

中華民國 108 年度

4-0501615

臺北市總預算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市士林區文昌國民小學附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市士林區文昌國民小學編

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

目 次

中華民國108年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -10 頁
三、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 頁
(二) 現金流量預計表	第 12 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 16 頁
(五) 基金來源－學雜費收入明細表	第 17 頁
(六) 基金來源－雜項收入明細表	第 18 頁
(七) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 19 -26 頁
(八) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 27 -29 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 30 -32 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 33 -35 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 37 頁
(二) 各項費用彙計表	第 38 -43 頁
(三) 員工人數彙計表	第 44 頁
(四) 用人費用彙計表	第 46 -49 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 50 -51 頁
(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 52 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

目 次

中華民國108年度

(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 53 頁
(八) 資本資產及長期負債明細表	第 54 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

財務摘要

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
基金來源	79,285	74,000	5,285	7.14
基金用途	81,479	76,013	5,466	7.19
賸餘(短絀)	-2,194	-2,013	-181	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,166	6,360	-2,194	-34.50
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-2,194	-2,013	-181	--

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

本 頁 空 白

業務計畫及預算概要

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五) 推動適性教學：
 1. 運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量。
 2. 運用校內外資源，加強多元學習能力。
 3. 關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 4. 發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六) 辦理發展性的訓輔活動：
 1. 辦理各項活動、競賽及展演。
 2. 推動校內外學習服務。
 3. 發展績優社團及校隊，如桌球隊、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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

三、組織概況（另附組織系統圖）：

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

內部分層業務如下：

（一）教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

1. 教學組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、差假教師調代課及缺補課之查核等事項。
2. 註冊組：掌理註冊、編班、轉學、學籍保管、各項獎助學金補助及成績考查等有關學籍事項、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。
3. 資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

（二）學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

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

（三）總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

1. 事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。
2. 出納組：掌理現金、零用金、票據、契約之保管等收支事項，辦理員工薪津發放及各項扣繳單據證明等，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。

（四）輔導室：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導等事項。

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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市士林區文昌國民小學

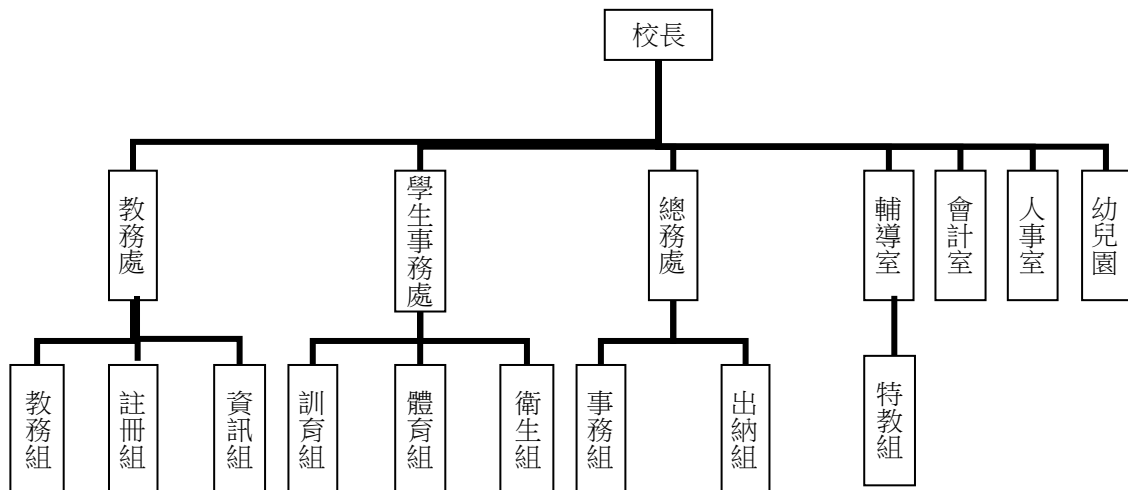
業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

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

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

(七) 幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。



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－臺北市士林區文昌國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

貳、業務計畫

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

單位：新臺幣千元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預 期 績 效
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	52,271	1.新購運動器材、教具及圖書等各科教學設備。 2.革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。 3.辦理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。
學前教育計畫	辦理幼兒園各項活動。	8,984	1.新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能。 2.辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務。	13,590	配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	6,634	辦理各學科因應教學課程需要購置教學設備，另辦理文昌樓 B 側廁所整修工程、班群教室大門整修及教研室通風改善工程、文昌右側屋頂防漏整修工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：

服務收入 6 千元、財產處分收入 2 萬 5 千元、其他財產收入 53 萬 4 千元、公庫撥款收入 7,654 萬 3 千元、學雜費收入 207 萬 9 千元、雜項收入 9 萬 8 千元，本年度基金來源 7,928 萬 5 千元，較上年度預算數 7,400 萬元，增加 528 萬 5 千元，約 7.14%，主要係市庫撥款收入增編所致。

(二) 本年度基金用途：

國民教育計畫 5,227 萬 1 千元，學前教育計畫 898 萬 4 千元，一般行政管理計畫 1,359 萬元，建築及設備計畫 663 萬 4 千元，本年度基金用途 8,147 萬 9 千元，較上年度預算數 7,601 萬 3 千元，增加 546 萬 6 千元，約 7.19%，主要係營建及修建工程增編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 219 萬 4 千元，較上年度預算數差短 201 萬 3 千元，增加 18 萬 1 千元，約 8.99%，將移用以前基金餘額 219 萬 4 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 219 萬 4 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

購建固定資產 3 萬元

106 年度電腦設備損壞確實需要且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 3 萬元。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
創新實驗教育	學生參與雙語實驗課程比率	參與雙語實驗課程學生數/全校學生數 x100% 單位：%	61%

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（106）年度決算結果及績效達成情形：

（一）前年度決算結果：

- 1.基金來源：決算數 6,715 萬 8 千元，較預算數 6,667 萬 9 千元，計增加 47 萬 9 千元，約 0.72%，主要係因幼兒園學雜費收入增加所致。
- 2.基金用途：決算數 7,376 萬 4 千元，較預算數 7,285 萬 3 千元，計增加 91 萬 1 千元，約 1.25%，主要係因身教職員退休經費不足所致。

（二）前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
創新實驗教育	學生參與雙語實驗課程比率	15%	雙語實驗課程，參與學生班級為 1 年級，學生人數 35 人佔全校學生數 223 人，比率為 16%，達原訂目標值。

二、上（107）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

（一）上年度預算截至 107 年 5 月 31 日止執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數 3,686 萬 4 千元，較預算分配數 3,689 萬 4 千元，計減少 3 萬元，約 0.08%，主要係因教育部補助收入減少所致。
- 2.基金用途：實際執行數 3,637 萬元，較預算分配數 3,890 萬 7 千元，計減少 253 萬 7 千元，約 6.52%，主要係因人事費用覈實支用所致。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市士林區文昌國民小學
業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

(二) 上(107) 年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
創新實驗教育	學生參與雙語實驗課程比率	23%	截至 107 年 6 月 (106 學年度第 2 學期止)，參與雙語實驗課程學生班級為 1 年級，學生人數 55 人佔全校學生數 238 人，比率為 23%，達原訂目標值。

陸、其他：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

補辦預算明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	29,500		
購建固定資產	29,500		
購置雜項設備	29,500	106	
窗型冷氣機(2.5噸)	29,500		為避免警衛室保全及監視系統等電腦設備損壞，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。

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。

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
67,158	基金來源	79,285	74,000	5,285
7	勞務收入	6	6	
7	服務收入	6	6	
506	財產收入	559	588	-29
15	財產處分收入	25	54	-29
	利息收入			
491	其他財產收入	534	534	
64,785	政府撥入收入	76,543	71,559	4,984
64,132	公庫撥款收入	76,543	71,559	4,984
653	政府其他撥入收入			
1,771	教學收入	2,079	1,748	331
1,771	學雜費收入	2,079	1,748	331
89	其他收入	98	99	-1
89	雜項收入	98	99	-1
73,764	基金用途	81,479	76,013	5,466
47,028	國民教育計畫	52,271	49,434	2,837
7,493	學前教育計畫	8,984	7,953	1,031
13,050	一般行政管理計畫	13,590	13,471	119
6,193	建築及設備計畫	6,634	5,155	1,479
-6,606	本期賸餘(短絀)	-2,194	-2,013	-181
14,981	期初基金餘額	6,360	8,806	-2,446
8,375	期末基金餘額	4,166	6,793	-2,627

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)			-2,194	
業務活動之淨現金流入(流出)			-2,194	
其他活動之現金流量				
其他活動之淨現金流入(流出)				
現金及約當現金之淨增(淨減)			-2,194	
期初現金及約當現金			12,403	
期末現金及約當現金			10,209	

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

預算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金來源－服務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				6,000	
服務收入	人、學期	6x2	500	6,000	較上年度預算數6,000元，無增減。
				6,000	教師甄試報名費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				25,000	
財產處分收入	年	1	25,000	25,000	較上年度預算數53,545元，減少28,545元。 財物報廢殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				534,000	
其他財產收入	年	1	534,000	534,000	較上年度預算數534,094元，減少94元。 校園場地開放出借收入(收支對列)。
				534,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				76,543,000	
公庫撥款收入	年	1	76,543,000	76,543,000	較上年度預算數71,559,299元，增加4,983,701元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單 位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				2,079,000	
學雜費收入				2,079,000	較上年度預算數1,747,960元，增加331,040元。
	人、學期	3x2	2,745	16,470	幼兒園半日班雜費收入預估學生3人。
	人、學期	3x2	5,150	30,900	幼兒園半日班學費收入預估學生3人。
	人、學期	102x2	2,955	602,820	幼兒園全日班雜費收入預估學生102人。
	人、學期	102x2	7,000	1,428,000	幼兒園全日班學費收入預估學生102人。
	年	1	810	810	配合預算編列至千元，增列進位數810元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金來源－雜項收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				98,000	
雜項收入	年	1	98,000	98,000	較上年度預算數98,872元，減少872元。 圖說費等收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
47,028,100	49,434,488	合計	52,271,000	
44,038,871	43,827,549	用人費用	45,849,000	
22,664,714	23,628,000	正式員額薪資	22,812,000	較上年度預算數23,628,000元，減少816,000元。
22,664,714	23,628,000	職員薪金	22,812,000	
			20,988,000	教師27人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費168,000元)。
			1,824,000	教師2人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費12,000元)。
804,564	681,456	聘僱及兼職人員薪資	693,552	較上年度預算數681,456元，增加12,096元。
406,896	406,896	約僱職員薪金	418,992	
			418,992	約僱充實行政人力1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)(教育部補助款)。
397,668	274,560	兼職人員酬金	274,560	
			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*220節=880節，每節260元。
			4,160	補助調整授課鐘點費之外聘教師勞、健保及勞退費用(教育部補助款)。
			41,600	補助調整授課特教教師鐘點費，2人*2節*40週*260元(教育部補助款)。
289,504	614,232	超時工作報酬	494,763	較上年度預算數614,232元，減少119,469元。
289,504	614,232	加班費	494,763	
			357,863	不休假出勤加班費。
			3,700	教師甄選工作人員加班費(收支對列)。
			133,200	開放學校場地加班費(收支對列)。
5,292,590	4,378,766	獎金	5,495,297	較上年度預算數4,378,766元，增加1,116,531元。
2,353,940	2,025,000	考績獎金	2,648,000	
			2,420,000	依考績法規定核發之獎金。
			228,000	依考績法規定核發之獎金。
2,938,650	2,353,766	年終獎金	2,847,297	
			2,574,800	依規定於年節加發之獎金。
			220,125	依規定於年節加發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			52,372	約僱充實行政人力依規定於年節加發之獎金(教育部補助款)。
11,744,285	10,881,912	退休及卹償金	12,694,575	較上年度預算數10,881,912元，增加1,812,663元。
11,744,285	10,881,912	職員退休及離職金	11,796,576	
			1,712,880	提撥退撫基金。
			168,480	提撥退撫基金。
			9,900,000	退休人員月退休金，25人*@33,000元*12月=9,900,000元。
			15,216	約僱充實行政人力提撥離職儲金(教育部補助款)。
		工員退休及離職金	897,999	
			897,999	勞工退休準備金編列不足差額提撥(新增)。
3,243,214	3,643,183	福利費	3,658,813	較上年度預算數3,643,183元，增加15,630元。
2,193,043	1,942,548	分擔員工保險費	1,931,460	
			1,739,640	分擔公保、勞保、健保費。
			158,400	分擔公保、勞保、健保費。
			33,420	約僱充實行政人力分擔勞保、健保費(教育部補助款)。
46,241	302,000	傷病醫藥費	302,000	
			14,000	健康檢查費，4人*3,500元。
			288,000	健康檢查費，18人*16,000元。
198,679	342,720	員工通勤交通費	355,320	
			25,200	教師上下班交通費，4人*10月*1段*630元。
			166,320	教師兼行政人員上下班交通費，11人*12月*2段*630元。
			151,200	教師上下班交通費，12人*10月*2段*630元。
			12,600	資源班教師上下班交通費，2人*10月*1段*630元。
805,251	1,055,915	其他福利費	1,070,033	
			176,000	休假旅遊補助費。
			18,000	退休人員三節慰問金，3人*6,000元。
			385,613	教職員工子女教育補助費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			125,420	結婚補助費，31,355元*2月*2人。
			365,000	喪葬補助費，36,500元*5月*2人。
1,918,785	3,146,712	服務費用	3,476,000	
873,684	978,950	水電費	1,043,954	較上年度預算數978,950元，增加65,004元。
800,767	892,250	工作場所電費	958,700	
			798,700	班級電費。
			60,000	教研中心外辦研習教室電費。
			100,000	開放學校場地電費(收支對列)。
72,917	86,700	工作場所水費	85,254	
			85,254	班級水費。
16,867		郵電費		
16,867		電話費		
24,650	33,790	旅運費	33,790	較上年度預算數33,790元，無增減。
24,650	33,790	國內旅費	33,790	
			10,540	因公市外出差旅費。
			23,250	校外教學隨隊人員出差旅費，5人*3天*1,550元。
4,959		印刷裝訂與廣告費		
4,959		印刷及裝訂費		
502,725	524,024	修理保養及保固費	599,130	較上年度預算數524,024元，增加75,106元。
152,335	343,394	一般房屋修護費	395,800	
			315,000	學校校舍及其他建築等修繕費用(70%)。
			30,000	教研中心外辦研習教室設施修繕費。
			50,800	開放學校場地維護費(收支對列)。
350,390	180,630	機械及設備修護費	203,330	
			135,000	各項教學設備及其他公用用品等之保養修護費(30%)。
			14,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
			30,000	教研中心外辦研習教室設備維護費。
			23,530	太陽光電設備維護費(太陽光電設備維修、線材、零件、清潔維護等)。
85,596	1,063,668	一般服務費	1,226,176	較上年度預算數1,063,668元，增加162,508元。
4,446	7,668	佣金、匯費、經理費及手續	9,072	。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
		費		
24,570	1,000,000	計時與計件人員酬金	9,072 1,159,104 140,800 18,304 73,104 62,720 11,536 40,000 752,640 60,000	委託超商代收學雜費手續費，252人*2學期*18元。 補助閩客語教學支援人員鐘點費，11人*1節*40週*320元(由教育局移列)。 補助閩客語教學支援人員鐘點費之外聘人員勞、健保及勞退費用(由教育局移列)。 外籍英語教師分擔勞保、健保費。 外籍英語教師考績獎金。 辦理外籍英語教師工作證及其他雜支等。 外籍英語教師來回機票補助。 外籍英語教師薪資，12月*62,720元。 外籍英語教師房屋津貼補助，12月*5,000元。
56,580	56,000	體育活動費	58,000 54,000 4,000	文康活動費，本校編列教師27人，每人編列2,000元。 文康活動費，本校編列教師2人，每人編列2,000元。
410,304 87,991	546,280 87,500	專業服務費 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	572,950 103,500 7,200 7,200 9,600 2,400 1,500 2,000 9,600 28,800 25,600 9,600	較上年度預算數546,280元，增加26,670元。 資源教材編輯費，1班*12月*600元。 資源班外聘訓練講座鐘點費。 性別平等教育宣導活動講座鐘點費。 教師專業成長內聘講座鐘點費。 教師專業成長地方輔導委員輔導費。 教師專業成長學者、專家出席專案諮詢會議出席費。 教師專業成長外聘講座鐘點費。 教師專業成長外聘講座鐘點費。 綠屋頂計畫外聘講座鐘點費(由教育局移列)。 國小家長教育成長暨志工培訓講座鐘點

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
36,250	39,480	委託檢驗(定)試驗認證費	47,310	費。
			41,310	消防安全檢測費及建物安全檢查費等(班級業務費)。
			6,000	飲水機水質檢驗費，5臺*1,200元。
2,000	300	試務甄選費	1,340	
			1,340	教師甄選事務費用等(收支對列)。
12,500		電腦軟體服務費		
271,563	419,000	其他專業服務費	420,800	
			5,000	學童牙齒保健牙醫檢查費。
			20,000	學生輔導指導費。
			14,400	學童午餐指導費，4班*1人*9月*400元(5至6年級)。
			5,400	學童午餐指導費，6班*1人*9月*100元(1至2年級)。
			10,800	學童午餐指導費，4班*1人*9月*300元(3至4年級)。
			72,000	工作人員午餐指導費，16人*9月*500元(自辦式學校工作人員16人)。
			43,200	游泳池水電清潔維護費，6班*7,200元。
			250,000	開放學校場地保全費用(收支對列)。
674,683	773,075	材料及用品費	1,244,000	
197,673	77,100	使用材料費	207,855	較上年度預算數77,100元，增加130,755元。
197,673	77,100	設備零件	207,855	
			10,500	可調式課桌抽屜，35個*300元(總務處，由班級設備費移列)(新增)。
			59,500	擴大機，7臺*8,500元(教務處，由班級設備費移列)(新增)。
			15,555	教學用教具(資源班，由資源班設備費移列)。
			50,400	電腦設備維護及管理費，8班*6,300元(電腦專案計畫)。
			1,000	小田園教育體驗學習澆花管等園藝資材。
			22,500	綠屋頂計畫澆灌管等園藝資材，90支*250元(由教育局移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
477,010	695,975	用品消耗	18,400	綠屋頂計畫澆灌噴頭等園藝資材，92個*200元(由教育局移列)。
			30,000	程式設計教學用材料(新增)。
			1,036,145	較上年度預算數695,975元，增加340,170元。
13,743	28,600	辦公(事務)用品	29,300	
			4,900	普通班文具紙張等，14班*350元(班級業務費)。
			20,000	教研中心外辦研習教室紙張文具等。
			4,000	性別平等教育宣導活動紙張碳粉匣文具用品等。
			400	國小家長教育成長暨志工培訓文具紙張等。
25,000	50,000	報章雜誌	50,000	
			50,000	圖書設備(由班級設備費移列)。
6,154	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	
			15,000	健康中心藥品。
432,113	602,375	其他用品消耗	941,845	
			20,000	兒童節慶活動費(新增)。
			32,400	敬師活動費，54人*600元(新增)。
			193,480	教學材料費，14班*13,820元。
			44,100	普通班專用垃圾袋等，14班*3,150元(班級業務費)。
			17,290	普通班衛生清潔、消毒藥水等，14班*1,235元(班級業務費)。
			102,000	弱勢學生用教科書，60人*1,700元。
			23,800	教學用教科書，14班*1,700元。
			13,820	資源班教學材料費，1班*13,820元。
			37,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			29,995	教研中心外辦研習教室環境清潔用品等。
			49,400	運動會耗材、場地布置等。
			63,000	國小學童各項活動雜支，315人*2學期*100元。
			30,000	課後社團活動費。
			6,400	性別平等教育宣導活動雜支。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			44,000	小田園教育體驗學習菜苗、種子等園藝資材。
			45,000	小田園教育體驗學習培養土、有機肥等園藝資材，100包*450元。
			4,740	教師專業成長教材及雜支等。
			960	教師專業成長逾時誤餐費用，12人次*80元。
			80,000	綠屋頂計畫菜苗、種子等園藝資材(由教育局移列)。
			100,000	綠屋頂計畫拌土(加入培養土、有機肥等)(由教育局移列)。
			3,500	綠屋頂計畫活動用獎勵品等(由教育局移列)。
			960	教師甄選工作人員逾時誤餐費，12人次*80元(收支對列)(新增)。
	1,000,000	租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	
	1,000,000	交通及運輸設備租金	1,000,000	較上年度預算數1,000,000元，無增減。
	1,000,000	車租	1,000,000	
			1,000,000	學生免費通學專車車租。
236,105	526,152	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	537,000	
	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。
	10,000	獎助學員生給與	10,000	
			10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金。
236,105	516,152	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	527,000	較上年度預算數516,152元，增加10,848元。
236,105	516,152	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	527,000	
			440	配合預算編列至千元，增列進位數440元。
			400,000	清寒學生餐費補助，40人*200日*50元。
			12,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助費，12人*1,000元。
			114,560	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，358人*40週*8元。
159,656	161,000	其他	165,000	
159,656	161,000	其他支出	165,000	較上年度預算數161,000元，增加4,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
159,656	161,000	其他	165,000	
			99,900	執行學生路隊安全導護費及義工保險費。
			33,600	國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費，6班*5,600元。
			31,500	班級自治費，315人*2學期*50元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
7,493,433	7,952,781	合計	8,984,000	
7,373,498	7,785,757	用人費用	8,700,000	
5,217,523	5,437,410	正式員額薪資	6,255,180	較上年度預算數5,437,410元，增加817,770元。
4,992,770	4,891,410	職員薪金	5,511,180	
			5,489,580	教職員6人及教保員3人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助款教保員381,980元)。
			21,600	教保費，2人*12月*900元(新增)。
224,753	546,000	工員工資	744,000	
			744,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
21,396	85,882	超時工作報酬	135,231	較上年度預算數85,882元，增加49,349元。
21,396	85,882	加班費	135,231	
			135,231	不休假出勤加班費。
1,163,573	1,131,383	獎金	987,021	較上年度預算數1,131,383元，減少144,362元。
545,595	519,000	考績獎金	201,000	
			201,000	依考績法規定核發之獎金。
617,978	612,383	年終獎金	786,021	
			786,021	依規定於年節加發之獎金。
389,895	500,094	退休及卹償金	578,016	較上年度預算數500,094元，增加77,922元。
387,229	468,384	職員退休及離職金	554,976	
			554,976	提撥退撫基金。
2,666	31,710	工員退休及離職金	23,040	
			23,040	提撥勞工退休準備金。
581,111	630,988	福利費	744,552	較上年度預算數630,988元，增加113,564元。
501,197	506,338	分擔員工保險費	581,412	
			581,412	分擔公保、勞保、健保費。
760	3,440	傷病醫藥費	6,020	
			4,300	幼兒園教保人員健康檢查費，5人*860元。
			1,720	幼兒園廚工健康檢查費，2人*860元。
55,154	105,210	員工通勤交通費	141,120	
			12,600	幼兒園教師上下班交通費，2人*10月*1段*630元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			37,800	幼兒園教師上下班交通費，3人*10月*2段*630元。
			90,720	幼兒園教職員工及教保員上下班交通費，6人*12月*2段*630元。
24,000	16,000	其他福利費	16,000	
			16,000	休假旅遊補助費。
41,527	51,592	服務費用	62,000	
15,020	24,592	一般服務費	26,000	較上年度預算數24,592元，增加1,408元。
1,020	2,592	佣金、匯費、經理費及手續費	4,000	
			976	配合預算編列至千元，增列進位數976元。
			3,024	委託超商代收學雜費手續費，84人*2學期*18元。
14,000	22,000	體育活動費	22,000	
			12,000	文康活動費，本校編列幼兒園教師6人，每人編列2,000元。
			10,000	文康活動費，本校編列契約進用教保員3人，廚工2人，合計5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）。
26,507	27,000	專業服務費	36,000	較上年度預算數27,000元，增加9,000元。
26,507	27,000	其他專業服務費	36,000	
			36,000	學童午餐指導費，4班*2人*9月*500元(幼兒園帶班導師)。
34,450	20,900	材料及用品費	33,000	
34,450	4,400	使用材料費	11,000	較上年度預算數4,400元，增加6,600元。
34,450	4,400	設備零件	11,000	
			11,000	教學用教具(由幼兒園設備費移列)。
	16,500	用品消耗	22,000	較上年度預算數16,500元，增加5,500元。
	1,050	辦公(事務)用品	1,400	
			1,400	幼兒園文具紙張等，4班*350元(班級業務費)。
	15,450	其他用品消耗	20,600	
			8,000	幼兒園衛生清潔、消毒藥水等，4班*2,000元(班級業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			12,600	幼兒園專用垃圾袋等，4班*3,150元(班級業務費)。
20,678	46,532	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,000	
20,678	46,532	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	93,000	較上年度預算數46,532元，增加46,468元。
20,678	46,532	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	93,000	
			69,798	低收入戶家庭幼生月費補助，3人*2學期*11,633元。
			930	配合預算編列至千元，增列進位數930元。
			22,272	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，116人*40週*4.8元(新增)。
23,280	48,000	其他	96,000	
23,280	48,000	其他支出	96,000	較上年度預算數48,000元，增加48,000元。
23,280	48,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
13,049,522	13,470,900	合計	13,590,000	
12,238,456	12,535,700	用人費用	12,584,000	
7,921,404	8,196,000	正式員額薪資	8,160,000	較上年度預算數8,196,000元，減少36,000元。
5,991,384	6,108,000	職員薪金	6,072,000	
			6,072,000	職員9人薪金(詳用人費用彙計表)。
771,780	792,000	工員工資	792,000	
			792,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
1,158,240	1,296,000	警餉	1,296,000	
			1,296,000	校警2人薪金(詳用人費用彙計表)。
360,204	439,999	超時工作報酬	357,599	較上年度預算數439,999元，減少82,400元。
360,204	439,999	加班費	357,599	
			357,599	不休假出勤加班費。
2,111,625	2,166,001	獎金	2,285,921	較上年度預算數2,166,001元，增加119,920元。
1,056,413	1,221,000	考績獎金	1,308,000	
			1,308,000	依考績法規定核發之獎金。
1,055,212	945,001	年終獎金	977,921	
			977,921	依規定於年節加發之獎金。
753,096	687,456	退休及卹償金	676,224	較上年度預算數687,456元，減少11,232元。
611,388	624,096	職員退休及離職金	612,864	
			612,864	提撥退撫基金。
141,708	63,360	工員退休及離職金	63,360	
			63,360	提撥勞工退休準備金。
1,092,127	1,046,244	福利費	1,104,256	較上年度預算數1,046,244元，增加58,012元。
781,183	758,604	分擔員工保險費	752,616	
			752,616	分擔公保、勞保、健保費。
118,944	143,640	員工通勤交通費	143,640	
			52,920	職員、技工、工友上下班交通費，7人*12月*1段*630元。
			90,720	職員、技工、工友上下班交通費，6人*12月*2段*630元。
192,000	144,000	其他福利費	208,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			208,000	休假旅遊補助費。
684,099	718,000	服務費用	768,000	
43,381		郵電費		
43,381		電話費		
10,290	30,000	旅運費	30,000	較上年度預算數30,000元，無增減。
10,290	30,000	國內旅費	30,000	
			30,000	教職員工短程車資(統籌業務費)。
138,428	146,000	一般服務費	146,000	較上年度預算數146,000元，無增減。
114,500	120,000	外包費	120,000	
			120,000	消化超額職工3人(技工、工友)業務外包費，3人*40,000元。
23,928	26,000	體育活動費	26,000	
			26,000	文康活動費，本校編列教職員9人，工員2人，校警2人，合計13人，每人編列2,000元。
420,000	470,000	專業服務費	520,000	較上年度預算數470,000元，增加50,000元。
420,000	470,000	其他專業服務費	520,000	
			520,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	公共關係費	72,000	
			72,000	校長特別費，12月*6,000元。
124,167	214,400	材料及用品費	235,000	
124,167	214,400	用品消耗	235,000	較上年度預算數214,400元，增加20,600元。
118,167	199,400	辦公(事務)用品	228,560	
			228,560	本校奉核定普通班14班、附設幼兒園4班，統籌業務費計算如下:1,290元*15班*12月=232,200元，810元*3班*12月=29,160元，以上合計261,360元，除依實際需求移列國內旅費30,000元及會費2,800元外，其餘如列數。
6,000	15,000	服裝	6,000	
			200	校警襪子，2雙*100元。
			2,200	校警皮鞋，2人*1,100元。
			3,000	校警夏服，2人*1,500元(成立第34年)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			600	校警服裝配備，2人*300元。
		其他用品消耗	440	
			440	配合預算編列至千元，增列進位數440元。
2,800	2,800	會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	3,000	
		會費	3,000	較上年度預算數2,800元，增加200元。
2,800	2,800	職業團體會費	3,000	
			200	配合預算編列至千元，增列進位數200元。
			1,000	護理師1人公會會費(統籌業務費)。
			1,800	營養師1人公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
6,193,118	5,155,001	合計	6,634,000	
6,193,118	5,155,001	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	6,634,000	
692,700	2,269,800	購建固定資產	805,000	
692,700	2,269,800	一般建築及設備計畫	805,000	
		文昌樓B側廁所整修工程	12,000	
		購置雜項設備	12,000	
			12,000	新購熱水器1組(含安裝、測試 、配專用電源線及開關)。
		校園能源翻新補助計畫	70,000	
		購置雜項設備	70,000	
			32,000	汰舊換新窗型冷氣機1臺(7kw) 。
			38,000	汰舊換新窗型冷氣機，2臺 *19,000元(6kw)。
		班級設備	240,000	
		購置機械及設備	24,000	
			24,000	新購紫外線消毒燈1臺(移動式) (學務處)。
		購置雜項設備	216,000	
			80,000	新購冷氣機1組(1對2、室內機3 噸2臺、含安裝)(教務處)。
			25,000	汰舊換新冰箱1臺(變頻400L以 上)(總務處)。
			26,000	汰舊換新籃球架1座(學務處)。
			65,000	新購手風琴1臺(學務處)。
			20,000	新購桌球桌，2組*10,000元(學 務處)。
		資訊設備	371,000	
		購置機械及設備	371,000	
			74,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
			225,000	汰舊換新電腦教室電腦，9部 *25,000元(電腦專案計畫)。
			72,000	新購平板電腦，6臺*12,000元(電腦專案計畫)。
		幼兒園設備	112,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
		購置雜項設備	112,000	
			112,000	汰舊換新冷氣機，2臺*56,000元(變頻8.6KW)(幼兒園)。
692,700	2,269,800	校園設備		
506,200	1,986,000	購置機械及設備		
48,000	81,300	購置交通及運輸設備		
138,500	202,500	購置雜項設備		
35,100	36,000	購置無形資產	36,000	
35,100	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
35,100	36,000	資訊設備	36,000	
35,100	36,000	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
5,465,318	2,849,201	遞延支出	5,793,000	
5,465,318	2,849,201	一般建築及設備計畫	5,793,000	
		文昌樓B側廁所整修工程	2,094,000	
		遞延修繕房屋建築支出	2,094,000	
			1,938,600	一、施工費
			1,938,600	施工費。
			117,036	二、委託技術服務費(總包價法)。
			38,364	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
		班群教室大門整修及教研室通風改善工程	789,000	
		遞延修繕房屋建築支出	789,000	
			738,192	一、施工費
			738,192	施工費。
			36,910	二、委託技術服務費(總包價法)。
			13,898	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
		文昌右側屋頂防漏整修工程	2,910,000	
		遞延修繕房屋建築支出	2,910,000	
			2,720,420	一、施工費
			2,720,420	施工費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			136,021	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			53,559	三、工程管理費(按施工費約 2%提列)。
5,465,318	2,849,201	校園整修工程		
5,465,318	2,460,725	遞延修繕房屋建築支出		
	388,476	其他遞延支出		

本 頁 空 白

預算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日 決算數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
2,459,266	資產合計	2,455,058	2,457,252	-2,194
2,459,266	資產	2,455,058	2,457,252	-2,194
14,666	流動資產	10,459	12,653	-2,194
14,416	現金	10,209	12,403	-2,194
14,416	銀行存款	10,209	12,403	-2,194
250	預付款項	250	250	
250	預付費用	250	250	
3,545	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,545	3,545	
3,545	準備金	3,545	3,545	
3,375	退休及離職準備金	3,375	3,375	
170	其他準備金	170	170	
2,441,055	其他資產	2,441,054	2,441,054	
2,441,055	什項資產	2,441,054	2,441,054	
10	暫付及待結轉帳項	10	10	
2,441,044	代管資產	2,441,044	2,441,044	
2,459,266	負債及基金餘額合計	2,455,058	2,457,252	-2,194
2,450,891	負債	2,450,892	2,450,892	
5,683	流動負債	5,683	5,683	
5,683	應付款項	5,683	5,683	
5,630	應付代收款	5,630	5,630	
53	應付費用	53	53	
2,445,208	其他負債	2,445,209	2,445,209	
2,445,208	什項負債	2,445,209	2,445,209	
668	存入保證金	668	668	
3,375	應付退休及離職金	3,375	3,375	
2,441,044	應付代管資產	2,441,044	2,441,044	
122	暫收及待結轉帳項	122	122	
8,375	基金餘額	4,166	6,360	-2,194
8,375	基金餘額	4,166	6,360	-2,194
8,375	基金餘額	4,166	6,360	-2,194
8,375	累積餘額	4,166	6,360	-2,194

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7,068,012元、無形資產90,490元及長期債務0元等，另立帳類管理，詳資本資產及長期負債明細表。

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫
		用途別科目			
73,764,173	76,013,170	合計		81,479,000	52,271,000
63,650,825	64,149,006	用人費用		67,133,000	45,849,000
35,803,641	37,261,410	正式員額薪資		37,227,180	22,812,000
33,648,868	34,627,410	職員薪金		34,395,180	22,812,000
996,533	1,338,000	工員工資		1,536,000	
1,158,240	1,296,000	警餉		1,296,000	
804,564	681,456	聘僱及兼職人員薪資		693,552	693,552
406,896	406,896	約僱職員薪金		418,992	418,992
397,668	274,560	兼職人員酬金		274,560	274,560
671,104	1,140,113	超時工作報酬		987,593	494,763
671,104	1,140,113	加班費		987,593	494,763
8,567,788	7,676,150	獎金		8,768,239	5,495,297
3,955,948	3,765,000	考績獎金		4,157,000	2,648,000
4,611,840	3,911,150	年終獎金		4,611,239	2,847,297
12,887,276	12,069,462	退休及卹償金		13,948,815	12,694,575
12,742,902	11,974,392	職員退休及離職金		12,964,416	11,796,576
144,374	95,070	工員退休及離職金		984,399	897,999
4,916,452	5,320,415	福利費		5,507,621	3,658,813
3,475,423	3,207,490	分擔員工保險費		3,265,488	1,931,460
47,001	305,440	傷病醫藥費		308,020	302,000
372,777	591,570	員工通勤交通費		640,080	355,320
1,021,251	1,215,915	其他福利費		1,294,033	1,070,033
2,644,411	3,916,304	服務費用		4,306,000	3,476,000
873,684	978,950	水電費		1,043,954	1,043,954
800,767	892,250	工作場所電費		958,700	958,700
72,917	86,700	工作場所水費		85,254	85,254
60,248		郵電費			
60,248		電話費			
34,940	63,790	旅運費		63,790	33,790
34,940	63,790	國內旅費		63,790	33,790
4,959		印刷裝訂與廣告費			

臺北市士林區文昌國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
8,984,000	13,590,000	6,634,000			
8,700,000	12,584,000				
6,255,180	8,160,000				
5,511,180	6,072,000				
744,000	792,000				
	1,296,000				
135,231	357,599				
135,231	357,599				
987,021	2,285,921				
201,000	1,308,000				
786,021	977,921				
578,016	676,224				
554,976	612,864				
23,040	63,360				
744,552	1,104,256				
581,412	752,616				
6,020					
141,120	143,640				
16,000	208,000				
62,000	768,000				
	30,000				
	30,000				

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫
		用途別科目			
4,959		印刷及裝訂費			
502,725	524,024	修理保養及保固費		599,130	599,130
152,335	343,394	一般房屋修護費		395,800	395,800
350,390	180,630	機械及設備修護費		203,330	203,330
239,044	1,234,260	一般服務費		1,398,176	1,226,176
5,466	10,260	佣金、匯費、經理費及手續費		13,072	9,072
114,500	120,000	外包費		120,000	
24,570	1,000,000	計時與計件人員酬金		1,159,104	1,159,104
94,508	104,000	體育活動費		106,000	58,000
856,811	1,043,280	專業服務費		1,128,950	572,950
87,991	87,500	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		103,500	103,500
36,250	39,480	委託檢驗(定)試驗認證費		47,310	47,310
2,000	300	試務甄選費		1,340	1,340
12,500		電腦軟體服務費			
718,070	916,000	其他專業服務費		976,800	420,800
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
72,000	72,000	公共關係費		72,000	
833,300	1,008,375	材料及用品費		1,512,000	1,244,000
232,123	81,500	使用材料費		218,855	207,855
232,123	81,500	設備零件		218,855	207,855
601,177	926,875	用品消耗		1,293,145	1,036,145
131,910	229,050	辦公(事務)用品		259,260	29,300
25,000	50,000	報章雜誌		50,000	50,000
6,000	15,000	服裝		6,000	
6,154	15,000	醫療用品(非醫療院所使用)		15,000	15,000
432,113	617,825	其他用品消耗		962,885	941,845
	1,000,000	租金、償債、利息及相關手續費		1,000,000	1,000,000
	1,000,000	交通及運輸設備租金		1,000,000	1,000,000
	1,000,000	車租		1,000,000	1,000,000
6,193,118	5,155,001	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		6,634,000	
692,700	2,269,800	購建固定資產		805,000	

臺北市士林區文昌國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
26,000	146,000				
4,000					
	120,000				
22,000	26,000				
36,000	520,000				
36,000	520,000				
	72,000				
	72,000				
33,000	235,000				
11,000					
11,000					
22,000	235,000				
1,400	228,560				
	6,000				
20,600	440				
		6,634,000			
		805,000			

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫
		用途別科目		
506,200	1,986,000	購置機械及設備	395,000	
48,000	81,300	購置交通及運輸設備		
138,500	202,500	購置雜項設備	410,000	
35,100	36,000	購置無形資產	36,000	
35,100	36,000	購置電腦軟體	36,000	
5,465,318	2,849,201	遞延支出	5,793,000	
5,465,318	2,460,725	遞延修繕房屋建築支出	5,793,000	
	388,476	其他遞延支出		
259,583	575,484	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	633,000	537,000
2,800	2,800	會費	3,000	
2,800	2,800	職業團體會費	3,000	
	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	10,000
	10,000	獎助學員生給與	10,000	10,000
256,783	562,684	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	620,000	527,000
256,783	562,684	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	620,000	527,000
182,936	209,000	其他	261,000	165,000
182,936	209,000	其他支出	261,000	165,000
182,936	209,000	其他	261,000	165,000

臺北市士林區文昌國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
		395,000			
		410,000			
		36,000			
		36,000			
		5,793,000			
		5,793,000			
93,000	3,000				
	3,000				
	3,000				
93,000					
93,000					
96,000					
96,000					
96,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

計 畫 及 項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
合計	53	1	54	
國民教育計畫部分	29	1	30	
正式職員	28	1	29	
臨時職員	1		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	13		13	
正式職員	11		11	
正式工員	2		2	

註：1.本校計時與計件人員酬金編列閩客語教學支援人員11人鐘點費等相關費用，計15萬9,104元。2.本校計時與計件人員酬金編列外籍英語教師1人薪資等相關費用，計100萬元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金一

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	67,133,000	37,227,180	418,992	987,593		4,611,239	4,157,000	
國民教育計畫	45,849,000	22,812,000	418,992	494,763		2,847,297	2,648,000	
職員薪金	22,812,000	22,812,000						
約僱職員薪金	418,992		418,992					
兼職人員酬金	274,560							
加班費	494,763			494,763				
考績獎金	2,648,000						2,648,000	
年終獎金	2,847,297					2,847,297		
職員退休及離職金	11,796,576							
工員退休及離職金	897,999							
分擔員工保險費	1,931,460							
傷病醫藥費	302,000							
員工通勤交通費	355,320							
其他福利費	1,070,033							
學前教育計畫	8,700,000	6,255,180		135,231		786,021	201,000	
職員薪金	5,511,180	5,511,180						
工員工資	744,000	744,000						
加班費	135,231			135,231				
考績獎金	201,000						201,000	
年終獎金	786,021					786,021		
職員退休及離職金	554,976							
工員退休及離職金	23,040							
分擔員工保險費	581,412							

臺北市士林區文昌國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	員工通勤 交通費	其他		
13,948,815			3,265,488	308,020		640,080	1,294,033		274,560
12,694,575			1,931,460	302,000		355,320	1,070,033		274,560
11,796,576									274,560
897,999			1,931,460	302,000		355,320	1,070,033		
578,016			581,412	6,020		141,120	16,000		
554,976									
23,040			581,412						

臺北市地方教育發展基金一

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
傷病醫藥費	6,020							
員工通勤 交通費	141,120							
其他福利 費	16,000							
一般行政管 理計畫	12,584,000	8,160,000		357,599		977,921	1,308,000	
職員薪金	6,072,000	6,072,000						
工員工資	792,000	792,000						
警餉	1,296,000	1,296,000						
加班費	357,599			357,599				
考績獎金	1,308,000						1,308,000	
年終獎金	977,921					977,921		
職員退休 及離職金	612,864							
工員退休 及離職金	63,360							
分擔員工 保險費	752,616							
員工通勤 交通費	143,640							
其他福利 費	208,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

2.本表兼任人員用人費用，係學校教職員兼課或請假代課鐘點費。3.本校計時與計件人員酬金編列閩客語教學支援人員11人鐘點費等相關費用，計15萬9,104元。4.本校計時與計件人員酬金編列外籍英語教師1人薪資等相關費用，計100萬元。

臺北市士林區文昌國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	員工通勤 交通費	其他		
676,224			752,616	6,020		141,120	16,000		
612,864						143,640	208,000		
63,360			752,616						
						143,640	208,000		

臺北市地方教育發展基金一

聘用及約僱

中華民國

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費
合計	1				520,000
約僱人員小計	1				520,000
約僱人員(280)	1	辦理學校行政業務	108/1/1-108/12/31	280	520,000

臺北市士林區文昌國民小學

人員明細表

108年度

單位：新臺幣元

月					支	經費來源 及其科目
小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金		
34,916	34,916				國民教育計畫	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

單位（或計畫）成本分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
合計				81,479	
國民教育計畫				52,271	
學前教育計畫				8,984	
一般行政管理計畫				13,590	
建築及設備計畫				6,634	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

5年來主要業務計畫分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	金額	說明
(本)年度預算數					
國民教育計畫				52,271	
學前教育計畫				8,984	
(上)年度預算數					
國民教育計畫				49,434	
學前教育計畫				7,953	
(前)年度決算數					
國民教育計畫				47,028	
學前教育計畫				7,493	
(105)年度決算數					
國民教育計畫				52,260	
學前教育計畫				7,438	
(104)年度決算數					
國民教育計畫				61,004	
學前教育計畫				7,520	

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗)/ 長期投資評 價/未攤銷溢 (折)價	本 年 度 變 動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	43,601	35,086	841				2,197	7,159	
土地改良物	2,666	1,521					98	1,047	
機械及設備	19,851	14,381	395	增置			1,543	4,322	
交通及運輸 設備	2,295	1,780					159	356	
雜項設備	18,292	16,966	410	增置			394	1,342	
電腦軟體	497	439	36	增置			4	90	