	
			遞延修繕房屋建築支出				1,516,200	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-47

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
							1,340,000	一、施工費
				臺	1	240,000	240,000	活動中心屋頂冷卻水塔 125RT圓型FRP。
				臺	2	80,000	160,000	冷卻水泵，15HP。
				式	1	250,000	250,000	箱型冷氣、冷卻水塔、冷卻水泵等機器設備安裝、吊運、防震避震器、熱浸鍍鋅BASE。
				式	1	300,000	300,000	配管工程：防震軟管、Y型過濾器、逆止閥、閥件、壓力錶、溫度錶、自動釋氣閥、膨脹水箱及GIP厚管(含彎頭)配管和安裝，空調機組鋁格柵修復。
				臺	4	30,000	120,000	箱型冷氣機鍍鋅鐵皮導風箱+PE保溫+側吹出風口。
				盤	2	60,000	120,000	空調電源盤：無熔線開關、電磁接觸器(含過載保護)。
				式	1	150,000	150,000	XLPE電力電纜配管配線。
				式	1	149,400	149,400	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	26,800	26,800	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
8,248,553	6,475,651		校園整修工程					

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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
8,005,553	6,475,651	581	遞延修繕房					
			屋建築支出					
243,000		582	其他遞延支					
			出					

参 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

40501647-49

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
4,375,357,488	100.00		資產合計	4,373,592,934	100.00	4,183,288,592	191,126,280	4,374,414,872	100.00	-821,938
4,375,357,488	100.00	1	資產	4,373,592,934	100.00	4,183,288,592	191,126,280	4,374,414,872	100.00	-821,938
6,751,111	0.15	11	流動資產	4,986,557	0.11	4,026,190	1,782,305	5,808,495	0.13	-821,938
6,551,111	0.15	111	現金	4,786,557	0.11	3,816,664	1,791,831	5,608,495	0.13	-821,938
6,551,111	0.15	1112	銀行存款	4,786,557	0.11	3,816,664	1,791,831	5,608,495	0.13	-821,938
200,000	0.00	115	預付款項	200,000	0.00	209,526	-9,526	200,000	0.00	
200,000	0.00	1154	預付費用	200,000	0.00	209,526	-9,526	200,000	0.00	
3,814,176	0.09	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,814,176	0.09	3,372,784	441,392	3,814,176	0.09	
3,814,176	0.09	124	準備金	3,814,176	0.09	3,372,784	441,392	3,814,176	0.09	
2,097,216	0.05	1241	退休及離職準備金	2,097,216	0.05	1,655,824	441,392	2,097,216	0.05	
1,716,960	0.04	124Y	其他準備金	1,716,960	0.04	1,716,960		1,716,960	0.04	
4,364,792,201	99.76	13	其他資產	4,364,792,201	99.80	4,175,889,618	188,902,583	4,364,792,201	99.78	
4,364,792,201	99.76	131	什項資產	4,364,792,201	99.80	4,175,889,618	188,902,583	4,364,792,201	99.78	
		1315	暫付及待結轉帳項			319,630	-319,630			
4,364,792,201	99.76	1316	代管資產	4,364,792,201	99.80	4,175,569,988	189,222,213	4,364,792,201	99.78	
4,375,357,488	100.00		負債及基金餘額合計	4,373,592,934	100.00	4,183,288,592	191,126,280	4,374,414,872	100.00	-821,938
4,370,189,974	99.88	2	負債	4,370,189,974	99.92	4,180,336,974	189,853,000	4,370,189,974	99.90	
2,334,969	0.05	21	流動負債	2,334,969	0.05	2,352,748	-17,779	2,334,969	0.05	
2,334,969	0.05	212	應付款項	2,334,969	0.05	2,352,748	-17,779	2,334,969	0.05	
2,334,969	0.05	2123	應付代收款	2,334,969	0.05	2,352,748	-17,779	2,334,969	0.05	
4,367,855,005	99.83	22	其他負債	4,367,855,005	99.87	4,177,984,226	189,870,779	4,367,855,005	99.85	
4,367,855,005	99.83	221	什項負債	4,367,855,005	99.87	4,177,984,226	189,870,779	4,367,855,005	99.85	
841,817	0.02	2211	存入保證金	841,817	0.02	745,074	96,743	841,817	0.02	
2,097,216	0.05	2213	應付退休及離職金	2,097,216	0.05	1,655,824	441,392	2,097,216	0.05	

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107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
4,364,792,201	99.76	2214	應付代管資產	4,364,792,201	99.80	4,175,569,988	189,222,213	4,364,792,201	99.78	
123,771	0.00	2215	暫收及待結轉帳項	123,771	0.00	13,340	110,431	123,771	0.00	
5,167,514	0.12	3	基金餘額	3,402,960	0.08	2,951,618	1,273,280	4,224,898	0.10	-821,938
5,167,514	0.12	31	基金餘額	3,402,960	0.08	2,951,618	1,273,280	4,224,898	0.10	-821,938
5,167,514	0.12	311	基金餘額	3,402,960	0.08	2,951,618	1,273,280	4,224,898	0.10	-821,938
5,167,514	0.12	3111	累積餘額	3,402,960	0.08	2,951,618	1,273,280	4,224,898	0.10	-821,938

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500,000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10,623,805元、無形資產77,713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－臺北市北投區明德國民小學

40501647-51

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 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
126,477,315	120,140,934	合計	126,369,566	92,103,831	10,233,044	15,673,430	8,359,261
107,522,719	107,294,489	用人費用	111,027,181	86,521,496	9,935,535	14,570,150	
55,191,891	54,709,860	正式員額薪資	55,693,860	39,564,000	6,769,860	9,360,000	
52,858,571	51,829,860	職員薪金	52,765,860	39,564,000	6,049,860	7,152,000	
1,235,020	1,848,000	工員工資	1,848,000		720,000	1,128,000	
1,098,300	1,032,000	警餉	1,080,000			1,080,000	
1,044,617	400,400	聘僱及兼職人員薪資	446,160	446,160			
1,044,617	400,400	兼職人員酬金	446,160	446,160			
959,633	1,046,619	超時工作報酬	1,172,554	605,622	65,066	501,866	
959,633	1,046,619	加班費	1,172,554	605,622	65,066	501,866	
13,063,567	14,804,733	獎金	15,831,733	11,315,500	1,786,233	2,730,000	
6,090,183	7,966,000	考績獎金	8,870,000	6,370,000	940,000	1,560,000	
6,973,384	6,838,733	年終獎金	6,961,733	4,945,500	846,233	1,170,000	
29,024,943	28,208,417	退休及卹償金	30,220,907	28,901,051	534,816	785,040	
28,635,851	28,130,177	職員退休及離職金	28,033,344	26,825,328	513,216	694,800	
389,092	78,240	工員退休及離職金	2,187,563	2,075,723	21,600	90,240	
8,238,068	8,124,460	福利費	7,661,967	5,689,163	779,560	1,193,244	
5,261,540	4,958,676	分擔員工保險費	4,753,248	3,300,144	592,860	860,244	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
94,000	161,520	傷病醫藥費	181,020	175,000	6,020		
556,898	882,000	員工通勤交通費	909,720	572,040	148,680	189,000	
2,325,630	2,122,264	其他福利費	1,817,979	1,641,979	32,000	144,000	
5,984,881	3,001,721	服務費用	4,203,947	3,417,991	65,956	720,000	
711,222	961,433	水電費	986,681	986,681			
643,582	868,760	工作場所電費	886,930	886,930			
67,640	92,673	工作場所水費	99,751	99,751			
22,140	38,440	旅運費	43,090	43,090			
22,140	38,440	國內旅費	43,090	43,090			
763,728	804,700	修理保養及保固費	832,700	832,700			
665,454	667,900	一般房屋修護費	691,700	691,700			
98,274	136,800	機械及設備修護費	141,000	141,000			
3,605,368	286,988	一般服務費	1,291,456	1,118,000	25,456	148,000	
12,876	20,988	佣金、匯費、經理費及手續費	21,456	18,000	3,456		
98,000	120,000	外包費	120,000			120,000	
3,354,533		計時與計件人員酬金	1,000,000	1,000,000			
139,959	146,000	體育活動費	150,000	100,000	22,000	28,000	
810,423	838,160	專業服務費	978,020	437,520	40,500	500,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-53

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	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					
237,817	63,660	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	147,660	147,660			
12,000	41,600	委託檢驗(定)試驗認證費	46,560	46,560			
	1,660	試務甄選費	1,660	1,660			
560,606	731,240	其他	782,140	241,640	40,500	500,000	
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	
2,019,873	1,421,340	材料及用品費	1,883,300	1,385,140	115,880	382,280	
431,932	236,800	使用材料費	396,400	356,800	39,600		
431,932	236,800	設備零件	396,400	356,800	39,600		
1,587,941	1,184,540	用品消耗	1,486,900	1,028,340	76,280	382,280	
344,949	367,760	辦公(事務)用品	378,080	10,800		367,280	
32,500	36,000	報章什誌	55,400	34,400	21,000		
10,820	6,000	服裝	15,000			15,000	
7,500	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
1,192,172	769,780	其他	1,023,420	968,140	55,280		
4,800	4,800	租金、償債與利息	4,800	4,800			
4,800	4,800	什項設備租金	4,800	4,800			
4,800	4,800	什項設備租金	4,800	4,800			

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 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
10,424,353	7,468,151	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	8,359,261				8,359,261
2,139,800	956,500	購置固定資產	2,122,000				2,122,000
1,441,800	616,500	購置機械及設備	552,000				552,000
218,000		購置交通及運輸設備	30,000				30,000
480,000	340,000	購置什項設備	1,540,000				1,540,000
36,000	36,000	購置無形資產	36,000				36,000
36,000	36,000	購置電腦軟體	36,000				36,000
8,248,553	6,475,651	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)	6,201,261				6,201,261
8,005,553	6,475,651	遞延修繕房屋建築支出	6,201,261				6,201,261
243,000		其他遞延支出					
298,829	615,233	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	554,177	533,504	19,673	1,000	
1,000	1,000	會費	1,000			1,000	
1,000	1,000	職業團體會費	1,000			1,000	
		捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
		獎助學員生給與	10,000	10,000			
297,829	614,233	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	543,177	523,504	19,673		

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-55

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 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
297,829	614,233	其他	543,177	523,504	19,673		
221,860	335,200	其他	336,900	240,900	96,000		
221,860	335,200	其他支出	336,900	240,900	96,000		
221,860	335,200	其他	336,900	240,900	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107年度

單位：人

計 畫 及 項 目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
合計	75	73	2	
國民教育計畫部分	50	49	1	
正式職員	50	49	1	
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	13	1	
正式職員	11	10	1	
正式工員	3	3		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	30,220,907			4,753,248	181,020		909,720	1,817,979	
	28,901,051			3,300,144	175,000		572,040	1,641,979	
	26,825,328								
	2,075,723			3,300,144	175,000		572,040	1,641,979	
	534,816			592,860	6,020		148,680	32,000	

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
年終獎金	846,233					846,233		
職員退休及離職金	513,216							
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	32,000							
一般行政管理計畫	14,570,150	9,360,000		501,866		1,170,000		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	501,866			501,866				
考績獎金	1,560,000							1,560,000
年終獎金	1,170,000					1,170,000		
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							

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	513,216								
	21,600								
				592,860					
					6,020				
	785,040			860,244			148,680		
								32,000	
							189,000	144,000	
	694,800								
	90,240								
				860,244					
							189,000		

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
其他福利費	144,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
								144,000	

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107年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				126,369,566	
國民教育計畫				92,103,831	
學前教育計畫				10,233,044	
一般行政管理計畫				15,673,430	
建築及設備計畫				8,359,261	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-65

5年來主要業務計畫分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				102,336,875	
國民教育計畫				92,103,831	
學前教育計畫				10,233,044	
(上)年度預算數				98,321,632	
國民教育計畫				88,134,568	
學前教育計畫				10,187,064	
(前)年度決算數				102,536,836	
國民教育計畫				94,008,087	
學前教育計畫				8,528,749	
(104)年度決算數				103,733,903	
國民教育計畫				96,473,900	
學前教育計畫				7,260,003	
(103)年度決算數				101,376,528	
國民教育計畫				95,656,561	
學前教育計畫				5,719,967	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

固定項目明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/ 未攤銷溢(折)價	本年度增加	本年度減少	本年度提列折舊(耗)/ 長期投資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
資產	38,203,259	26,652,125	2,158,000		3,007,616	10,701,518
土地改良物	2,722,068	1,908,845			269,490	543,733
機械及設備	20,253,082	12,592,994	552,000		1,635,360	6,576,728
交通及運輸設備	6,803,527	5,609,486	30,000		407,037	817,004
什項設備	8,173,682	6,342,305	1,540,000		685,037	2,686,340
電腦軟體	250,900	198,495	36,000		10,692	77,713

註：自93年度起本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理。