

中華民國104年度 4-0501647

(自104年1月1日起至104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)

主辦會計人員 李淑貞

機關長官 陳錦蓮

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104年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 - 11 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘绌預計表	第 13 - 14 頁
(二) 現金流量預計表	第 15 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 17 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 18 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 19 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 20 頁
(五) 基金來源－學雜費收入明細表	第 21 頁
(六) 基金來源－雜項收入明細表	第 22 頁
(七) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 23 - 32 頁
(八) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 33 - 36 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 37 - 40 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 41 - 47 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 49 - 50 頁
(二) 各項費用彙計表	第 51 - 55 頁
(三) 員工人數彙計表	第 56 頁
(四) 用人費用彙計表	第 58 - 61 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 62 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 63 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104年度

(七) 固定項目明細表 第 64 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104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	109,785,766	117,610,474	-7,824,708	-6.65
基金用途	117,857,442	120,145,233	-2,287,791	-1.90
賸餘(短绌－)	-8,071,676	-2,534,759	-5,536,917	--
餘绌情形：				
基金餘額	1,353,786	9,425,462	-8,071,676	-85.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-8,071,676	-2,534,759	-5,536,917	--
附註： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

40501647-3

壹、基金概況

一、設立宗旨：

- (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、科學及生活智慧，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、組織概況（另附組織系統圖）：

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及幼兒園等單位，現編制教師 59 人、行政人員 8 人、校警 2 人、工友 2 人、教保員 1 人、廚工 1 人，總計 74 人。

內部分層業務如下：

教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

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

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

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。

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 104 年度

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。

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。

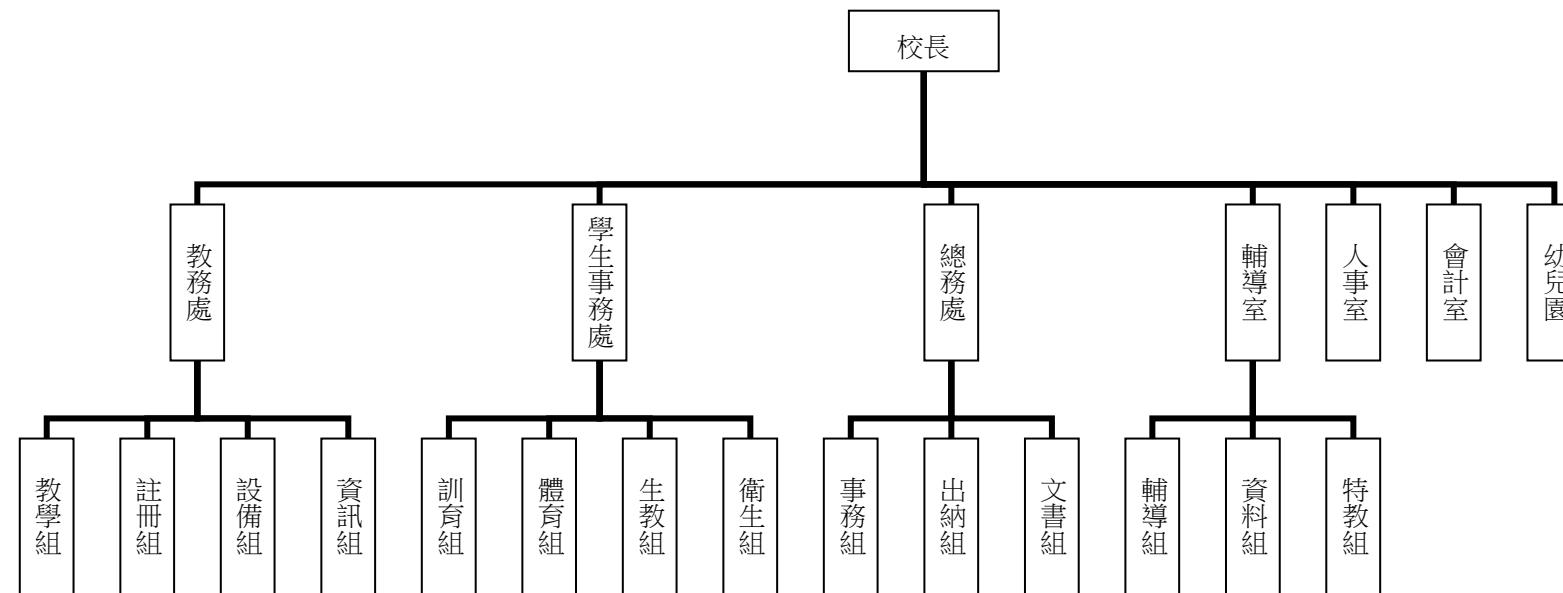
特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

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。

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

- (一) 據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二) 據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，設立資源班，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、用途及餘绌

單位：新臺幣元

來源 用 途 餘 绌 年 度	100 年度決算 金 額	101 年度決算 金 額	102 年度決算 金 額	103 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分	150,925,545	138,198,337	128,860,067	117,610,474	109,785,766
用途部分	151,800,536	138,203,898	123,620,627	120,145,233	117,857,442
餘绌部分	-874,991	-5,561	5,239,440	-2,534,759	-8,071,676

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 91,250,614 元，預定招收普通班 25 班，身心障礙資源班 1 班，學生人數 617 人，新購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慧。
- (二) 學前教育計畫：本年度預算編列 7,284,879 元，預定招收 3 班，學生人數 90 人，新購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；並辦理幼兒園各項指定活動，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智慧。

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 104 年度

(三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 13,738,973 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 5,582,976 元，係辦理活動中心及周邊整修工程、校園網路整修工程及汰換、充實教學及電腦設備等，以改善教學環境，俾增進教學效能。

二、執行政府重要政策：

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

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

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

(四) 建置溫馨民主的校園文化：

1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。

2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。

3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(五) 推動適性教學：

1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量。

2.運用校內外資源，加強多元學習能力。

3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。

4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

1.辦理各項活動、競賽及展演。

2.推動校內外學習服務。

3.發展績優社團及校隊，如直笛團、田徑隊、樂樂棒球、科學探究、明德 e 頻道、幼童軍等。

4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

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 104 年度

40501647-7

(一) 本年度基金來源：服務收入 15,000 元，財產處分收入 6,000 元，其他財產收入 34,800 元，市庫撥款收入 108,228,499 元，學雜費收入 1,234,420 元，雜項收入 267,047 元，基金來源合計 109,785,766 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 91,250,614 元，學前教育計畫 7,284,879 元，一般行政管理計畫 13,738,973 元，建築及設備計畫 5,582,976 元，基金用途合計 117,857,442 元。

二、基金餘绌之預計：本年度短绌 8,071,676 元。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金淨減 8,071,676 元，主要係業務活動淨現金流出。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 500,369 元。

(一) 以本校其他準備金購置 102 年度設備 189,702 元。

(二) 教育部補助 103 年度改善幼兒園教學環境設備經費 50,000 元。

(三) 教育局補助幼兒園 103 學年度增設班級經費 150,000 元。

(四) 以本校其他準備金購置 103 年度設備 110,667 元。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減之分析：本年度校長 1 人，教師 59 人，行政人員 7 人，校警 2 人，技工 2 人，工友 1 人，教保員 1 人，廚工 1 人，總計 74 人，較上年度減列 1 人，係因普通班減 1 班，幼兒園增 1 班，減 1 名教師。

(二) 基金來源、用途及餘绌各科目增減原因之分析：

1. 服務收入本年度預算數 15,000 元，較上年度預算數 15,000 元，無增減。

2. 財產處分收入本年度預算數 6,000 元，較上年度預算數 38,810 核實減列 32,810 元。

3. 其他財產收入本年度預算數 34,800 元，較上年度預算數 20,000 元，核實增列 14,800 元。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 108,228,499 元，較上年度預算數 116,948,771 元，依業務核實減列 8,720,272 元。

5. 學雜費收入本年度預算數 1,234,420 元，較上年度預算數 525,210 元，核實增列 709,210 元。

6. 雜項收入本年度預算數 267,047 元，較上年度預算數 62,683 元，核實增列 204,364 元。

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 104 年度

7. 用人費用本年度預算數 106,850,426 元，較上年度預算數 110,639,685 元，核實減列 3,789,259 元。
8. 服務費用本年度預算數 2,881,790 元，較上年度預算數 2,876,294 元，核實增列 5,496 元。
9. 材料及用品費本年度預算數 1,606,040 元，較上年度預算數 1,516,300 元，核實增列 89,740 元。
10. 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 5,582,976 元，較上年度預算數 4,003,114 元，增列 1,579,862 元，係因各項工程及設備核實增列。
11. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 700,510 元，較上年度預算數 868,840 元，核實減列 168,330 元。
12. 其他本年度預算數 235,700 元，較上年度預算數 241,000 元，核實減列 5,300 元。

二、103 學年度第 2 學期核定普通班 25 班、資源班 1 班及幼兒園 3 班，共 29 班，預定招收學生人數 707 人，104 學年度第 1 學期預估普通班 23 班、資源班 1 班及幼兒園 3 班，共計 27 班，預定招收學生人數 707 人。

三、其他有關說明：無

補辦預算明細表

中華民國104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
102	建築及設備計畫	合計				500,369	
		購置固定資產				500,369	
						189,702	102.07.08府授主事預字第 10230992000號
		購置固定資產				50,000	
		購置什項設備				50,000	
		一對一分離式冷氣機	臺	2	25,000	50,000	為新增辦公室冷氣設備，所需經費擬由本校其他準備金項下支應。 102.09.06府授主事預字第 10231282800號
		購置固定資產				139,702	
		購置機械及設備				71,072	
		個人電腦	部	4	17,768	71,072	為汰舊換新教學用個人電腦4部， 所需經費擬由本校其他準備金項 下支應。
		購置什項設備				68,630	
		一對一分離式冷氣機	臺	2	34,315	68,630	為汰舊換新本校校史室冷氣設備2 臺，所需經費擬由本校其他準備 金項下支應。
103	建築及設備計畫					310,667	

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104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
	購置固定資產					56,775	103.02.10府授主事預字第10330197200號
	購置交通及運輸設備					30,000	
	購置什項設備	監視器主機	臺	1	30,000	30,000	為維護學校安全故需新購監視器主機1臺，所需經費擬由本校其他準備金項下支應。
		充氣拱門	組	1	26,775	26,775	為舉辦學校各項活動故需新購活動標誌充氣拱門1組，所需經費擬由本校其他準備金項下支應。
	購置固定資產					103,892	103.03.31府授主事預字第10330435000號
	購置機械及設備					50,000	
	購置什項設備	筆記型電腦	部	2	25,000	50,000	因教育部補助改善幼兒園教學環境設備經費25,000元，學校自籌25,000元，所需經費擬由本校其他準備金項下支應25,000元。
		一對一分離式冷氣5KW	臺	2	26,946	53,892	為汰換本校藝文展演中心老舊冷氣，故需新購2臺一對一分離式5KW冷氣，所需經費擬由本校其他準備金項下支應。

補辦預算明細表

中華民國104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
	購置固定資產					150,000	103.04.30府教工字第10335122700號
	購置機械及設備					75,000	
	購置什項設備	筆記型電腦	臺	3	25,000	75,000	教育局學校設施改善準備補助，補助幼兒園103學年度增設班級所需經費，內屬設備部分移列固定資產。
		一對二分離式冷氣(7.1KW，含安裝及電源拉線開關等)	臺	1	75,000	75,000	教育局學校設施改善準備補助，補助幼兒園103學年度增設班級所需經費，內屬設備部分移列固定資產。

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。

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、用途及餘绌預計表

中華民國104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			
128,860,067	4	基金來源	109,785,766	117,610,474	-7,824,708
11,000	43	勞務收入	15,000	15,000	
11,000	431	服務收入	15,000	15,000	
5,660	45	財產收入	40,800	58,810	-18,010
5,660	451	財產處分收入	6,000	38,810	-32,810
	45Y	其他財產收入	34,800	20,000	14,800
127,752,599	46	政府撥入收入	108,228,499	116,948,771	-8,720,272
125,034,166	462	市庫撥款收入	108,228,499	116,948,771	-8,720,272
2,718,433	46Y	政府其他撥入收入			
440,986	4S	教學收入	1,234,420	525,210	709,210
440,986	4S1	學雜費收入	1,234,420	525,210	709,210
649,822	4Y	其他收入	267,047	62,683	204,364
649,822	4YY	雜項收入	267,047	62,683	204,364
123,620,627	5	基金用途	117,857,442	120,145,233	-2,287,791
100,934,141	53	國民教育計畫	91,250,614	96,980,473	-5,729,859
4,498,877	54	學前教育計畫	7,284,879	5,449,157	1,835,722
13,784,699	5L	一般行政管理計畫	13,738,973	13,712,489	26,484

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、用途及餘绌預計表

中華民國104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			
4,402,910	5M	建築及設備計畫	5,582,976	4,003,114	1,579,862
5,239,440	6	本期賸餘(短绌-)	-8,071,676	-2,534,759	-5,536,917
6,720,781	71	期初基金餘額	9,425,462	3,591,645	5,833,817
11,960,221	73	期末基金餘額	1,353,786	1,056,886	296,900

現金流量預計表

中華民國104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(短绌－)	-8,071,676	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-8,071,676	
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－)	-8,071,676	
84	期初現金及約當現金	11,597,719	
85	期末現金及約當現金	3,526,043	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-17

基金來源－服務收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金 額	
11,000	15,000		合計				15,000	
11,000	15,000	431	服務收入	人	30	500	15,000	較上年度預算數15,000元，無增減。 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104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	
5,660	38,810		合計				6,000	
5,660	38,810	451	財產處分收入	年	1	6,000	6,000	較上年度預算數38,810元，減少32,810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

40501647-19

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國104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	
	20,000		合計			34,800	
	20,000	45Y	其他財產收入	年	1	20,000	較上年度預算數20,000元，增加14,800元。
				年	1	14,800	校園場地開放收入(收支對列)。 教職員工停車收入。(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

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國104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	
125,034,166	116,948,771		合計			108,228,499	
125,034,166	116,948,771	462	市庫撥款收入	年	1	108,228,499	較上年度預算數116,948,771元，減少8,720,272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

40501647-21

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國104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	
440,986	525,210		合計			1,234,420	
440,986	525,210	4S1	學雜費收入	人、學期	62x2	2,955	1,234,420 較上年度預算數525,210元，增加709,210元。
				人、學期	62x2	7,000	366,420 幼兒園雜費收入(全日班)。
							868,000 幼兒園學費收入(全日班)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金來源－雜項收入明細表

中華民國104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	
649,822	62,683		合計			267,047	
649,822	62,683	4YY	雜項收入	年	1	267,047	較上年度預算數62,683元，增加204,364元。 圖說費及數位學生證補卡費簡訊費等收入。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區明德國民小學

40501647-23

基金用途—國民教育計畫明細表

中華民國104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	
100,934,141	96,980,473		合 計				91,250,614	
94,453,670	92,763,909	1	用人費用				87,014,234	
46,069,133	44,496,000	11	正式員額薪資				42,780,000	較上年度預算數44,496,000元，減少1,716,000元。
46,069,133	44,496,000	113	職員薪金	年	1	41,400,000	41,400,000	教職員51人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	1,380,000	1,380,000	教職員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,616,076	400,400	12	聘僱及兼職人員薪資				400,400	較上年度預算數400,400元，無增減。
237,356		122	約僱職員薪金					
1,378,720	400,400	124	兼職人員酬金	節	1,540	260	400,400	1.教師代課鐘點費(代課總人數7人)。2.本校編制教師總人數59人，按9分之1計共7人。
506,824	551,802	13	超時工作報酬				551,802	較上年度預算數551,802元，無增減。
500,744	547,162	131	加班費	年	1	543,462	543,462	不休假出勤加班費。
				人、小時	10x2	185	3,700	教師甄選工作人員加班費(收支)

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104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	
6,080	4,640	133	誤餐費	人次	58	80	4,640	對列)。
11,362,870	10,905,000	15	獎金				10,547,500	教師甄選工作人員誤餐費(收支對列)。
5,022,900	5,343,000	151	考績獎金	年	1	5,085,000	5,085,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	115,000	115,000	依考績法規定核發之獎金。
6,339,970	5,562,000	152	年終獎金	年	1	5,175,000	5,175,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	172,500	172,500	依規定於年節加發之獎金。
27,914,199	29,832,669	16	退休及卹償金				25,854,240	較上年度預算數29,832,669元，減少3,978,429元。
27,914,199	29,832,669	161	職員退休及離職金	年	1	3,481,920	3,481,920	提撥退撫基金。
				年	1	112,320	112,320	提撥退撫基金。
				年	1	22,260,000	22,260,000	教職員退休金(領月退休金：53人*35,000元*12月)。
6,984,568	6,578,038	18	福利費				6,880,292	較上年度預算數6,578,038元，增加302,254元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區明德國民小學

40501647-25

基金用途—國民教育計畫明細表

中華民國104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	
4,586,423	3,843,348	181	分擔員工保險費	年	1	3,615,888	3,615,888 分擔公保、勞保、健保費。
73,000	180,500			年	1	119,244	119,244 分擔公保、勞保、健保費。
564,174	560,700		傷病醫藥費	人	5	3,500	65,500 教職員健康檢查費。
				人	3	16,000	48,000 教職員健康檢查費。
1,760,971	1,993,490		187	員工通勤交通費	人、月、段	15x10x1	630 554,400 教師上下班交通費。
					人、月、段	15x12x1	630 113,400 教師上下班交通費(教師兼行政)。
					人、月、段	11x10x3	630 207,900 教師上下班交通費。
					人、月、段	9x10x2	630 113,400 教師上下班交通費。
					人、月、段	2x10x2	630 25,200 教師上下班交通費。
					2,525,260		
					年	1	240,000 240,000 休假旅遊補助費。
					人、年	35x1	6,000 210,000 退休人員三節慰問金。
					年	1	287,800 287,800 退休人員子女教育補助費。
					年	1	182,580 182,580 結婚補助費(30,430元*2月*3人)。
					年	1	194,580 194,580 生育補助費(32,430元*2月*3人)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國104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	708,500	708,500	喪葬補助費(35,425元*5月*4人)。
4,070,771	2,299,424	2	服務費用	年	1	701,800	701,800	子女教育補助費。
819,979	939,444	21	水電費				2,278,560	較上年度預算數939,444元，增加1,926元。
747,369	868,760	212	工作場所電費	年	1	868,760	868,760	班級電費。
72,610	70,684	214	工作場所水費	年	1	72,610	72,610	班級水費。
36,159	43,090	23	旅運費	年	1	72,610	72,610	較上年度預算數43,090元，無增減。
36,159	43,090	231	國內旅費	年	1	43,090	43,090	因公市外出差旅費。
				人、天	7x3	10,540	10,540	畢業班校外教學隨隊人員差旅費。
60,000		24	印刷裝訂與廣告費			1,550	32,550	
60,000		241	印刷及裝訂費					
917,435	825,400	25	修理保養及保固費				824,400	較上年度預算數825,400元，減少1,000元。
761,233	686,400	252	一般房屋修護費				686,400	

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104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	
156,202	139,000	255	機械及設備修護費	年	1	666,400	666,400 學校校舍及其他建築物等之修理費(85%)。
					1	20,000	20,000 校園場地開放維護費(收支對列)。
				年	1	117,600	117,600 各項教學設備及其他公用用具之保養維修(15%)。
				年	1	20,400	20,400 電腦設備維護費。(電腦專案計畫)
1,833,048	113,230	27	一般服務費			102,240	較上年度預算數113,230元，減少10,990元。
22,500	32,160	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	494x2	29,640	委託超商代收學雜費手續費(人數按8成編列)。
1,742,525	27D	27F	計時與計件人員酬金				
68,023	81,070		體育活動費	人、年	51x1	72,600 61,710	文康活動費，本校編列教職員51人，每人編列1,210元。
				人、年	7x1	1,210 8,470	退休人員文康活動費，以退休人員58人計，每9人編列1,210元，尾數不滿9人以9人計編列1人，

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區明德國民小學

基金用途—國民教育計畫明細表

中華民國104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	
404,150	378,260	28	專業服務費	人、年	2x1	1,210	2,420	每人編列1,210元。 文康活動費，本校編列教職員2人，每人編列1,210元。
71,660	48,400	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378,260元，減少10,800元。
				節	6	1,600	9,600	教材編輯費(資源班)。
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣傳活動外聘講師鐘點費。
				節	13	1,200	15,600	教育行動研究計畫外聘講師鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	教育行動研究計畫外聘講師鐘點費。
43,000	48,600	287	委託檢驗(定)試驗認證費	年	1	48,600	48,600	國小家長教育成長暨志工培訓計畫外聘講座授課鐘點費。
								班級業務費(支付建物公共安全檢查簽證及申報費、消防安全檢測費等)(計每班每年提撥7,200元，計28班*7,200元=201,600)

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104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 称	單位	數量	單價	金額	
1,040	6,660	289	試務甄選費	年	1	6,660	6,660	元，扣除衛生器材費153,000元後，提撥如列數)。
50,380	36,000	28A	電子計算機軟體服務費	年	1	36,000	36,000	教師甄選試務費用(收支對列)。
238,070	238,600	28Y	其他	班、人、月	9x1x9	400	227,800	教學用套裝軟體。(電腦專案計畫)
				年	1	8,000	8,000	學童午餐指導費(5、6年級)。
				年	1	20,000	20,000	學童牙齒檢查費。
				班、人、月	8x1x9	100	7,200	學生輔導指導費。
				班、人、月	8x1x9	300	21,600	學童午餐指導費(1、2年級)。
				人、月	10x9	500	45,000	學童午餐指導費(3、4年級)。
				班、年	13x1	7,200	93,600	工作人員午餐指導費。
1,716,270	1,076,140	3	材料及用品費				1,174,120	游泳池水電清潔維護費。
796,337	289,600	31	使用材料費				400,600	較上年度預算數289,600元，增加111,000元。
796,337	289,600	315	設備零件	年	1	51,000	400,600	個人電腦耗材。(電腦專案計畫)

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104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 称	單位	數量	單價		
919,933	786,540	32	用品消耗	組	4	4,000	16,000	特教班教具櫃。(由資源班設備費移列)(輔導室)(新增)
					臺	90	850	76,500
					班、年	17x1	6,300	107,100
				張	250	600	150,000	電腦設備維護及管理費。(電腦專案計畫)
								塑鋼折疊椅(活動中心及周邊整修工程移列)。(新增)
							773,520	較上年度預算數786,540元，減少13,020元。
44,190	10,200	321	辦公(事務)用品	班、年	1x1	7,200	10,200	啟智教育用文具用品及雜支等費用。
148,226	40,000	322	報章什誌	年	1	3,000	3,000	教育行動研究計畫用文具用品、教學教材。
5,530	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	51,400	51,400	圖書館用圖書。(由班級設備費移列)(教務處)
721,987	731,340	32Y	其他	年	1	5,000	5,000	健康中心藥品費。
							706,920	

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104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 称	單位	數量	單價	
				年	1	153,000	153,000
				班、年	25x1	13,820	345,500
				班、年	1x1	13,820	13,820
				年	1	70,400	70,400
				年	1	400	400
				年	1	400	400
				人、學期	617x2	100	123,400
396,500	600,000	7	會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費				548,000
396,500	600,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟				548,000
396,500	600,000	74Y	其他	人、日	40x200	50	400,000
				人	74	2,000	148,000
							清寒學生餐費補助。 教師節禮品。
							較上年度預算數600,000元，減 少52,000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104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	
296,930	241,000	9	其他			235,700	
296,930	241,000	91	其他支出			235,700	較上年度預算數241,000元，減少5,300元。
296,930	241,000	91Y	其他	年	1	20,000	20,000 課後社團活動經費。
				學期	2	63,000	126,000 執行學生路隊安全導護及義工保險費(63元*20週*2學期*5人*5日*2次=126,000元)。
				班、年	5x1	5,600	28,000 國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費。
				人、學期	617x2	50	61,700 班級自治費。

基金用途—學前教育計畫明細表

中華民國104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	
4,498,877	5,449,157		合 計				7,284,879	
3,966,522	5,096,377	1	用人費用				7,019,329	
2,880,511	3,601,860	11	正式員額薪資				4,981,860	較上年度預算數3,601,860元，增加1,380,000元。
2,880,511	3,229,860	113	職員薪金	年	1	4,609,860	4,609,860	教職員7人薪金(詳用人費用彙計表)。
	372,000	114	工員工資	年	1	372,000	372,000	廚工1人薪金(詳用人費用彙計表)。
	61,000	13	超時工作報酬				61,000	較上年度預算數61,000元，無增減。
	61,000	131	加班費	年	1	61,000	61,000	不休假出勤加班費。
560,774	685,233	15	獎金				972,733	較上年度預算數685,233元，增加287,500元。
156,220	235,000	151	考績獎金	年	1	350,000	350,000	依考績法規定核發之獎金。
404,554	450,233	152	年終獎金	年	1	622,733	622,733	依規定於年節加發之獎金。
207,712	307,176	16	退休及卹償金	年	1	419,496	419,496	較上年度預算數307,176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—學前教育計畫明細表

中華民國104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	
207,712	288,576	161	職員退休及離職金	年	1	400,896	400,896	加112,320元。
	18,600	162	工員退休及離職金	年	1	18,600	18,600	教職員提撥退撫基金。
317,525	441,108	18	福利費				584,240	提撥勞工退休準備金。
272,901	322,548	181	分擔員工保險費	年	1	450,180	450,180	較上年度預算數441,108元，增加143,132元。
44,624	70,560	187	員工通勤交通費	人、月、段	1x12x1	630	102,060	分擔公保、勞保、健保費。
				人、月、段	3x10x3	630	56,700	幼兒園教師兼主任上下班交通費。
				人、月、段	3x10x2	630	37,800	幼兒園教師上下班交通費。
	48,000	18Y	其他福利費	年	1	32,000	32,000	32,000
58,400	19,140	2	服務費用				32,000	休假旅遊補助費。
49,400	10,140	27	一般服務費				45,500	45,500
	2,880	276	佣金、匯費、經理費及手續費				14,000	較上年度預算數10,140元，增加3,860元。
							4,320	4,320

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104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	
46,400	46,400	27D	計時與計件人員酬金	人、學期	72x2	30	4,320	委託超商代收學雜費手續費(人數按8成編列)。
3,000	3,000	7,260	體育活動費	人、年	8x1	1,210	9,680	
9,000	9,000	28	專業服務費				31,500	較上年度預算數9,000元，增加22,500元。
9,000	9,000	28Y	其他	人、月	7x9	500	31,500	學童午餐指導費(帶班導師6人、教保員1人)。
61,242	64,800	3	材料及用品費				67,540	
40,030	40,030	52,800	使用材料費				44,540	較上年度預算數52,800元，減少8,260元。
40,030	40,030	52,800	設備零件	年	1	32,540	32,540	幼兒園教具。(由幼兒園設備費移列)
				臺	1	7,000	7,000	免紙袋吸塵器。(由幼兒園設備費移列)(新增)
				臺	2	2,500	5,000	30公升烤箱。(由幼兒園設備費移列)(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—學前教育計畫明細表

中華民國104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	
21,212	12,000	32	用品消耗				23,000	較上年度預算數12,000元，增加11,000元。
6,912		321	辦公(事務)用品				23,000	
	12,000	322	報章什誌	年	1	23,000	23,000	幼兒圖書。(由幼兒園設備費移列)
14,300		32Y	其他					
412,713	268,840	7	會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費				152,510	
412,713	268,840	74	補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟				152,510	較上年度預算數268,840元，減少116,330元。
412,713	268,840	74Y	其他	人、學期	5x2	11,633	116,330	低收入戶家庭幼生月費補助。
				人、月	2x9	2,010	36,180	危機家庭幼生餐點費補助。

基金用途—一般行政管理計畫明細表

中華民國104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	
13,784,699	13,712,489		合 計				13,738,973	
12,846,417	12,779,399	1	用人費用				12,816,863	
8,547,122	8,580,000	11	正式員額薪資				8,580,000	較上年度預算數8,580,000元，無增減。
6,304,682	6,444,000	113	職員薪金	年	1	6,444,000	6,444,000	教職員8人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,172,100	1,104,000	114	工員工資	年	1	1,104,000	1,104,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
1,070,340	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)。
308,448	381,331	13	超時工作報酬				381,331	較上年度預算數381,331元，無增減。
308,448	381,331	131	加班費	年	1	381,331	381,331	不休假出勤加班費。
2,052,035	2,089,500	15	獎金				2,089,500	較上年度預算數2,089,500元，無增減。
1,013,305	1,017,000	151	考績獎金	年	1	1,017,000	1,017,000	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

基金用途—一般行政管理計畫明細表

中華民國104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	
1,038,730	1,072,500	152	年終獎金	年	1	1,072,500	1,072,500	依規定於年節加發之獎金。
712,360	649,680	16	退休及卹償金				649,680	較上年度預算數649,680元，無增減。
533,858	542,880	161	職員退休及離職金	年	1	594,480	594,480	提撥退撫基金。
178,502	106,800	162	工員退休及離職金	年	1	55,200	55,200	提撥勞工退休準備金。
1,226,452	1,078,888	18	福利費	年	1	55,200	1,116,352	較上年度預算數1,078,888元，增加37,464元。
906,728	772,608	181	分擔員工保險費	年	1	810,072	810,072	分擔公保、勞保、健保費。
112,726	98,280	187	員工通勤交通費	人、月、段	3x12x2	630	98,280	職員暨技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	1x12x3	630	45,360	職員暨技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	4x12x1	630	22,680	職員暨技工、工友上下班交通費。
206,998	208,000	18Y	其他福利費	年	1	208,000	30,240	職員暨技工、工友上下班交通費。
							208,000	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

40501647-39

基金用途—一般行政管理計畫明細表

中華民國104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	
559,613	557,730	2	服務費用				557,730	
131,946	135,730	27	一般服務費				135,730	較上年度預算數135,730元，無增減。
120,000	120,000	279	外包費	人、年	3x1	40,000	120,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
11,946	15,730	27F	體育活動費	人、年	13x1	1,210	15,730	文康活動費，本校編列教職員8人，工員3人，校警2人，合計13人，每人編列1,210元。
331,667	350,000	28	專業服務費				350,000	較上年度預算數350,000元，無增減。
331,667	350,000	28Y	其他	年	1	194,000	194,000	校園安全機械定點保全費用。
				年	1	156,000	156,000	校園安全機動巡邏保全費用。
96,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
96,000	72,000	291	公共關係費	月	12	6,000	72,000	校長特別費。
378,669	375,360	3	材料及用品費				364,380	
378,669	375,360	32	用品消耗				364,380	較上年度預算數375,360元，減

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104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	
371,869	358,560	321	辦公(事務)用品	年	1	358,560	少10,980元。 統籌業務費計算如下：普通班25班、附設幼兒園3班，1290元*15班*12月=232,200元，810元*13班*12月=126,360元，以上合計358,560元，如列數。
6,800	16,800	325	服裝	雙	2	100	5,820 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30年)	
			人、年	2x1	210	420 校警服裝配備。	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區明德國民小學

40501647-41

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國104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 称	單位	數量	單價	金額	
4,402,910	4,003,114		合計				5,582,976	
4,402,910	4,003,114	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				5,582,976	
3,175,415	1,400,100	51	購置固定資產				1,687,560	
3,175,415	1,400,100		一般建築及設備計畫				1,687,560	新增。
		514	活動中心及周邊整修工程				802,500	
			購置機械及設備	組	1	85,000	85,000	
		515	購置交通及運輸設備	組	1	266,000	266,000	投影機電動昇降機台。
				組	1	33,500	33,500	無線麥克風及高功率擴大機組。
		516	購置什項設備	臺	1	28,000	28,000	音響視訊電源控制面板組。
			班級設備	組	1	390,000	390,000	40U鐵烤漆機櫃附門。
							238,500	整場喇叭組增設。

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104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	
		515	購置交通及 運輸設備	組	2	41,500	83,000	
		516	購置什項設 備	臺	3	28,500	83,000	新購電子廣告看板播放器(含安 裝)。(教務處)
				臺	2	35,000	155,500	
		514	學校設備				85,500	汰舊換新5KW一對一分離式冷 氣。(總務處)
		514	購置機械及 設備	臺	5	20,500	70,000	新購42型LED液晶電視機(含戶 外保護框架、線材等特殊安裝) 。(教務處)
							102,500	
		514	資訊設備				102,500	
		514	購置機械及 設備	年	1	94,000	102,500	汰舊換新單槍投影機(短焦3000 流明)。(教務處)
				部	18	23,000	508,000	
							508,000	
							94,000	汰舊換新電腦周邊設備及零組件 。(電腦專案計畫)(教務處)
							414,000	汰舊換新個人電腦。(電腦專案

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104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	
		516	幼兒園設備 購置什項設備	架 臺	1 1	22,000 14,060	36,060 36,060	計畫)(教務處) 新購電子琴。(幼兒園) 新購切割機(含切割墊)。(幼兒園)
3,175,415	1,400,100	514	校園設備 購置機械及 設備					
1,394,535	705,100	515	購置交通及 運輸設備					
1,556,494		516	購置什項設備					
224,386	695,000	52	購置無形資產 一般建築及設備計 畫					
178,900		521	購置無形資產 購置電腦軟 體					
178,900		58	遞延支出(臺北市地 方教育發展基金及臺				3,895,416	
1,048,595	2,603,014							

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104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		
1,048,595	2,603,014	581	北市臺北都會區捷運 固定資產重置基金專 用)					
			一般建築及設備計 畫			3,895,416	新增。	
			活動中心及周 邊整修工程			2,959,120		
			遞延修繕房 屋建築支出			2,959,120		
				立方公尺	700	850	2,696,083	一、施工費
				立方公尺	830	180	595,000	觀眾席PU地坪整修(含劃線)。
				組	5	3,000	149,400	全室油漆。
				場	1	15,000	30,000	舞臺前緣原有燈具移設整修。
				套	1	30,000	30,000	原有舞臺燈加裝色片及維修。
				套	1	50,000	50,000	音響及視訊配管線(舞臺及活動 中心)。
				組	1	80,000	80,000	舞臺燈光線路新設(移設準備室) 。
				組	1	50,000	50,000	燈光主電源幹線拉設及開關箱。
				組	1	44,663	44,663	舞臺布幕馬達更新。
				組	1	40,000	40,000	舞臺鏡球及彩色投射燈光及效果 燈組。

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104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	
			立方公尺	40	3,000	120,000	窗台內底鋼筋生鏽剝落結構補強。
			立方公尺	30	1,310	39,300	窗台外平台牆面整修。
			公尺	40	6,300	252,000	窗台矮櫃整修(含內部)。
			公尺	15	6,000	90,000	舞臺前緣木作造型。
			平方公尺	126	2,500	315,000	舞臺牆板整修(含上緣及兩側牆板-防焰材質)
			座	2	25,000	50,000	舞臺階梯修改施作(原階梯擴大)。
			平方公尺	40	3,000	120,000	舞臺背牆情境佈置。
			式	1	53,156	53,156	活動架及防護措施。
			支	6	14,000	84,000	外牆鋼柱防鏽油漆。
			平方公尺	125	1,310	163,750	外牆裝修整修(含拆除運棄及防水)。
			平方公尺	300	460	138,000	鷹架及墜落防止設施。
			式	1	6,814	6,814	其它零星整修及復原油漆。
			平方公尺	84	2,500	210,000	舞臺木地板整修。
			式	1	209,915	209,915	二、委託技術服務費(總包價法)。
			式	1	53,122	53,122	三、工程管理費(按施工費2%提列)。

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－建築及設備計畫明細表

中華民國104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 称	單位	數量	單價	
		581	校園網路整修工程 遞延修繕房屋建築支出	條	152	110	936,296 一、施工費 Cat6-Patch Cord 2m(有號)(國外大廠)。
				式	1	11,400	868,920 線槽及壓條。
				式	1	7,500	7,500 五金另料。
				組	152	1,200	182,400 網路配置工程。
				式	1	28,500	28,500 穿鑿修補。
				式	1	45,000	45,000 舊網路線拆除工程。
				組	16	380	6,080 1U水平理線槽(台製)。
				式	4	1,500	6,000 壁掛式機櫃安裝固定。
				支	4	240	960 線槽65*65。
				臺	4	6,680	26,720 12U掛壁式機櫃-50深(台製)。
				式	1	120,000	120,000 穿鑿修補打地*8處。
				式	1	22,800	22,800 3/8"、1/2"、3/4"、1" PVC浪管。
				組	8	4,800	38,400 Patch Panel 24Port Cat6(國外大廠)。
				公尺	25	1,050	26,250 密閉式鋁製線槽200*100。

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104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 称	單位	數量	單價	
1,048,595	2,603,014		校園整修工程	式	1	5,900	5,900 鋁製線槽配件。
992,770	533,691	581	遞延修繕房屋建築支出	式	1	3,000	3,000 五金另料。
55,825	2,069,323	582	其他遞延支出	式	1	56,250	56,250 線槽配置工程。
				箱	35	6,400	224,000 Cat6 UTP 4P Cable(國外大廠)。
				組	152	270	41,040 埋入式單孔面板含Cat6-Jack(國外大廠)。
				式	1	50,532	50,532 二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	16,844	16,844 三、工程管理費(按施工費2%提列)。

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104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日 決算數		科 目		104年12月31日 預計數		103年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
		編 號	名 稱			預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
3,306,620,423	100.00		資產合計	3,296,013,988	100.00	3,118,480,987	185,604,677	3,304,085,664	100.00	-8,071,676
3,306,620,423	100.00	1	資產	3,296,013,988	100.00	3,118,480,987	185,604,677	3,304,085,664	100.00	-8,071,676
14,338,814	0.43	11	流動資產	3,732,379	0.11	3,540,947	8,263,108	11,804,055	0.36	-8,071,676
14,132,478	0.42	111	現金	3,526,043	0.10	3,272,671	8,325,048	11,597,719	0.35	-8,071,676
14,132,478	0.42	1112	銀行存款	3,526,043	0.10	3,272,671	8,325,048	11,597,719	0.35	-8,071,676
206,336	0.01	115	預付款項	206,336	0.01	268,276	-61,940	206,336	0.01	
206,336	0.01	1154	預付費用	206,336	0.01	268,276	-61,940	206,336	0.01	
2,596,612	0.08	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,596,612	0.08	2,493,180	103,432	2,596,612	0.08	
2,596,612	0.08	124	準備金	2,596,612	0.08	2,493,180	103,432	2,596,612	0.08	
1,242,826	0.04	1241	退休及離職準備金	1,242,826	0.04	1,436,294	-193,468	1,242,826	0.04	
1,353,786	0.04	124Y	其他準備金	1,353,786	0.04	1,056,886	296,900	1,353,786	0.04	
3,289,684,997	99.49	13	其他資產	3,289,684,997	99.81	3,112,446,860	177,238,137	3,289,684,997	99.56	
3,289,684,997	99.49	131	什項資產	3,289,684,997	99.81	3,112,446,860	177,238,137	3,289,684,997	99.56	
3,289,684,997	99.49	1316	代管資產	3,289,684,997	99.81	3,112,446,860	177,238,137	3,289,684,997	99.56	
3,306,620,423	100.00		負債及基金餘額合計	3,296,013,988	100.00	3,118,480,987	185,604,677	3,304,085,664	100.00	-8,071,676
3,294,660,202	99.64	2	負債	3,294,660,202	99.96	3,117,424,101	177,236,101	3,294,660,202	99.71	
2,554,685	0.08	21	流動負債	2,554,685	0.08	2,242,177	312,508	2,554,685	0.08	
2,554,685	0.08	212	應付款項	2,554,685	0.08	2,242,177	312,508	2,554,685	0.08	
2,554,685	0.08	2123	應付代收款	2,554,685	0.08	2,227,777	326,908	2,554,685	0.08	
		2125	應付費用			14,400	-14,400			
3,292,105,517	99.56	22	其他負債	3,292,105,517	99.88	3,115,181,924	176,923,593	3,292,105,517	99.63	
3,292,105,517	99.56	221	什項負債	3,292,105,517	99.88	3,115,181,924	176,923,593	3,292,105,517	99.63	
1,081,794	0.03	2211	存入保證金	1,081,794	0.03	1,298,770	-216,976	1,081,794	0.03	
1,242,826	0.04	2213	應付退休及離職金	1,242,826	0.04	1,436,294	-193,468	1,242,826	0.04	

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104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日 決算數		科 目		104年12月31日 預計數		103年(上年)12月31日				比較 增減(-)
		編 號	名 稱			預 計 數	調整 數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%	金 額	%	金 額	%	
3,289,684,997	99.49	2214	應付代管資產	3,289,684,997	99.81	3,112,446,860	177,238,137	3,289,684,997	99.56	-8,071,676
95,900	0.00		暫收及待結轉帳項	95,900	0.00		95,900	95,900	0.00	
11,960,221	0.36		基金餘額	1,353,786	0.04	1,056,886	8,368,576	9,425,462	0.29	
11,960,221	0.36		基金餘額	1,353,786	0.04	1,056,886	8,368,576	9,425,462	0.29	
11,960,221	0.36		基金餘額	1,353,786	0.04	1,056,886	8,368,576	9,425,462	0.29	
11,960,221	0.36		累積餘額	1,353,786	0.04	1,056,886	8,368,576	9,425,462	0.29	

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數550,000元，上年度調整後預計數550,000元，本年度預計數550,000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 38,740,276 元、無形資產 178,900 元及長期債務 0 元等，另立帳類管理，未納入本表。

各項費用彙計表

中華民國104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	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
123,620,627	120,145,233	合計	117,857,442	91,250,614	7,284,879	13,738,973	5,582,976
111,266,609	110,639,685	用人費用	106,850,426	87,014,234	7,019,329	12,816,863	
57,496,766	56,677,860	正式員額薪資	56,341,860	42,780,000	4,981,860	8,580,000	
55,254,326	54,169,860	職員薪金	53,833,860	42,780,000	4,609,860	6,444,000	
1,172,100	1,476,000	工員工資	1,476,000		372,000	1,104,000	
1,070,340	1,032,000	警餉	1,032,000			1,032,000	
1,616,076	400,400	聘僱及兼職人員薪資	400,400	400,400			
237,356		約僱職員薪金					
1,378,720	400,400	兼職人員酬金	400,400	400,400			
815,272	994,133	超時工作報酬	994,133	551,802	61,000	381,331	
809,192	989,493	加班費	989,493	547,162	61,000	381,331	
6,080	4,640	誤餐費	4,640	4,640			
13,975,679	13,679,733	獎金	13,609,733	10,547,500	972,733	2,089,500	
6,192,425	6,595,000	考績獎金	6,567,000	5,200,000	350,000	1,017,000	
7,783,254	7,084,733	年終獎金	7,042,733	5,347,500	622,733	1,072,500	
28,834,271	30,789,525	退休及卹償金	26,923,416	25,854,240	419,496	649,680	
28,655,769	30,664,125	職員退休及離職金	26,849,616	25,854,240	400,896	594,480	
178,502	125,400	工員退休及離職金	73,800		18,600	55,200	

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104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	用途別科目	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
8,528,545	8,098,034	福利費		8,580,884	6,880,292	584,240	1,116,352	
5,766,052	4,938,504	分擔員工保險費		4,995,384	3,735,132	450,180	810,072	
73,000	180,500	傷病醫藥費		65,500	65,500			
721,524	729,540	員工通勤交通費		754,740	554,400	102,060	98,280	
1,967,969	2,249,490	其他福利費		2,765,260	2,525,260	32,000	208,000	
4,688,784	2,876,294	服務費用		2,881,790	2,278,560	45,500	557,730	
819,979	939,444	水電費		941,370	941,370			
747,369	868,760	工作場所電費		868,760	868,760			
72,610	70,684	工作場所水費		72,610	72,610			
36,159	43,090	旅運費		43,090	43,090			
36,159	43,090	國內旅費		43,090	43,090			
60,000		印刷裝訂與廣告費						
60,000		印刷及裝訂費						
917,435	825,400	修理保養及保固費		824,400	824,400			
761,233	686,400	一般房屋修護費		686,400	686,400			
156,202	139,000	機械及設備修護費		138,000	138,000			
2,014,394	259,100	一般服務費		251,970	102,240	14,000	135,730	
22,500	35,040	佣金、匯費、經理費及手續費		33,960	29,640	4,320		

各項費用彙計表

中華民國104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	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
120,000	120,000	外包費	120,000			120,000	
1,788,925		計時與計件人員酬金					
82,969	104,060	體育活動費	98,010	72,600	9,680	15,730	
744,817	737,260	專業服務費	748,960	367,460	31,500	350,000	
71,660	48,400	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,400	48,400			
43,000	48,600	委託檢驗(定)試驗認證費	48,600	48,600			
1,040	6,660	試務甄選費	6,660	6,660			
50,380	36,000	電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
578,737	597,600	其他	609,300	227,800	31,500	350,000	
96,000	72,000	公共關係費	72,000			72,000	
96,000	72,000	公共關係費	72,000			72,000	
2,156,181	1,516,300	材料及用品費	1,606,040	1,174,120	67,540	364,380	
836,367	342,400	使用材料費	445,140	400,600	44,540		
836,367	342,400	設備零件	445,140	400,600	44,540		
1,319,814	1,173,900	用品消耗	1,160,900	773,520	23,000	364,380	
422,971	368,760	辦公(事務)用品	368,760	10,200		358,560	
148,226	52,000	報章什誌	74,400	51,400	23,000		
6,800	16,800	服裝	5,820			5,820	

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104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	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
5,530	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
736,287	731,340	其他	706,920	706,920			
4,402,910	4,003,114	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	5,582,976				5,582,976
3,175,415	1,400,100	購置固定資產	1,687,560				1,687,560
1,394,535	705,100	購置機械及設備	695,500				695,500
1,556,494		購置交通及運輸設備	382,500				382,500
224,386	695,000	購置什項設備	609,560				609,560
178,900		購置無形資產					
178,900		購置電腦軟體					
1,048,595	2,603,014	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)	3,895,416				3,895,416
992,770	533,691	遞延修繕房屋建築支出	3,895,416				3,895,416
55,825	2,069,323	其他遞延支出					
809,213	868,840	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	700,510	548,000	152,510		
809,213	868,840	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	700,510	548,000	152,510		
809,213	868,840	其他	700,510	548,000	152,510		
296,930	241,000	其他	235,700	235,700			

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	用途別科目	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
			合計					
296,930	241,000	其他支出		235,700	235,700			
296,930	241,000	其他		235,700	235,700			

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104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	74	75	-1	
國民教育計畫部分				
正式職員	53	56	-3	
臨時職員				
學前教育計畫部分				
正式職員	8	5	2	
正式工員	7	1	2	
一般行政管理計畫部分				
正式職員	13	13		
正式工員	10	10		
	3	3		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

用人費用

中華民國

彙計表

104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	
	26,923,416			4,995,384	65,500		754,740	2,765,260	
	25,854,240			3,735,132	65,500		554,400	2,525,260	
	25,854,240			3,735,132	65,500		554,400	2,525,260	
	419,496			450,180			102,060	32,000	

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	622,733					622,733		
職員退休及離職金	400,896							
工員退休及離職金	18,600							
分擔員工保險費	450,180							
員工通勤交通費	102,060							
其他福利費	32,000							
一般行政管理計畫	12,816,863	8,580,000		381,331		1,072,500		1,017,000
職員薪金	6,444,000	6,444,000						
工員工資	1,104,000	1,104,000						
警餉	1,032,000	1,032,000						
加班費	381,331			381,331				
考績獎金	1,017,000							1,017,000
年終獎金	1,072,500					1,072,500		
職員退休及離職金	594,480							
工員退休及離職金	55,200							
分擔員工保險費	810,072							
員工通勤交通費	98,280							
其他福利費	208,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

104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	
	400,896			450,180			102,060		
	18,600						98,280	32,000	
	649,680			810,072			98,280	208,000	
	594,480						98,280		
	55,200			810,072				208,000	

40501647-62

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104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				117,857,442	
國民教育計畫				91,250,614	
學前教育計畫				7,284,879	
一般行政管理計畫				13,738,973	
建築及設備計畫				5,582,976	

5年來主要業務計畫分析表

中華民國104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				98,535,493	
國民教育計畫				91,250,614	
學前教育計畫				7,284,879	
(上)年度預算數				102,429,630	
國民教育計畫				96,980,473	
學前教育計畫				5,449,157	
(前)年度決算數				105,433,018	
國民教育計畫				100,934,141	
學前教育計畫				4,498,877	
(101)年度決算數				111,800,910	
國民教育計畫				107,759,314	
學前教育計畫				4,041,596	
(100)年度決算數				105,710,724	
國民教育計畫				105,710,724	
學前教育計畫					

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104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	37,231,616	1,687,560		38,919,176	
土地改良物	2,722,068			2,722,068	
機械及設備	21,538,112	695,500		22,233,612	
交通及運輸設備	5,937,947	382,500		6,320,447	
什項設備	6,854,589	609,560		7,464,149	
電腦軟體	178,900			178,900	

註：92年度以前已提列折舊350,841元(包括機械及設備累計折舊172,035元、交通及運輸設備累計折舊23,700元、什項設備累計折舊155,106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)。