

中華民國 104 年度

4-0501547

議會
審定

(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—臺北市文山區武功國民小學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 許莞爾

機關長官 陳文祥

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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 -10 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 -12 頁
(二) 現金流量預計表	第 13 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 15 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 16 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 17 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 18 頁
(五) 基金來源－學雜費收入明細表	第 19 頁
(六) 基金來源－受贈收入明細表	第 20 頁
(七) 基金來源－雜項收入明細表	第 21 頁
(八) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 22 -33 頁
(九) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 34 -37 頁
(十) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 38 -41 頁
(十一) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 42 -46 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 47 -48 頁
(二) 各項費用彙計表	第 49 -53 頁
(三) 員工人數彙計表	第 54 頁
(四) 用人費用彙計表	第 56 -59 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 60 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

目 次

中華民國104年度

(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 61 頁
(七) 固定項目明細表	第 62 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-1

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	92,020,423	101,317,284	-9,296,861	-9.18
基金用途	96,078,773	104,331,558	-8,252,785	-7.91
賸餘(短絀－)	-4,058,350	-3,014,274	-1,044,076	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,172,751	9,231,101	-4,058,350	-43.96
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-4,058,350	-3,014,274	-1,044,076	--

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。

40501547-2

本 頁 空 白

業務計畫及預算概要

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

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 35 人、幼兒園教保員 1 人、行政人員 7 人、廚工 1 人、工友 2 人，總計 47 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。(兼設備組：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。(兼生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項)

體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。

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。(兼出納組：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－臺北市文山區武功國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

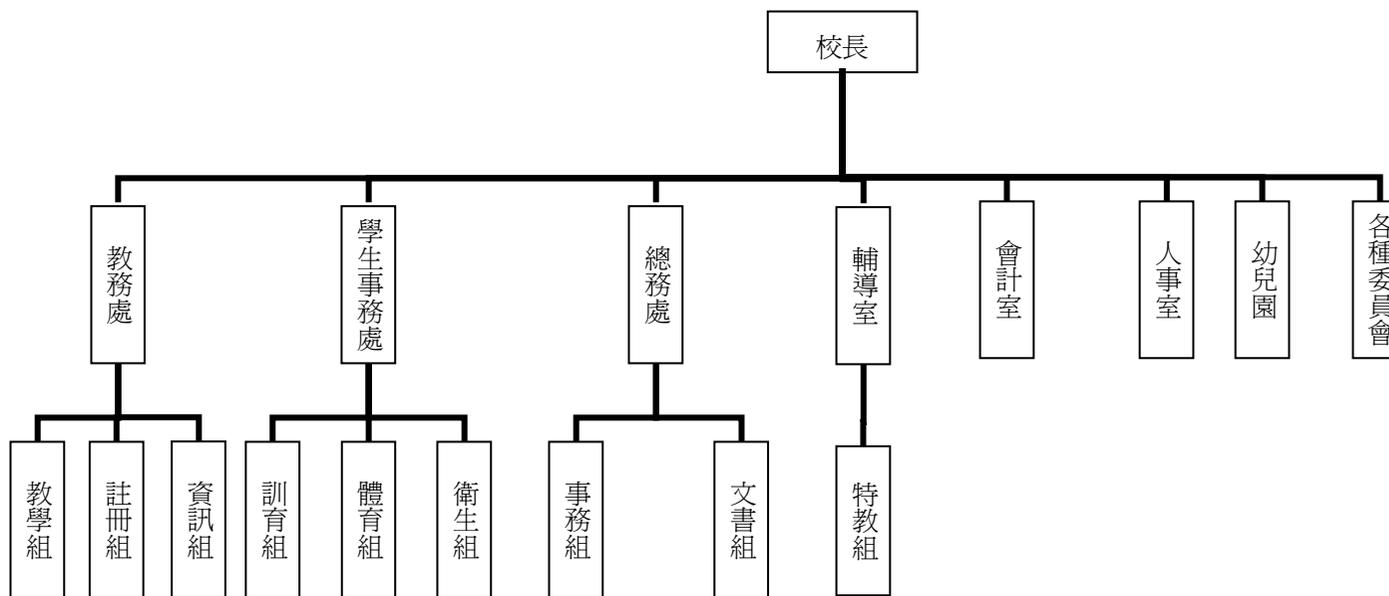
- 特教組：1.掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項。
2.辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。
3.擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

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－臺北市文山區武功國民小學

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	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		103,940,573	104,156,213	109,664,208	101,317,284	92,020,423
用途部分		106,254,091	102,289,426	102,551,541	104,331,558	96,078,773
餘絀部分		-2,313,518	1,866,787	7,112,667	-3,014,274	-4,058,350

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 70,731,516 元，預定 103 學年度第 2 學期招收普通班 14 班、身心障礙資源班 1 班共 15 班，學生人數 325 人，預定 104 學年度第 1 學期招收普通班 12 班、身心障礙資源班 1 班共 13 班，學生人數 300 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，提高教學效能及辦理教師甄選、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 8,618,643 元，預定 103 學年度第 2 學期招收普通班 3 班，學生人數 90 人，預定 104 學年度第 1 學期招收普通班 3

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

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，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼生強健的身體，增進幼生各項生活智能。

(三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 12,619,451 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四) 建築及設備計畫：本年度預算編列 4,109,163 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理樂學樓三樓及樂美樓鋁門窗更新工程及樂美樓普通教室改善工程，以改善教學環境增進教學效能及汰換、充實教學設備及電腦設備等，俾增進教學效能。

二、執行政府重要政策：

(一) 開啓多元智慧：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，開啓校園民主之風氣。

(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，如樂樂棒球隊及兒童樂隊等。

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－臺北市文山區武功國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

(一) 本年度基金來源：服務收入 5,000 元，財產處分收入 9,000 元，其他財產收入 314,000 元，市庫撥款收入 90,451,103 元，學雜費收入 1,153,400 元，受贈收入 16,000 元，雜項收入 71,920 元，基金來源合計 92,020,423 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 70,731,516 元，學前教育計畫 8,618,643 元，一般行政管理計畫 12,619,451 元，建築及設備計畫 4,109,163 元，基金用途合計 96,078,773 元，並辦理樂學樓三樓及樂美樓鋁門窗更新工程及樂美樓普通教室改善工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 4,058,350 元。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金淨減 4,058,350 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 290,630 元。

(一) 102年度教育局補助幼兒園增設班級整修經費內屬設備部分移列固定資產184,830元。

(二) 102年度因應業務需要由其他準備金購置固定資產68,000元。

(三) 103年度因應業務需要由其他準備金購置固定資產37,800元。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度校長 1 人，教師 35 人，幼兒園教保員 1 人，行政人員 6 人，廚工 1 人，技工 1 人，工友 3 人，總計 48 人，較上年度減少教師 4 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 5,000 元，較上年度預算數 5,000 元，無增減。

2. 財產處分收入本年度預算數 9,000 元，較上年度預算數 3,978 元，依業務需要核實增列 5,022 元。

3. 其他財產收入 314,000 元，較上年度預算數 180,000 元，依業務需要核實增列 134,000 元。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 90,451,103 元，較上年度預算 99,811,755 元，依業務需要核實減列 9,360,652 元。

5. 學雜費收入本年度預算數 1,153,400 元，較上年度預算數 1,153,400 元，無增減。

6. 受贈收入本年度預算數 16,000 元，較上年度預算數 115,488 元，依業務需要核實減列 99,488 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

7.雜項收入本年度預算數 71,920 元，較上年度預算數 47,663 元，依業務需要核實增列 24,257 元。

8.用人費用本年度預算數 86,819,590 元，較上年度預算數 93,909,533 元，依業務需要核實減列 7,089,943 元。

9.服務費用本年度預算數 3,163,184 元，較上年度預算數 3,218,197 元，依業務需要核實減列 55,013 元。

10.材料及用品費本年度預算數 1,068,850 元，較上年度預算數 1,035,280 元，依業務需要核實增列 33,570 元。

11.租金、償債與利息本年度預算數 44,600 元，較上年度預算數 40,000 元，依業務需要核實增列 4,600 元。

12.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 4,109,163 元，較上年度預算數 5,145,174 元，依業務需要核實減列 1,036,011 元。

13.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 645,686 元，較上年度預算數 749,174 元，依業務需要核實減列 103,488 元。

14.其他本年度預算數 227,700 元，較上年度預算數 234,200 元，依業務需要核實減列 6,500 元。

二、本校 103 學年度第 2 學期核定普通班 14 班、身心障礙資源班 1 班、幼兒園 3 班，共計 18 班，預定招收學生人數 415 人，104 學年度第 1 學期預定招收普通班 12 班、身心障礙資源班 1 班、幼兒園 3 班，共計 16 班，預定招收學生人數 390 人。

三、其他有關說明：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-9

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				290,630		
		購置固定資產				290,630		
		購置固定資產				252,830		
		購置什項設備				68,000	102.07.08府授主事預字第 10230992000號	
		購置固定資產				68,000		
		購置什項設備	字幕鑲邊機	組	1	68,000	68,000	為提昇校務宣導及行政效能，故 需增購是項設備，所需經費擬由 本校其他準備金項下支應。 102.07.24府教工字第10237836700 號
		購置固定資產				184,830		
		購置機械及設備				43,598		
		單槍	臺	1	43,598	43,598	教育局學校設施改善準備補助 ，102學年度幼兒園增設班級整修 經費，內屬設備部分移列固定資 產。	
		購置交通及運輸設備				141,232		
		空調設備	組	2	70,616	141,232	教育局學校設施改善準備補助 ，102學年度幼兒園增設班級整修 經費，內屬設備部分移列固定資 產。	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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
103	建築及設備計畫					37,800	
	購置固定資產					37,800	
	購置交通及運輸設備					37,800	
		32頻道監視器主機	臺	1	37,800	37,800	103.02.10府授主事預字第 10330197200號 本校監視主機故障，為避免影響 校園安全，故需更新是項設備， 所需經費擬由本校其他準備金項 下支應。

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-11

基金來源、用途及餘絀預計表

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			
109,664,208	4	基金來源	92,020,423	101,317,284	-9,296,861
2,500	43	勞務收入	5,000	5,000	
2,500	431	服務收入	5,000	5,000	
8,900	45	財產收入	323,000	183,978	139,022
8,900	451	財產處分收入	9,000	3,978	5,022
	45Y	其他財產收入	314,000	180,000	134,000
108,710,469	46	政府撥入收入	90,451,103	99,811,755	-9,360,652
105,213,104	462	市庫撥款收入	90,451,103	99,811,755	-9,360,652
3,497,365	46Y	政府其他撥入收入			
751,331	4S	教學收入	1,153,400	1,153,400	
751,331	4S1	學雜費收入	1,153,400	1,153,400	
191,008	4Y	其他收入	87,920	163,151	-75,231
16,000	4YO	受贈收入	16,000	115,488	-99,488
175,008	4YY	雜項收入	71,920	47,663	24,257
102,551,541	5	基金用途	96,078,773	104,331,558	-8,252,785
76,742,643	53	國民教育計畫	70,731,516	77,984,756	-7,253,240
6,076,680	54	學前教育計畫	8,618,643	8,566,699	51,944

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

基金來源、用途及餘絀預計表

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			
12,605,104	5L	一般行政管理計畫	12,619,451	12,634,929	-15,478
7,127,114	5M	建築及設備計畫	4,109,163	5,145,174	-1,036,011
7,112,667	6	本期賸餘(短絀-)	-4,058,350	-3,014,274	-1,044,076
5,132,708	71	期初基金餘額	9,231,101	3,972,203	5,258,898
12,245,375	73	期末基金餘額	5,172,751	957,929	4,214,822

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-13

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(短絀－)	-4,058,350	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-4,058,350	
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－)	-4,058,350	
84	期初現金及約當現金	10,242,888	
85	期末現金及約當現金	6,184,538	

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。

40501547-14

本 頁 空 白

附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-15

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	
2,500	5,000		合計				5,000	
2,500	5,000	431	服務收入	人、次	10x1	500	5,000	較上年度預算數5,000元，無增減。 教師甄選報名費(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
8,900	3,978		合計				9,000	
8,900	3,978	451	財產處分收入	年	1	9,000	9,000	較上年度預算數3,978元，增加5,022元。 報廢財產處分收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-17

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	金 額	
	180,000		合計				314,000	
	180,000	45Y	其他財產收入				314,000	較上年度預算數180,000元，增加134,000元。
				年	1	300,000	300,000	校園場地開放收入(收支對列)。
				年	1	14,000	14,000	教職員工停車收入。(新增)

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	金 額	
105,213,104	99,811,755		合計				90,451,103	
105,213,104	99,811,755	462	市庫撥款收入	年	1	90,451,103	90,451,103	較上年度預算數99,811,755元，減少9,360,652元。市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-19

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	金 額	
751,331	1,153,400		合計				1,153,400	
751,331	1,153,400	4S1	學雜費收入				1,153,400	較上年度預算數1,153,400元，無增減。
				人、學期	50x2	2,955	295,500	幼兒園全日班雜費收入。
				人、學期	10x2	2,745	54,900	幼兒園半日班雜費收入。
				人、學期	10x2	5,150	103,000	幼兒園半日班學費收入。
				人、學期	50x2	7,000	700,000	幼兒園全日班學費收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

基金來源－受贈收入明細表

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	
16,000	115,488		合計				16,000	
16,000	115,488	4YO	受贈收入	年	1	16,000	16,000	較上年度預算數115,488元，減少99,488元。 捐款收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-21

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	金 額	
175,008	47,663		合計				71,920	較上年度預算數47,663元，增加24,257元。 工程圖說費等雜項收入。
175,008	47,663	4YY	雜項收入				71,920	
				年	1	71,920	71,920	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
76,742,643	77,984,756		合 計				70,731,516	
73,707,916	75,004,689	1	用人費用				67,889,780	
28,772,751	27,300,000	11	正式員額薪資				23,880,000	較上年度預算數27,300,000元，減少3,420,000元。
28,772,751	27,300,000	113	職員薪金	年	1	22,500,000	22,500,000	教職員27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)。
642,801	286,000	12	聘僱及兼職人員薪資				228,800	較上年度預算數286,000元，減少57,200元。
642,801	286,000	124	兼職人員酬金	節	880	260	228,800	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數35人，按9分之1計，編列4人，每人220節，總節數4人x220節=880節。
350,728	406,663	13	超時工作報酬				410,732	較上年度預算數406,663元，增加4,069元。
337,608	402,663	131	加班費	年	1	406,732	406,732	不休假出勤加班費。
13,120	4,000	133	誤餐費				4,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-23

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	
				人、次	25x2	80	4,000	教師甄選工作人員誤餐費(收支對列)。
6,151,173	6,240,500	15	獎金				5,528,000	較上年度預算數6,240,500元，減少712,500元。
2,672,850	2,828,000	151	考績獎金	年	1	2,428,000	2,428,000	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。
3,478,323	3,412,500	152	年終獎金	年	1	2,812,500	2,812,500	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。
33,477,833	36,296,316	16	退休及卹償金				33,685,207	較上年度預算數36,296,316元，減少2,611,109元。
33,477,833	36,296,316	161	職員退休及離職金	年	1	1,916,928	1,916,928	提撥退撫基金。
				年	1	112,320	112,320	提撥退撫基金。
				年	1	31,629,888	31,629,888	退休人員月退休金，72人x36,470元x12月=31,510,080元；退休遺族月撫慰金，1人x9,984元x12月=119,808元；合計31,629,888元。
				年	1	26,071	26,071	退休人員年終慰問金。
4,312,630	4,475,210	18	福利費				4,157,041	較上年度預算數4,475,210元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
2,848,468	2,362,320	181	分擔員工保險費	年	1	1,973,592	2,092,836	少318,169元。
				年	1	119,244	119,244	分擔公保、勞保、健保費。
65,500	92,000	183	傷病醫藥費	人	6	16,000	134,500	分擔公保、勞保、健保費。
				人	11	3,500	96,000	教職員健康檢查補助費。
289,542	327,600	187	員工通勤交通費	人	11	3,500	38,500	教職員健康檢查補助費。
				人、月、段	15x10x2	630	327,600	教師上下班交通費。
				人、月、段	5x12x2	630	189,000	教師兼行政上下班交通費。
				人、月、段	2x10x3	630	75,600	教師上下班交通費。
				人、月、段	2x10x2	630	37,800	教師上下班交通費。
1,109,120	1,693,290	18Y	其他福利費	人、月、段	2x10x2	630	25,200	教師上下班交通費。
				年	1	176,000	1,602,105	1,602,105
				人、年	56x1	6,000	176,000	休假旅遊補助費。
				年	1	98,800	336,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	385,615	98,800	退休人員子女教育補助費。
				年	1	354,250	385,615	子女教育補助費。
				年	1	129,720	354,250	喪葬補助費(35,425元*5月*2人)。
				年	1	129,720	129,720	生育補助經費(32,430元*2月*2人)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-25

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	金額	
				年	1	121,720	121,720	結婚補助經費(30,430元*2月*2人)。
1,166,796	1,367,059	2	服務費用				1,335,426	
501,000	768,919	21	水電費				774,256	較上年度預算數768,919元，增加5,337元。
452,331	727,060	212	工作場所電費				715,587	
				年	1	535,587	535,587	電費。
				年	1	180,000	180,000	校園場地開放所需電費(收支對列)。
48,669	41,859	214	工作場所水費				58,669	
				年	1	48,669	48,669	水費。
				年	1	10,000	10,000	校園場地開放所需水費(收支對列)。
44,410	58,440	23	旅運費				53,790	較上年度預算數58,440元，減少4,650元。
23,910	38,440	231	國內旅費				33,790	
				人、天	5x3	1,550	23,250	校外教學隨隊人員差旅費。
				年	1	10,540	10,540	因公市外出差旅費。
20,000	20,000	236	貨物運費				20,000	
				輛、次	4x2	2,500	20,000	器材、地墊、計時器搬運費(國民小學跆拳道)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
500		23Y	其他旅運費					
36,920	38,220	24	印刷裝訂與廣告費				38,220	較上年度預算數38,220元，無增減。
36,920	38,220	241	印刷及裝訂費				38,220	
				年	1	3,400	3,400	資料印刷(教師專業成長暨行動研究費)。
				次	1	34,820	34,820	秩序冊、獎狀、聘書、選手證等(國民小學跆拳道)。
15,832	45,800	25	修理保養及保固費				26,000	較上年度預算數45,800元，減少19,800元。
15,832	45,800	255	機械及設備修護費				26,000	
				年	1	16,000	16,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
				年	1	10,000	10,000	校園場地開放器材保養修護費(收支對列)。
283,709	70,900	27	一般服務費				62,790	較上年度預算數70,900元，減少8,110元。
	15,240	276	佣金、匯費、經理費及手續費				15,600	
				人、學期	260x2	30	15,600	委託超商代收學雜費手續費。
224,842		27D	計時與計件人員酬金					

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-27

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	金 額		
58,867	55,660	27F	體育活動費	人、年	27x1	1,210	47,190	文康活動費，本校編列教職員27人，每人編列1,210元。	
				人、年	10x1	1,210	12,100		退休人員文康活動費，以退休人員82人計，每9人編列1,210元，尾數不滿9人以9人計編列1人，每人編列1,210元。
				人、年	2x1	1,210	2,420		文康活動費，本校編列教職員2人，每人編列1,210元。
284,925	384,780	28	專業服務費				380,370	較上年度預算數384,780元，減少4,410元。	
52,400	48,000	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	班、月	1x12	600	7,200	特教班教材編輯費。	
				節	3	1,600	4,800	外聘講授鐘點費(特教班業務費額度內編列)。	
				節	3	1,600	4,800	外聘講授鐘點費(性別平等教育宣導活動)。	
				節	6	1,200	7,200	外聘講授鐘點費(教師專業成長暨行動研究費)。	
				節	9	1,600	14,400	外聘講授鐘點費(教師專業成長暨行動研究費)。	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
56,025	30,780	287	委託檢驗(定)試驗認證費	節	6	1,600	9,600	外聘講授鐘點費(國小家長教育成長暨志工培訓)。
				班、年	17x1	1,710	29,070	
6,000	36,000	289	試務甄選費	年	1	1,000	1,000	教師甄選試務費用等(收支對列)。
				年	1	36,000	36,000	
170,500	269,000	28A	電子計算機軟體服務費	年	1	36,000	36,000	套裝軟體(電腦專案計畫)。
				年	1	36,000	36,000	
170,500	269,000	28Y	其他	班、人、月	4x1x9	300	10,800	學童午餐指導費(3-4年級)。
				年	1	5,000	5,000	學童牙齒檢查費。
				年	1	20,000	20,000	學生輔導指導費。
				人、月	8x9	500	36,000	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	4x1x9	100	3,600	學童午餐指導費(1-2年級)。
				班、人、月	6x1x9	400	21,600	學童午餐指導費(5-6年級)。
				年	1	100,000	100,000	校園場地開放保全費用(收支對

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-29

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 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				人、日	1x1	9,900	9,900	列)。
				人、日	16x1	1,000	16,000	專業醫生費用(國民小學跆拳道)。
				人、日	23x1	1,000	23,000	品勢裁判費(國民小學跆拳道)。
				人、日	17x2	600	20,400	對練裁判費(國民小學跆拳道)。
1,013,899	747,320	3	材料及用品費				746,010	場地組檢錄組計分組等人員工作費(國民小學跆拳道)。
456,976	219,900	31	使用材料費				254,900	較上年度預算數219,900元，增加35,000元。
456,976	219,900	315	設備零件				254,900	
				年	1	40,000	40,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	5,000	5,000	資源班教具(由特教班班級設備費移列)。(新增)
				張	9	4,500	40,500	折合桌椅推車(班級設備費移列)。(新增)
				臺	30	3,250	97,500	藝術吊扇(由班級設備費移列)。(新增)
				臺	1	8,900	8,900	移動式白板(由班級設備費移列)。(新增)
				班、年	10x1	6,300	63,000	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
556,923	527,420	32	用品消耗				491,110	較上年度預算數527,420元，減少36,310元。
8,500	400	321	辦公(事務)用品	年	1	400	400	文具用品(特教班業務費額度內編列)。
109,890	55,600	322	報章什誌	年	1	32,100	32,100	圖書(由班級設備費移列)。
				學期	2	5,000	10,000	兒童讀物(學生活動費)。
8,755	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	5,000	5,000	健康中心藥品費。
429,778	466,420	32Y	其他	班、年	14x1	13,820	193,480	普通班級教學材料費。
				班、年	17x1	5,490	93,330	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(普通班級業務費額度內編列)。
				次	2	1,000	2,000	教室環境佈置等(特教班業務費額度內編列)。
				班、年	1x1	13,820	13,820	特教班教學材料費。
				年	1	15,000	15,000	表演競賽節目材料費(運動會經費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-31

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 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	10,000	10,000	競賽表演獎品(運動會經費)。
				年	1	8,500	8,500	創意繞場用材料費(運動會經費)。
				年	1	15,600	15,600	場地佈置等雜支(運動會經費)。
				次	1	5,200	5,200	教材(性別平等教育宣導活動)。
				年	1	400	400	場地佈置、茶水等(國小家長教育成長暨志工培訓)。
				學期	2	15,000	30,000	班際及體育活動(學生活動費)。
				學期	2	10,000	20,000	校際及球賽活動等(學生活動費)。
				學期	2	700	1,400	清潔用品(學生活動費)。
				學期	2	1,800	3,600	獎勵學生(學生活動費)。
				面	312	65	20,280	獎牌(國民小學跆拳道)。
				座	16	600	9,600	獎盃(國民小學跆拳道)。
				次	1	1,400	1,400	雜支等(國民小學跆拳道)。
37,225	40,000	4	租金、償債與利息				44,600	
15,225		44	交通及運輸設備租金					
15,225		442	車租					
22,000	40,000	45	什項設備租金				44,600	較上年度預算數40,000元，增加4,600元。
22,000	40,000	451	什項設備租金				44,600	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
				項、套	2x4	5,575	44,600	租用電子計時器等設備(國民小學跆拳道)。
589,933	591,488.7		會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費				488,000	
589,933	591,488.74		補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				488,000	較上年度預算數591,488元，減少103,488元。
589,933	591,488.74Y		其他				488,000	
				人	51	2,000	102,000	教師節禮品。
				人、日	37x200	50	370,000	清寒學生餐費補助。
				年	1	16,000	16,000	接受各界捐款補助學童經費(收支對列)。
226,874	234,200.9		其他				227,700	
226,874	234,200.91		其他支出				227,700	較上年度預算數234,200元，減少6,500元。
226,874	234,200.91Y		其他				227,700	
				年	1	20,000	20,000	課後社團活動費。
				年	1	100,800	100,800	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費。
				班、年	3x1	5,600	16,800	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－臺北市文山區武功國民小學

40501547-33

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	
				人、學期	325x2	50	32,500	班級自治費。
				班、年	8x1	7,200	57,600	游泳池水電清潔維護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
6,076,680	8,566,699		合 計				8,618,643	
5,509,155	8,341,533	1	用人費用				8,344,257	
3,639,253	5,833,860	11	正式員額薪資				5,833,860	較上年度預算數5,833,860元，無增減。
3,639,253	5,485,860	113	職員薪金	年	1	5,485,860	5,485,860	教職員7人薪金(詳用人費用彙計表)。
	348,000	114	工員工資	年	1	348,000	348,000	工員1人工資(詳用人費用彙計表)。
43,904	65,929	13	超時工作報酬				65,929	較上年度預算數65,929元，無增減。
43,904	65,929	131	加班費	年	1	65,929	65,929	不休假出勤加班費。
962,289	1,326,388	15	獎金				1,326,388	較上年度預算數1,326,388元，無增減。
471,855	597,155	151	考績獎金	年	1	597,155	597,155	依考績法規定核發之獎金。
490,434	729,233	152	年終獎金	年	1	729,233	729,233	依規定於年節加發之獎金。
410,595	513,768	16	退休及卹償金				506,448	較上年度預算數513,768元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-35

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	
410,595	496,368	161	職員退休及離職金	年	1	496,368	496,368	少7,320元。
	17,400	162	工員退休及離職金	年	1	10,080	10,080	提撥退撫基金。
453,114	601,588	18	福利費				611,632	提撥勞工退休準備金。
400,196	521,328	181	分擔員工保險費	年	1	531,372	531,372	較上年度預算數601,588元，增加10,044元。
36,918	64,260	187	員工通勤交通費	人、月、段	3x10x3	630	56,700	分擔公保、勞保、健保費。
				人、月、段	1x12x1	630	7,560	教師上下班交通費。
16,000	16,000	18Y	其他福利費	年	1	16,000	16,000	教師兼行政上下班交通費。
181,457	40,880	2	服務費用				45,500	休假旅遊補助費。
170,457	13,880	27	一般服務費				14,000	較上年度預算數13,880元，增加120元。
	4,200	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	72x2	30	4,320	
164,517		27D	計時與計件人員酬金				4,320	委託超商代收學雜費手續費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
5,940	9,680	27F	體育活動費	人、年	8x1	1,210	9,680	文康活動費，本校編列教職員7人，工員1人，合計8人，每人編列1,210元。
11,000	27,000	28	專業服務費				31,500	較上年度預算數27,000元，增加4,500元。
11,000	27,000	28Y	其他	班、人、月	3x2x9	500	27,000	學童午餐指導費(幼兒園帶班導師)。
				人、月	1x9	500	4,500	學童午餐指導費(教保員)。
320,182	26,600	3	材料及用品費				71,200	
81,612	18,600	31	使用材料費				65,500	較上年度預算數18,600元，增加46,900元。
81,612	18,600	315	設備零件	年	1	65,500	65,500	學習區教具及設備(由班級設備費移列)。(新增)
238,570	8,000	32	用品消耗				5,700	較上年度預算數8,000元，減少2,300元。
	8,000	322	報章什誌				5,700	
				年	1	5,700	5,700	圖書(由班級設備費移列)。
238,570		32Y	其他					

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-37

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	
65,886	157,686	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費				157,686	較上年度預算數157,686元，無 增減。
65,886	157,686	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				157,686	
65,886	157,686	74Y	其他	人、學期	6x2	11,633	139,596	
				人、月	1x9	2,010	18,090	危機家庭幼生餐點費補助。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
12,605,104	12,634,929		合 計				12,619,451	
10,562,746	10,563,311	1	用人費用				10,585,553	
7,169,751	6,888,000	11	正式員額薪資				6,888,000	較上年度預算數6,888,000元，無增減。
5,679,641	5,436,000	113	職員薪金	年	1	5,436,000	5,436,000	教職員7人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,490,110	1,452,000	114	工員工資	年	1	1,452,000	1,452,000	工員4人工資(詳用人費用彙計表)。
1,694		12	聘僱及兼職人員薪資					
1,694		124	兼職人員酬金					
248,896	396,567	13	超時工作報酬				392,433	較上年度預算數396,567元，減少4,134元。
248,896	396,567	131	加班費	年	1	299,933	299,933	不休假出勤加班費。
				人、小時	10x50	185	92,500	校園安全校內同仁例假日人力支援。
1,687,031	1,791,000	15	獎金				1,791,000	較上年度預算數1,791,000元，無增減。
731,311	930,000	151	考績獎金				930,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-39

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	
955,720	861,000	152	年終獎金	年	1	930,000	930,000	依考績法規定核發之獎金。
							861,000	
499,957	540,600	16	退休及卹償金	年	1	861,000	861,000	依規定於年節加發之獎金。
							540,600	較上年度預算數540,600元，無增減。
402,169	468,000	161	職員退休及離職金	年	1	468,000	468,000	提撥退撫基金。
97,788	72,600	162	工員退休及離職金	年	1	72,600	72,600	提撥勞工退休準備金。
955,417	947,144	18	福利費	年	1	72,600	72,600	較上年度預算數947,144元，增加26,376元。
682,675	619,944	181	分擔員工保險費	年	1	646,320	646,320	分擔公保、勞保、健保費。
81,190	151,200	187	員工通勤交通費	人、月、段	4x12x3	630	90,720	職員、技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	4x12x2	630	60,480	職員、技工、工友上下班交通費。
191,552	176,000	18Y	其他福利費	年	1	176,000	176,000	休假旅遊補助費。
1,812,463	1,810,258	2	服務費用				1,782,258	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
	9,500	22	郵電費				9,500	較上年度預算數9,500元，無增減。
	9,500	222	電話費	年	1	9,500	9,500	校園安全保全專線電話費用等。
626,067	504,000	25	修理保養及保固費				476,000	較上年度預算數504,000元，減少28,000元。
386,444	428,400	252	一般房屋修護費	班、年	17x1	23,800	404,600	學校校舍及其他建築物修理(85%)。
239,623	75,600	255	機械及設備修護費	班、年	17x1	4,200	71,400	各項教學設備及其他公用用具等之保養(15%)。
806,024	1,016,758	27	一般服務費				1,016,758	較上年度預算數1,016,758元，無增減。
7,820		276	佣金、匯費、經理費及手續費					
787,399	1,003,448	279	外包費	人、年	2x1	461,724	923,448	校警勞務外包費。
				人、年	2x1	40,000	80,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
10,805	13,310	27F	體育活動費				13,310	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-41

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	
				人、年	11x1	1,210	13,310	文康活動費，本校編列教職員7人，工員4人，合計11人，每人編列1,210元。
284,372	208,000	28	專業服務費				208,000	較上年度預算數208,000元，無增減。
284,372	208,000	28Y	其他	年	1	208,000	208,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
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。
229,895	261,360	3	材料及用品費				251,640	
229,895	261,360	32	用品消耗				251,640	較上年度預算數261,360元，減少9,720元。
229,895	261,360	321	辦公(事務)用品	年	1	251,640	251,640	統籌業務費計算如下：普通班14班、附設幼兒園3班，1290元x15班X12月=232,200元，810元X2班X12月=19,440元，以上合計251,640元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
7,127,114	5,145,174		合計				4,109,163	
7,127,114	5,145,174	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				4,109,163	
2,240,760	651,300	51	購置固定資產				603,500	
2,240,760	651,300		一般建築及設備計畫				603,500	新增。
			班級設備				181,000	
		515	購置交通及運輸設備				45,000	
				臺	1	29,000	29,000	汰舊換新手提無線擴音機。
				臺	1	16,000	16,000	汰舊換新混音擴大機。
		516	購置什項設備				136,000	
				臺	2	25,000	50,000	新購冷氣機(一對一分離式4KW含安裝費)。
				座	2	10,500	21,000	新購書櫃。
				組	5	13,000	65,000	新購學生分組桌椅。
			學校設備				61,500	
		514	購置機械及設備				61,500	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-43

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	
			特殊班設備	臺	3	20,500	61,500	汰舊換新單槍投影機。
		516	購置什項設備				11,000	
			購置什項設備				11,000	
			資訊設備	套	1	11,000	11,000	新購核心字彙成長溝通系統教具。
		514	購置機械及設備				350,000	
			購置機械及設備				350,000	
			校園設備	部	12	23,000	276,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
			購置無形資產	年	1	74,000	74,000	汰舊換新電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
2,240,760	651,300		校園設備					
1,275,628	539,300	514	購置機械及設備					
217,832		515	購置交通及運輸設備					
747,300	112,000	516	購置什項設備					
30,000		52	購置無形資產					
30,000			一般建築及設備計					

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
30,000			畫					
30,000		521	購置無形資產					
			購置電腦軟體					
4,856,354	4,493,874	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				3,505,663	
4,856,354	4,493,874		一般建築及設備計畫				3,505,663	新增。
			畫					
			樂學樓三樓及樂美樓鋁門窗更新工程				2,988,339	
		581	遞延修繕房屋建築支出				2,988,339	
				平方公尺	412	4,080	1,680,960	一、施工費
				平方公尺	84	5,660	475,440	鋁窗(含拆除運棄、安裝)。
								鋁門(含拆除運棄、五金、安裝)。
								。
				平方公尺	168	320	53,760	遮陽板拆除運棄。
				平方公尺	60	2,420	145,200	不鏽鋼安全護欄(H=1.2M)(含拆

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-45

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	金額			
		581	樂美樓普通教室改善工程 遞延修繕房屋建築支出	公尺	151	2,480	374,480	除運棄)。 防焰遮光窗簾 (H=210cm窗戶高度) (含窗簾盒)。		
				座	3	21,000	63,000	洗手台組(含拆除運棄、配管安裝、明鏡及水龍頭)。		
				式	1	139,642	139,642	二、委託技術服務費(總包價法)。		
				式	1	55,857	55,857	三、工程管理費(按施工費2%提列)。		
								517,324		
								517,324		
								483,480	一、施工費	
						平方公尺	16	2,080	33,280	磁性軟木揭示板100×120cm以上(W×H)。
						公尺	20	10,500	210,000	高櫃(120cm以上)。
						公尺	30	6,300	189,000	矮櫥櫃(120cm以下)。
						臺	16	3,200	51,200	吸頂式節能風扇(含配線)。
						式	1	24,174	24,174	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	9,670	9,670	三、工程管理費(按施工費2%提		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	
4,856,354	4,493,874		校園整修工程					列。
4,856,354	4,493,874	581	遞延修繕房屋建築支出					

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-47

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		科 目		104年12月31日		103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	%	
3,279,529,484	100.00		資產合計	3,272,456,860	100.00	2,945,887,300	330,627,910	3,276,515,210	100.00	-4,058,350
3,279,529,484	100.00	1	資產	3,272,456,860	100.00	2,945,887,300	330,627,910	3,276,515,210	100.00	-4,058,350
13,407,162	0.41	11	流動資產	6,334,538	0.19	4,224,844	6,168,044	10,392,888	0.32	-4,058,350
13,257,162	0.41	111	現金	6,184,538	0.19	4,072,452	6,170,436	10,242,888	0.32	-4,058,350
13,257,162	0.41	1112	銀行存款	6,184,538	0.19	4,072,452	6,170,436	10,242,888	0.32	-4,058,350
		113	應收款項			2,392	-2,392			
		113Y	其他應收款			2,392	-2,392			
150,000	0.00	115	預付款項	150,000	0.00	150,000		150,000	0.00	
150,000	0.00	1154	預付費用	150,000	0.00	150,000		150,000	0.00	
1,285,496	0.04	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,285,496	0.04	1,495,472	-209,976	1,285,496	0.04	
1,285,496	0.04	124	準備金	1,285,496	0.04	1,495,472	-209,976	1,285,496	0.04	
700,113	0.02	1241	退休及離職準備金	700,113	0.02	547,143	152,970	700,113	0.02	
585,383	0.02	124Y	其他準備金	585,383	0.02	948,329	-362,946	585,383	0.02	
3,264,836,826	99.55	13	其他資產	3,264,836,826	99.77	2,940,166,984	324,669,842	3,264,836,826	99.64	
3,264,836,826	99.55	131	什項資產	3,264,836,826	99.77	2,940,166,984	324,669,842	3,264,836,826	99.64	
3,264,836,826	99.55	1316	代管資產	3,264,836,826	99.77	2,940,166,984	324,669,842	3,264,836,826	99.64	
3,279,529,484	100.00		負債及基金餘額合計	3,272,456,860	100.00	2,945,887,300	330,627,910	3,276,515,210	100.00	-4,058,350
3,267,284,109	99.63	2	負債	3,267,284,109	99.84	2,944,929,371	322,354,738	3,267,284,109	99.72	
998,927	0.03	21	流動負債	998,927	0.03	3,429,123	-2,430,196	998,927	0.03	
910,705	0.03	212	應付款項	910,705	0.03	3,272,705	-2,362,000	910,705	0.03	
876,561	0.03	2123	應付代收款	876,561	0.03	2,892,979	-2,016,418	876,561	0.03	
33,862	0.00	2125	應付費用	33,862	0.00	19,926	13,936	33,862	0.00	
282	0.00	212Y	其他應付款	282	0.00	359,800	-359,518	282	0.00	
88,222	0.00	213	預收款項	88,222	0.00	156,418	-68,196	88,222	0.00	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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		科 目		104年12月31日		103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	%	
88,222	0.00	213Y	其他預收款	88,222	0.00	156,418	-68,196	88,222	0.00	
3,266,285,182	99.60	22	其他負債	3,266,285,182	99.81	2,941,500,248	324,784,934	3,266,285,182	99.69	
3,266,285,182	99.60	221	什項負債	3,266,285,182	99.81	2,941,500,248	324,784,934	3,266,285,182	99.69	
745,418	0.02	2211	存入保證金	745,418	0.02	786,121	-40,703	745,418	0.02	
700,113	0.02	2213	應付退休及離職金	700,113	0.02	547,143	152,970	700,113	0.02	
3,264,836,826	99.55	2214	應付代管資產	3,264,836,826	99.77	2,940,166,984	324,669,842	3,264,836,826	99.64	
2,825	0.01	2215	暫收及待結轉帳項	2,825	0.00		2,825	2,825	0.01	
12,245,375	0.37	3	基金餘額	5,172,751	0.16	957,929	8,273,172	9,231,101	0.28	-4,058,350
12,245,375	0.37	31	基金餘額	5,172,751	0.16	957,929	8,273,172	9,231,101	0.28	-4,058,350
12,245,375	0.37	311	基金餘額	5,172,751	0.16	957,929	8,273,172	9,231,101	0.28	-4,058,350
12,245,375	0.37	3111	累積餘額	5,172,751	0.16	957,929	8,273,172	9,231,101	0.28	-4,058,350

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度調整後預計數0元，本年度預計數0元。2.或有資產(負債)0元。3.本基金自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產19,073,067元、無形資產183,370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－臺北市文山區武功國民小學

40501547-49

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	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
102,551,541	104,331,558	合計	96,078,773	70,731,516	8,618,643	12,619,451	4,109,163
89,779,817	93,909,533	用人費用	86,819,590	67,889,780	8,344,257	10,585,553	
39,581,755	40,021,860	正式員額薪資	36,601,860	23,880,000	5,833,860	6,888,000	
38,091,645	38,221,860	職員薪金	34,801,860	23,880,000	5,485,860	5,436,000	
1,490,110	1,800,000	工員工資	1,800,000		348,000	1,452,000	
644,495	286,000	聘僱及兼職人員薪資	228,800	228,800			
644,495	286,000	兼職人員酬金	228,800	228,800			
643,528	869,159	超時工作報酬	869,094	410,732	65,929	392,433	
630,408	865,159	加班費	865,094	406,732	65,929	392,433	
13,120	4,000	誤餐費	4,000	4,000			
8,800,493	9,357,888	獎金	8,645,388	5,528,000	1,326,388	1,791,000	
3,876,016	4,355,155	考績獎金	4,070,155	2,543,000	597,155	930,000	
4,924,477	5,002,733	年終獎金	4,575,233	2,985,000	729,233	861,000	
34,388,385	37,350,684	退休及卹償金	34,732,255	33,685,207	506,448	540,600	
34,290,597	37,260,684	職員退休及離職金	34,649,575	33,685,207	496,368	468,000	
97,788	90,000	工員退休及離職金	82,680		10,080	72,600	
5,721,161	6,023,942	福利費	5,742,193	4,157,041	611,632	973,520	
3,931,339	3,503,592	分擔員工保險費	3,270,528	2,092,836	531,372	646,320	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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		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						
65,500	92,000	傷病醫藥費		134,500	134,500			
407,650	543,060	員工通勤交通費		543,060	327,600	64,260	151,200	
1,316,672	1,885,290	其他福利費		1,794,105	1,602,105	16,000	176,000	
3,160,716	3,218,197	服務費用		3,163,184	1,335,426	45,500	1,782,258	
501,000	768,919	水電費		774,256	774,256			
452,331	727,060	工作場所電費		715,587	715,587			
48,669	41,859	工作場所水費		58,669	58,669			
	9,500	郵電費		9,500			9,500	
	9,500	電話費		9,500			9,500	
44,410	58,440	旅運費		53,790	53,790			
23,910	38,440	國內旅費		33,790	33,790			
20,000	20,000	貨物運費		20,000	20,000			
500		其他旅運費						
36,920	38,220	印刷裝訂與廣告費		38,220	38,220			
36,920	38,220	印刷及裝訂費		38,220	38,220			
641,899	549,800	修理保養及保固費		502,000	26,000		476,000	
386,444	428,400	一般房屋修護費		404,600			404,600	
255,455	121,400	機械及設備修護費		97,400	26,000		71,400	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-51

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	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
1,260,190	1,101,538	一般服務費	1,093,548	62,790	14,000	1,016,758	
7,820	19,440	佣金、匯費、經理費及手續費	19,920	15,600	4,320		
787,399	1,003,448	外包費	1,003,448			1,003,448	
389,359		計時與計件人員酬金					
75,612	78,650	體育活動費	70,180	47,190	9,680		13,310
580,297	619,780	專業服務費	619,870	380,370	31,500	208,000	
52,400	48,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	48,000			
56,025	30,780	委託檢驗(定)試驗認證費	29,070	29,070			
	1,000	試務甄選費	1,000	1,000			
6,000	36,000	電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
465,872	504,000	其他	505,800	266,300	31,500	208,000	
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	
1,563,976	1,035,280	材料及用品費	1,068,850	746,010	71,200	251,640	
538,588	238,500	使用材料費	320,400	254,900	65,500		
538,588	238,500	設備零件	320,400	254,900	65,500		
1,025,388	796,780	用品消耗	748,450	491,110	5,700	251,640	
238,395	261,760	辦公(事務)用品	252,040	400		251,640	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	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
109,890	63,600	報章什誌	47,800	42,100	5,700		
8,755	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
668,348	466,420	其他	443,610	443,610			
37,225	40,000	租金、償債與利息	44,600	44,600			
15,225		交通及運輸設備租金					
15,225		車租					
22,000	40,000	什項設備租金	44,600	44,600			
22,000	40,000	什項設備租金	44,600	44,600			
7,127,114	5,145,174	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,109,163				4,109,163
2,240,760	651,300	購置固定資產	603,500				603,500
1,275,628	539,300	購置機械及設備	411,500				411,500
217,832		購置交通及運輸設備	45,000				45,000
747,300	112,000	購置什項設備	147,000				147,000
30,000		購置無形資產					
30,000		購置電腦軟體					
4,856,354	4,493,874	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)	3,505,663				3,505,663

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-53

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	合計	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
4,856,354	4,493,874	遞延修繕房屋建築支出	3,505,663				3,505,663
655,819	749,174	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	645,686	488,000	157,686		
655,819	749,174	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	645,686	488,000	157,686		
655,819	749,174	其他	645,686	488,000	157,686		
226,874	234,200	其他	227,700	227,700			
226,874	234,200	其他支出	227,700	227,700			
226,874	234,200	其他	227,700	227,700			

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	48	52	-4	
國民教育計畫部分	29	33	-4	
正式職員	29	33	-4	
學前教育計畫部分	8	8		
正式職員	7	7		
正式工員	1	1		
一般行政管理計畫部分	11	11		
正式職員	7	7		
正式工員	4	4		

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。

40501547-55

本 頁 空 白

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	
	34,732,255			3,270,528	134,500		543,060	1,794,105	
	33,685,207			2,092,836	134,500		327,600	1,602,105	
	33,685,207			2,092,836	134,500		327,600	1,602,105	
	506,448			531,372			64,260	16,000	

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	729,233					729,233		
職員退休及離職金	496,368							
工員退休及離職金	10,080							
分擔員工保險費	531,372							
員工通勤交通費	64,260							
其他福利費	16,000							
一般行政管理計畫	10,585,553	6,888,000		392,433		861,000		930,000
職員薪金	5,436,000	5,436,000						
工員工資	1,452,000	1,452,000						
加班費	392,433			392,433				
考績獎金	930,000							930,000
年終獎金	861,000					861,000		
職員退休及離職金	468,000							
工員退休及離職金	72,600							
分擔員工保險費	646,320							
員工通勤交通費	151,200							
其他福利費	176,000							

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	
	496,368								
	10,080			531,372			64,260		
	540,600			646,320			151,200	16,000	
								176,000	
	468,000								
	72,600			646,320			151,200		
								176,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學單位（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				96,078,773	
國民教育計畫				70,731,516	
學前教育計畫				8,618,643	
一般行政管理計畫				12,619,451	
建築及設備計畫				4,109,163	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

40501547-61

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				79,350,159	
國民教育計畫				70,731,516	
學前教育計畫				8,618,643	
(上)年度預算數				86,551,455	
國民教育計畫				77,984,756	
學前教育計畫				8,566,699	
(前)年度決算數				82,819,323	
國民教育計畫				76,742,643	
學前教育計畫				6,076,680	
(101)年度決算數				83,918,398	
國民教育計畫				77,958,454	
學前教育計畫				5,959,944	
(100)年度決算數				85,070,669	
國民教育計畫				79,487,307	
學前教育計畫				5,583,362	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	18,652,937	603,500		19,256,437	
房屋及建築	1,494,886			1,494,886	
機械及設備	9,497,185	411,500		9,908,685	
交通及運輸設備	1,713,171	45,000		1,758,171	
什項設備	5,764,325	147,000		5,911,325	
電腦軟體	183,370			183,370	

註：92年度以前已提列折舊229,718元(包括機械及設備累計折舊44,077元、交通及運輸設備累計折舊3,136元、什項設備累計折舊182,505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)。