

中華民國106年度 4-0501226

議會  
審定

(自106年1月1日起至106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－臺北市立懷生國民中學

# 附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 簡良娟

機關長官 許順興

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 目次

中華民國106年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -9 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－受贈收入明細表	第 19 頁
(六) 基金來源－雜項收入明細表	第 20 頁
(七) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 21 -33 頁
(八) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 34 -38 頁
(九) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 39 -44 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 45 -46 頁
(二) 各項費用彙計表	第 47 -51 頁
(三) 員工人數彙計表	第 52 頁
(四) 用人費用彙計表	第 54 -57 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 58 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 59 頁
(七) 固定項目明細表	第 60 頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-1

## 財務摘要

中華民國106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	150,782,213	154,768,101	-3,985,888	-2.58
基金用途	154,818,521	163,912,241	-9,093,720	-5.55
賸餘(短絀－)	-4,036,308	-9,144,140	5,107,832	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,459,794	8,496,102	-4,036,308	-47.51
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-4,036,308	-9,144,140	5,107,832	--

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－臺北市立懷生國民中學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

### 壹、基金概況

#### 一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 158 及 160 條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養青少年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、會計室及人事室等單位。

內部分層業務如下：

教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

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

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

設備組：掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及教學設備計畫之擬定等事項。

資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。

體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。

衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。

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

出納組：掌理現金、零用金、票據、契約之保管等收支事項，辦理員工薪津發放及各項扣繳單據證明等。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 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、特殊教育等事項。

輔導組：掌理學生個案建立、性別平等教育、生命教育及憂鬱自我傷害防治、中輟鑑安輔等事項。

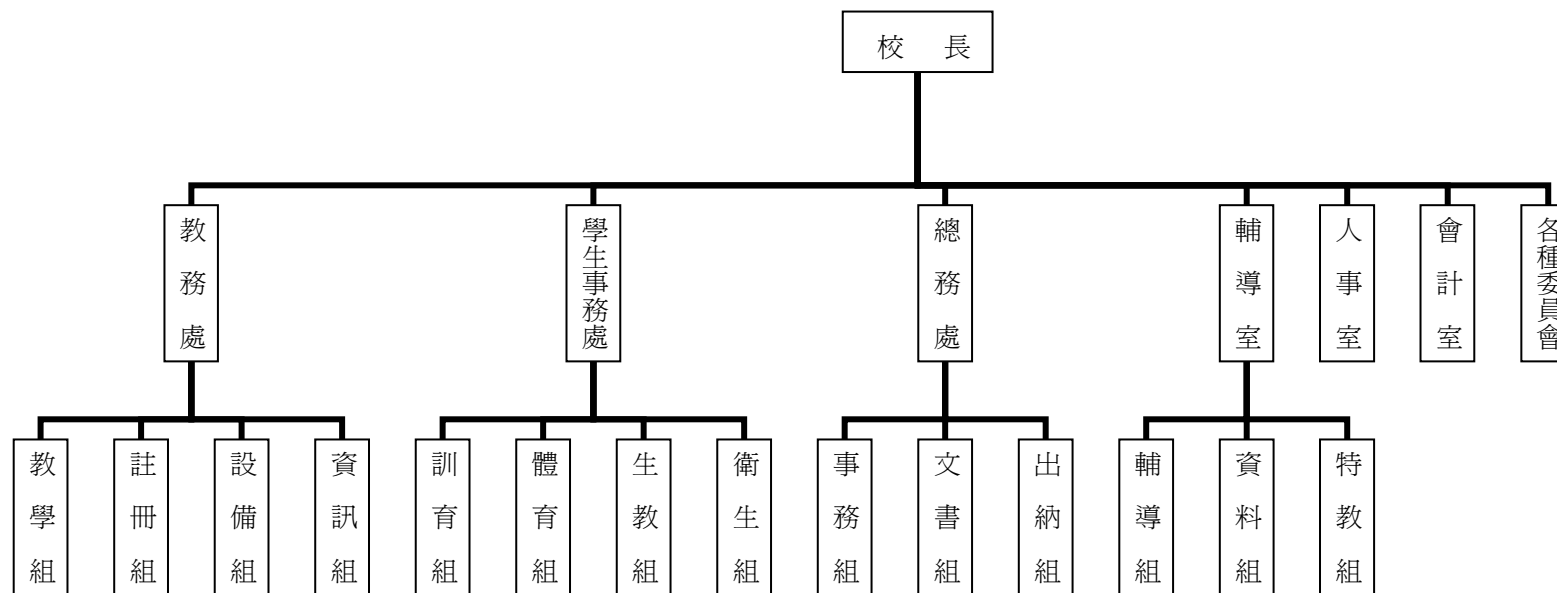
資料組：掌理學生資料建立、保管、分析、應用、移轉及生涯發展教育、家庭教育等事項。

特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、執行資源班鑑安置工作、實施各項診斷測驗、特教學生追蹤輔導等事項。

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。

### 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－臺北市立懷生國民中學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

### 貳、業務範圍及經營趨勢

#### 一、業務範圍：

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

#### 二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年度	102 年度決算 金額	103 年度決算 金額	104 年度決算 金額	105 年度預算 金額	本年度預算 金額
來源部分		164,093,515	180,011,594	163,053,410	154,768,101	150,782,213
用途部分		165,990,835	175,709,423	166,179,508	163,912,241	154,818,521
餘絀部分		-1,897,320	4,302,171	-3,126,098	-9,144,140	-4,036,308

### 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131,111,335 元，預定招收普通班 20 班，學習困難資源班 1 班及身心障礙資源班 1 班合計 22 班，學生人數 450 人，新購電腦、機具、圖書等各科教學教具，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、人權、法治、品德教育、課後社團活動、輔導活動、教師專業成長費、冬夏令營等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列17,494,798 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 6,212,388 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理校舍東棟廁所整修工程，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－臺北市立懷生國民中學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

### 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，如獅藝、桌球、射箭、籃球、田徑、直笛隊等。
  - 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－臺北市立懷生國民中學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

### 肆、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 5,000 元，財產處分收入 49,192 元，其他財產收入 1,800,000 元，市庫撥款收入 148,505,817 元，受贈收入 5,000 元，雜項收入 417,204 元，基金來源合計 150,782,213 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 131,111,335 元，一般行政管理計畫 17,494,798 元，建築及設備計畫 6,212,388 元，基金用途合計 154,818,521 元。

#### 二、基金餘絀之預計：本年度短絀 4,036,308 元。

#### 三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 4,036,308 元。

#### 四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 90,562 元。

104 年度原列遞延修繕房屋建築支出-專科教室環境改善工程，內屬設備部分移列固定資產 90,562 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 52 人、行政人員 14 人、專任輔導教師 2 人、校警 1 人、工友 2 人，總計 72 人，較上年度預算員額減少 8 人，係因 104-105 學年度班級數減 4 班致教師預算員額減少 8 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 49,192 元，較上年度預算數 49,192 元，無增減。

3. 其他財產收入本年度預算數 1,800,000 元，較上年度預算數 1,800,000 元，無增減。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 148,505,817 元，較上年度預算數 152,491,705 元，依業務需要核實減列 3,985,888 元。

5. 受贈收入本年度預算數 5,000 元，較上年度預算數 5,000 元，無增減。

6. 雜項收入本年度預算數 417,204 元，較上年度預算數 417,204 元，無增減。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

7.用人費用本年度預算數 141,606,319 元，較上年度預算數 146,777,644 元，依編制員額調整核實減列 5,171,325 元。

8.服務費用本年度預算數 4,874,474 元，較上年度預算數 4,678,992 元，依業務需要核實增列 195,482 元。

9.材料及用品費本年度預算數 1,339,540 元，較上年度預算數 1,509,310 元，依業務需要核實減列 169,770 元。

10.租金、償債與利息本年度預算數 9,600 元，較上年度預算數 9,600 元，無增減。

11.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 6,212,388 元，較上年度預算數 9,977,295 元，依業務需要核實減列 3,764,907 元。

12.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 596,000 元，較上年度預算數 603,000 元，依業務需要核實減列 7,000 元。

13.其他本年度預算數 180,200 元，較上年度預算數 356,400 元，依業務需要核實減列 176,200 元。

二、105 學年度第 2 學期核定普通班 20 班、身心障礙資源班 1 班、學習困難資源班 1 班，共計 22 班，預定招收學生人數 450 人，106 學年度第 1 學期預估普通班 18 班、身心障礙資源班 1 班、學習困難資源班 1 班，共計 20 班，預定招收學生人數 430 人。

三、其他有關說明：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-9

補辦預算明細表

中華民國106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
104	建築及設備計畫  購置固定資產  購置什項設備	合計				90,562	104.10.19府授主事預字第 10431335100號  原列遞延修繕房屋建築支出-專科 教室環境改善工程，內屬設備部 分移列固定資產。  原列遞延修繕房屋建築支出-專科 教室環境改善工程，內屬設備部 分移列固定資產。
		購置固定資產				90,562	
						90,562	
						90,562	
		不銹鋼工作桌	組	3	24,860	74,580	
		磁性白板(含木心板背貼美耐板)	組	1	15,982	15,982	

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。

本 頁 空 白

# 主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-11

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國106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			
163,053,410	4	基金來源	150,782,213	154,768,101	-3,985,888
4,500	43	勞務收入	5,000	5,000	
4,500	431	服務收入	5,000	5,000	
1,816,706	45	財產收入	1,849,192	1,849,192	
35,300	451	財產處分收入	49,192	49,192	
2,094	454	利息收入			
1,779,312	45Y	其他財產收入	1,800,000	1,800,000	
158,344,927	46	政府撥入收入	148,505,817	152,491,705	-3,985,888
155,802,329	462	市庫撥款收入	148,505,817	152,491,705	-3,985,888
2,542,598	46Y	政府其他撥入收入			
2,887,277	4Y	其他收入	422,204	422,204	
	4YO	受贈收入	5,000	5,000	
2,887,277	4YY	雜項收入	417,204	417,204	
166,179,508	5	基金用途	154,818,521	163,912,241	-9,093,720
138,936,719	53	國民教育計畫	131,111,335	136,187,631	-5,076,296
18,353,054	5L	一般行政管理計畫	17,494,798	17,747,315	-252,517
8,889,735	5M	建築及設備計畫	6,212,388	9,977,295	-3,764,907

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國106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			
-3,126,098	6	本期賸餘(短絀-)	-4,036,308	-9,144,140	5,107,832
20,766,340	71	期初基金餘額	8,496,102	10,513,728	-2,017,626
17,640,242	73	期末基金餘額	4,459,794	1,369,588	3,090,206



臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-13

現金流量預計表

中華民國106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－)	-4,036,308	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-4,036,308	
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－)	-4,036,308	
84	期初現金及約當現金	12,624,611	
85	期末現金及約當現金	8,588,303	

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

本 頁 空 白

# 附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-15

基金來源－服務收入明細表

中華民國106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	
4,500	5,000		合計				5,000	
4,500	5,000	431	服務收入	人	10	500	5,000	較上年度預算數5,000元，無增減。 教師公開甄選報名費收入（收支對列）。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金來源－財產處分收入明細表

中華民國106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	
35,300	49,192		合計				49,192	較上年度預算數49,192元，無增減。 變賣報廢之財物收入。
35,300	49,192	451	財產處分收入				49,192	
				年	1	49,192	49,192	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-17

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國106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	
1,779,312	1,800,000		合計				1,800,000	
1,779,312	1,800,000	45Y	其他財產收入	年	1	1,800,000	1,800,000	較上年度預算數1,800,000元，無增減。 開放學校場地使用費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國106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	
155,802,329	152,491,705		合計				148,505,817	
155,802,329	152,491,705	462	市庫撥款收入	年	1	148,505,817	148,505,817	較上年度預算數152,491,705元，減少3,985,888元。市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-19

基金來源－受贈收入明細表

中華民國106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	
	5,000		合計				5,000	
	5,000	4YO	受贈收入	年	1	5,000	5,000	較上年度預算數5,000元，無增減。 獎助學金等各界捐款收入(收支對列)。



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金來源－雜項收入明細表

中華民國106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	
2,887,277	417,204		合計				417,204	較上年度預算數417,204元，無增減。 圖說工本費收入。
2,887,277	417,204	4YY	雜項收入				417,204	
				年	1	417,204	417,204	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-21

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
138,936,719	136,187,631		合 計				131,111,335	
133,028,562	130,361,991	1	用人費用				125,483,325	
46,443,123	45,720,000	11	正式員額薪資				40,896,000	較上年度預算數45,720,000元，減少4,824,000元。
46,443,123	45,720,000	113	職員薪金	年	1	38,760,000	38,760,000	教職員51人薪金（詳用人費用彙計表）。
				年	1	2,136,000	2,136,000	教職員3人薪金（特教）（詳用人費用彙計表）。
2,614,200	554,400	12	聘僱及兼職人員薪資				475,200	較上年度預算數554,400元，減少79,200元。
2,614,200	554,400	124	兼職人員酬金	節	1,320	360	475,200	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數54人，按9分之1計，編列6人，每人220節，總節數6人x220節=1,320節。
312,380	566,250	13	超時工作報酬				566,250	較上年度預算數566,250元，無增減。
258,220	531,690	131	加班費	年	1	467,197	467,197	不休假出勤加班費。
				年	1	24,533	24,533	不休假出勤加班費（特教）。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
54,160	34,560	133	誤餐費	人、小時	4x4	185	2,960	冬夏令營工作人員加班費。
				人、小時	10x20	185	37,000	開放場地工作人員加班費(收支對列)。
							34,560	
				人次	216	80	17,280	教職員工因公外出洽公、辦理活動、開會等逾時誤餐費(班級業務費)。
				人次	100	80	8,000	活化教學會議研習誤餐費。
				人次	100	80	8,000	教師專業成長誤餐費等。
10,096,415	10,134,000	15	獎金	人次	16	80	1,280	教師甄選工作人員誤餐費(收支對列)。
							9,129,000	較上年度預算數10,134,000元，減少1,005,000元。
							4,017,000	
4,386,653	4,419,000	151	考績獎金	年	1	3,801,000	3,801,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	216,000	216,000	依考績法規定核發之獎金(特教)。
							5,112,000	
5,709,762	5,715,000	152	年終獎金	年	1	4,845,000	4,845,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	267,000	267,000	依規定於年節加發之獎金(特教)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-23

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
66,401,825	66,000,119	16	退休及卹償金				68,165,729	較上年度預算數66,000,119元，增加2,165,610元。
66,218,686	65,816,979	161	職員退休及離職金	年	1	3,276,000	3,276,000	提撥退撫基金。
				年	1	181,584	181,584	提撥退撫基金（特教）。
				年	1	95,199	95,199	退休人員年終慰問金。
				年	1	64,370,928	64,370,928	退休人員月退休金，136人 X@38,079元x12月=62,144,928元 ；退休遺族月撫慰金，10人 x@18,550元x12月=2,226,000元； 合計64,370,928元。
		162	工員退休及離職金	年	1	58,878	58,878	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額(新增)。
183,139	183,140	164	卹償金	年	1	183,140	183,140	遺族年撫卹金(1人)。
7,160,619	7,387,222	18	福利費				6,251,146	較上年度預算數7,387,222元，減少1,136,076元。
4,411,531	4,091,052	181	分擔員工保險費	年	1	3,470,148	3,470,148	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	191,628	191,628	分擔公保、勞保、健保費（特

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
104,100	152,500	183	傷病醫藥費	人	8	16,000	128,000	教)。 健康檢查補助費。
				人	7	3,500	24,500	健康檢查補助費。
546,161	585,900	187	員工通勤交通費				485,100	
				人、月、段	20x10x2	630	252,000	教師上下班交通費。
				人、月、段	31x10x1	630	195,300	教師上下班交通費。
				人、月、段	3x10x2	630	37,800	教師上下班交通費(特教)。
2,098,827	2,557,770	18Y	其他福利費				1,951,770	
				年	1	224,000	224,000	休假旅遊補助費。
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費(特教)。
				年	1	323,000	323,000	退休人員子女教育補助費。
				人、年	1x1	6,000	6,000	教職員遺族三節慰問金。
				人、年	8x1	6,000	48,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	858,800	858,800	子女教育補助費。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元X2月X2人)。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元X5月X2人)。
3,713,302	3,599,880	2	服務費用				3,726,530	
1,615,303	1,559,478	21	水電費				1,660,300	較上年度預算數1,559,478元，增

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-25

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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		
1,466,302	1,402,968	212	工作場所電費	年	1	931,600	931,600	加100,822元。	
				年	1	535,000	535,000	電費。	
149,001	156,510	214	工作場所水費	年	1	83,700	83,700	開放場地用電費(收支對列)。	
				年	1	110,000	110,000	水費。	
30,000	27,000	22	郵電費				28,500	開放場地用水費(收支對列)。	
							28,500	較上年度預算數27,000元，增加1,500元。	
30,000	27,000	222	電話費	年	1	28,500	28,500	開放場地用電話費(收支對列)。	
62,441	74,950	23	旅運費				65,650	較上年度預算數74,950元，減少9,300元。	
53,686	63,550	231	國內旅費	年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。	
				人、天	9x3	1,550	41,850	校外教學隨隊人員出差旅費。	
8,755	11,400	23Y	其他旅運費	人次	300	30	9,000	11,400	教職員工因公外出洽公、辦理活動所需交通費(班級業務費)。
				人次	80	30	2,400	2,400	課後社團活動參賽交通費。
25,180		24	印刷裝訂與廣告費						

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
25,180		241	印刷及裝訂費					
754,127	1,024,600	25	修理保養及保固費				1,055,800	較上年度預算數1,024,600元，增加31,200元。
276,640	637,600	252	一般房屋修護費				548,000	
				學期	2	224,000	448,000	校舍水電及各項設施等維修費。
				年	1	100,000	100,000	開放場地校園及水電等設施維護修繕費(收支對列)。
87,950	252,600	255	機械及設備修護費				395,800	
				年	1	21,800	21,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
				班、年	20x1	7,200	144,000	游泳池水電清潔維護費。
				年	1	200,000	200,000	開放場地設備器材汰換修護費(收支對列)。
				月	12	2,500	30,000	開放場地監視系統維護保養費(收支對列)。
389,537	134,400	257	什項設備修護費				112,000	
				學期	2	56,000	112,000	公務設備器材保養及維修。
127,830	137,932	27	一般服務費				120,960	較上年度預算數137,932元，減少16,972元。
5,292	13,932	276	佣金、匯費、經理費及手續費				12,960	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-27

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
43,888	124,000	27D	計時與計件人員酬金	人、學期	360x2	18	12,960	委託超商代收學雜費手續費。
78,650		27F	體育活動費				108,000	
				人、年	51x1	2,000	102,000	文康活動費，本校編列教職員51人，每人編列2,000元。
				人、年	3x1	2,000	6,000	文康活動費，本校編列教職員3人（特教），每人編列2,000元。
1,098,421	775,920	28	專業服務費				795,320	較上年度預算數775,920元，增加19,400元。
519,735	259,200	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				219,200	
				節	36	1,600	57,600	分組活動外聘鐘點費。
				節	3	1,600	4,800	外聘講師鐘點費(身心障礙資源班業務費)。
				班、月	1x12	600	7,200	教材編輯費(身心障礙資源班教材編輯費)。
				節	20	800	16,000	活化教學內聘講師鐘點費等。
				節	4	1,600	6,400	活化教學外聘講師鐘點費。
				節	20	800	16,000	課後社團活動外聘講師鐘點費。
				節	16	1,600	25,600	輔導活動外聘講師鐘點費。



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動(含相關專業研習)外聘講師鐘點費。
				節	22	1,600	35,200	冬夏令營外聘講師鐘點費。
				節	10	1,600	16,000	國中人權、法治、品德教育活動外聘講師鐘點費。
				節	16	1,600	25,600	教師專業成長外聘講師鐘點費。
				節	2	1,200	2,400	技職教育、免試及十二年國教校園宣導鐘點費。
80,000	23,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費				82,400	
				臺、年	2x1	1,200	2,400	飲水機水質檢驗費(新增)。
				年	1	57,000	57,000	建築物公共安全檢查簽證及申報費(2年1次)(班級業務費)(新增)。
				年	1	23,000	23,000	消防安全設備檢測費(1年1次)(班級業務費)。
3,000	3,720	289	試務甄選費				3,720	
				年	1	3,720	3,720	教師甄選試務費用(收支對列)。
34,104		28A	電子計算機軟體服務費					
461,582	490,000	28Y	其他				490,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-29

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
				月	12	40,000	480,000	開放場地管理保全費(收支對列)。
				年	1	10,000	10,000	開放場地安全機械定點保全費(收支對列)。
1,107,603	1,256,760	3	材料及用品費				1,116,680	
449,253	446,720	31	使用材料費				391,420	較上年度預算數446,720元，減少55,300元。
449,253	446,720	315	設備零件				391,420	
				年	1	144,620	144,620	教學及公務所需事務用具(班級設備費移列)。
				團	1	8,000	8,000	童軍教育教學器材及活動材料等。
				年	1	13,820	13,820	輔導教材、書籍、教學器材、輔具等(身心障礙資源班教學材料費)。
				組	1	2,180	2,180	汰舊換新辦公桌側桌(人事室)(班級設備費移列)。
				班、年	6x1	6,300	37,800	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
				學期	2	46,700	93,400	活化教學所需教學設備及活動材料等。
				年	1	14,400	14,400	輔導活動教材、書籍、教學器材

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	77,200	77,200	等。
658,350	810,040	32	用品消耗				725,260	開放場地所需器材及事務用具等(收支對列)。
42,996	307,800	321	辦公(事務)用品				248,840	較上年度預算數810,040元，減少84,780元。
				年	1	28,200	28,200	活化教學所需文具紙張等辦公事務用品。
				年	1	4,000	4,000	輔導活動研習用文具紙張。
				年	1	3,600	3,600	性別平等教育宣導活動(含相關專業研習)文具紙張。
				年	1	1,840	1,840	冬夏令營文具紙張。
				年	1	4,000	4,000	國中人權、法治、品德教育活動文具紙張等。
				年	1	16,400	16,400	教師專業成長文具紙張等。
				年	1	190,800	190,800	開放場地文具紙張等(收支對列)。
51,000	51,000	322	報章什誌				54,000	
				年	1	54,000	54,000	訂閱報章雜誌及圖書(圖書室)(班級設備費移列)。
5,000	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)				5,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-31

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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		
559,354	446,240	32Y	其他	年	1	5,000	5,000	健康中心藥品（30班以下每班基數5,000元）。	
								417,420	
				班、年	20x1	13,820	276,400	教學實驗用材料、體育、衛生器材指導活動資料製作、音樂用零星器材配件、工藝家事材料及其他材料等(普通班級教學材料費)。	
				班、年	20x1	1,406	28,120	消毒藥水、衛生清潔用品及專用垃圾袋等(班級業務費)。	
			年	1	2,400	2,400	垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙、教室佈置費等(身心障礙資源班業務費)。		
			年	1	54,500	54,500	電腦耗材（電腦專案計畫）。		
			年	1	50,000	50,000	運動會各項競賽所需活動器材、錦旗、獎牌及場地佈置用品飲水等。運動會經費，按每班300元，另加基數44,000元。（300元*20班+44,000元）共計50,000元。		
			年	1	6,000	6,000	輔導活動適性評量測驗、研習活動所需場地佈置、茶水等。		

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
43,200	9,600	4	租金、償債與利息				9,600	
43,200	9,600	45	什項設備租金				9,600	較上年度預算數9,600元，無增減。
43,200	9,600	451	什項設備租金				9,600	
				月	12	400	4,800	懷生樓電錶月租費(班級業務費)。
				月	12	400	4,800	校本部電錶月租費(班級業務費)。
727,902	603,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				595,000	
72,400	53,000	72	捐助、補助與獎助				45,000	較上年度預算數53,000元，減少8,000元。
72,400	53,000	726	獎助學員生給與				45,000	
				班、學期	20x2	1,000	40,000	優秀學生獎學金。
				年	1	5,000	5,000	獎助學金等各界捐款支出(收支對列)。
655,502	550,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				550,000	較上年度預算數550,000元，無增減。
655,502	550,000	74Y	其他				550,000	
				人、日	50x200	55	550,000	清寒學生餐費補助。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-33

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
316,150	356,400	9	其他				180,200	
316,150	356,400	91	其他支出				180,200	較上年度預算數356,400元，減少176,200元。
316,150	356,400	91Y	其他				180,200	
				人、週、次	3x40x10	63	75,600	導護工作人員執行學生路隊安全導護費。
				年	1	48,000	48,000	各領域活化教學及班級經營所需費用等。
				人、學期	450x2	50	45,000	班級自治費。
				年	1	11,600	11,600	課後社團活動成員參加比賽餐費、報名費。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	
18,353,054	17,747,315		合 計				17,494,798	
17,005,838	16,415,653	1	用人費用				16,122,994	
11,231,143	10,932,000	11	正式員額薪資				10,776,000	較上年度預算數10,932,000元，減少156,000元。
9,880,243	9,672,000	113	職員薪金	年	1	9,672,000	9,672,000	教職員15人薪金（詳用人費用彙計表）。
771,780	744,000	114	工員工資	年	1	648,000	648,000	工員2人工資（詳用人費用彙計表）。
579,120	516,000	115	警餉	年	1	456,000	456,000	校警1人薪金（詳用人費用彙計表）。
525,157	594,145	13	超時工作報酬				587,214	較上年度預算數594,145元，減少6,931元。
525,157	594,145	131	加班費	年	1	467,334	467,334	不休假出勤加班費。
				人、小時	9x36	185	59,940	職員等辦理各項業務加班費(統籌業務費)。
				人、小時	9x36	185	59,940	校園安全校內同仁例假日人力支援加班費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-35

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	
2,808,515	2,484,300	15	獎金				2,383,000	較上年度預算數2,484,300元，減少101,300元。
1,219,954	1,117,800	151	考績獎金	年	1	1,036,000	1,036,000	依考績法規定核發之獎金。
1,588,561	1,366,500	152	年終獎金	年	1	1,347,000	1,347,000	依規定於年節加發之獎金。
924,141	884,808	16	退休及卹償金				875,136	較上年度預算數884,808元，減少9,672元。
846,957	847,608	161	職員退休及離職金	年	1	842,736	842,736	提撥退撫基金。
77,184	37,200	162	工員退休及離職金	年	1	32,400	32,400	提撥勞工退休準備金。
1,516,882	1,520,400	18	福利費				1,501,644	較上年度預算數1,520,400元，減少18,756元。
1,045,844	1,013,160	181	分擔員工保險費	年	1	994,404	994,404	分擔公保、勞保、健保費。
197,718	219,240	187	員工通勤交通費	人、月、段	11x12x2	630	166,320	職員暨技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	7x12x1	630	52,920	職員暨技工、工友上下班交通費。



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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		
273,320	288,000	18Y	其他福利費	年	1	288,000	288,000	288,000	休假旅遊補助費。
712,580	1,079,112	2	服務費用				1,147,944	1,147,944	
103,534	65,340	22	郵電費				95,000	95,000	較上年度預算數65,340元，增加29,660元。
12,600	11,340	221	郵費						
90,934	54,000	222	電話費	年	1	95,000	95,000	95,000	校園安全保全專線電話費用等。
123,000	711,712	27	一般服務費				710,884	710,884	較上年度預算數711,712元，減少828元。
110,900	675,712	279	外包費	人、月	1x12	42,907	514,884	514,884	校警勞務外包費。
				人、年	4x1	40,000	160,000	160,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
12,100	36,000	27F	體育活動費	人、年	18x1	2,000	36,000	36,000	文康活動費，本校編列教職員15人，工員2人，校警1人，合計18人，每人編列2,000元。
414,046	230,060	28	專業服務費				270,060	270,060	較上年度預算數230,060元，增加40,000元。
414,046	230,060	28Y	其他				270,060	270,060	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-37

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	270,060	270,060	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
72,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	291	公共關係費				72,000	
				月	12	6,000	72,000	校長特別費。
166,804	252,550	3	材料及用品費				222,860	
166,804	252,550	32	用品消耗				222,860	較上年度預算數252,550元，減少29,690元。
163,894	247,140	321	辦公(事務)用品				219,860	
				年	1	219,860	219,860	統籌業務費計算如下：普通班20班，1,290元*15班*12月=232,200元，810元*5班*12月=48,600元，以上合計280,800元，除依實際需求移列加班費59,940元、職業團體會費1,000元外，其餘如列數。
2,910	5,410	325	服裝				3,000	
				人、套	1x1	1,500	1,500	校警夏服（成立第32年）。
				人、年	1x1	300	300	校警服裝配備。
				雙	1	100	100	校警襪子。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費	人、雙	1x1	1,100	1,100	校警皮鞋。
		71	會費				1,000	
		713	職業團體會費				1,000	新增項目
				人、年	1x1	1,000	1,000	護理師公會會費(統籌業務費)(新 增)。
467,832		9	其他					
467,832		91	其他支出					
467,832		91Y	其他					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-39

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
8,889,735	9,977,295		合計				6,212,388	
8,889,735	9,977,295	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				6,212,388	
1,845,138	879,500	51	購置固定資產				802,200	
1,845,138	879,500		一般建築及設備計畫				802,200	
			e化學習試辦計畫				90,000	
		514	購置機械及設備				90,000	
			班級設備				143,700	
		514	購置機械及設備	臺	9	10,000	90,000	新購e化學習試辦計畫平板電腦(電腦專案計畫)。
			購置機械及設備	臺	1	15,000	15,000	汰舊換新數位攝影機(教務處)(班級設備費)。
			購置機械及設備	臺	1	45,900	45,900	汰舊換新數位攝影機(內建快閃記憶體64G、800萬像素以上、10x光學變焦)(教務處)(班級設備費)。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	購置什項設備				82,800	
				臺	1	36,800	36,800	新購空拍機(教務處)(班級設備費)。
				臺	1	29,000	29,000	新購紫外線殺菌燈(學務處)(班級設備費)。
				臺	1	17,000	17,000	新購手推式割草機(總務處)(班級設備費)。
102,500	102,500		學校設備				113,500	
102,500	102,500	514	購置機械及設備				113,500	
				臺	1	11,000	11,000	汰舊換新碎紙機(會計室)(班級設備費)。
				臺	5	20,500	102,500	汰舊換新單槍投影機。
14,900	15,000		特殊班設備				16,000	
	15,000	514	購置機械及設備					
14,900		516	購置什項設備				16,000	
				臺	1	16,000	16,000	新購電冰箱(二門250公升)(輔導室特教組)(班級設備費)。
1,348,236	550,000		資訊設備				439,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-41

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
1,348,236	550,000	514	購置機械及設備	臺	15	22,000	330,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。 汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
				年	1	109,000	109,000	
379,502	212,000		校園設備					
50,400		514	購置機械及設備					
329,102	212,000	516	購置什項設備					
	36,000	52	購置無形資產				36,000	
	36,000		一般建築及設備計畫				36,000	
	36,000		資訊設備				36,000	
	36,000	521	購置電腦軟體	年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
7,044,597	9,061,795	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				5,374,188	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
7,044,597	9,061,795	581	固定資產重置基金專用)					
			一般建築及設備計畫				5,374,188	
			校舍東棟廁所整修工程				5,374,188	
			遞延修繕房屋建築支出				5,374,188	
							4,976,100	一、施工費
				組	48	2,000	96,000	緊急求救鈴+蜂鳴器(含料及管線預埋)。
				個	8	5,250	42,000	托布盆(含拆除運棄、配管安裝)。
				間	48	15,750	756,000	隔間(含拆除運棄)。
				個	40	9,990	399,600	蹲式大便器(含拆除運棄、配管安裝)。
				平方公尺	248	630	156,240	廁所照明燈具(含拆除運棄、開關、抽風設備)。
				個	8	10,950	87,600	坐式大便器(含拆除運棄、配管安裝)。
				平方公尺	696	1,360	946,560	牆面(含拆除運棄、防水處理)。
			平方公尺	124	1,200	148,800	廁所天花板鋼筋外露修復(含除	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-43

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
				個	24	7,880	189,120	鏽、防鏽漆、介面接著劑、水泥砂漿修復。
				片	24	2,210	53,040	小便器(含拆除運棄、配管安裝)。
				個	24	5,250	126,000	小便器搗擺(含拆除運棄)。
				組	8	3,450	27,600	小便器電子式沖水感應器。
				組	8	4,500	36,000	L型馬桶不銹鋼扶手。
				組	4	2,200	8,800	不銹鋼倒T扶手。
				座	40	15,000	600,000	小便斗扶手。
				個	4	7,000	28,000	蹲式馬桶不銹鋼槽(含安裝、五金配件)。
				間	4	29,400	117,600	無障礙洗手台(含拆除運棄、配管安裝)。
				個	4	25,000	100,000	無障礙廁所附屬設備(拉門、扶手、呼救鈴、傾斜明鏡)(含拆除運棄、配管安裝)。
				座	8	21,000	168,000	無障礙馬桶(含拆除運棄、配管安裝)。
				座	8	21,000	168,000	洗手台組(含拆除運棄、配管安裝、明鏡及水龍頭)。
				平方公尺	357	180	64,260	廁所天花板粉刷油漆(含刮除舊漆)。



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
				平方公尺	248	1,470	364,560	地面(含拆除運棄、防水處理)。
				平方公尺	168	1,580	265,440	新砌牆+水泥粉刷。
				間	8	6,000	48,000	管道間維修門(附鎖)。
				平方公尺	36	4,080	146,880	窗戶(含拆除運棄)。
				式	1	298,566	298,566	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	99,522	99,522	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
7,044,597	9,061,795		校園整修工程					
7,044,597	9,061,795	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－臺北市立懷生國民中學

40501226-45

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105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	%	
5,688,103,225	100.00		資產合計	5,674,922,777	100.00	5,106,880,742	572,078,343	5,678,959,085	100.00	-4,036,308
5,688,103,225	100.00	1	資產	5,674,922,777	100.00	5,106,880,742	572,078,343	5,678,959,085	100.00	-4,036,308
22,081,931	0.39	11	流動資產	8,901,483	0.16	11,089,384	1,848,407	12,937,791	0.23	-4,036,308
21,768,751	0.38	111	現金	8,588,303	0.15	10,591,918	2,032,693	12,624,611	0.22	-4,036,308
21,768,751	0.38	1112	銀行存款	8,588,303	0.15	10,591,918	2,032,693	12,624,611	0.22	-4,036,308
13,180	0.00	113	應收款項	13,180	0.00	197,466	-184,286	13,180	0.00	
13,180	0.00	113Y	其他應收款	13,180	0.00	197,466	-184,286	13,180	0.00	
300,000	0.01	115	預付款項	300,000	0.01	300,000		300,000	0.01	
300,000	0.01	1154	預付費用	300,000	0.01	300,000		300,000	0.01	
1,350,201	0.02	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,350,201	0.02	1,280,265	69,936	1,350,201	0.02	
1,350,201	0.02	124	準備金	1,350,201	0.02	1,280,265	69,936	1,350,201	0.02	
370,705	0.01	1241	退休及離職準備金	370,705	0.01	276,369	94,336	370,705	0.01	
979,496	0.01	124Y	其他準備金	979,496	0.01	1,003,896	-24,400	979,496	0.01	
5,664,671,093	99.59	13	其他資產	5,664,671,093	99.82	5,094,511,093	570,160,000	5,664,671,093	99.75	
5,664,671,093	99.59	131	什項資產	5,664,671,093	99.82	5,094,511,093	570,160,000	5,664,671,093	99.75	
5,664,671,093	99.59	1316	代管資產	5,664,671,093	99.82	5,094,511,093	570,160,000	5,664,671,093	99.75	
5,688,103,225	100.00		負債及基金餘額合計	5,674,922,777	100.00	5,106,880,742	572,078,343	5,678,959,085	100.00	-4,036,308
5,670,462,983	99.69	2	負債	5,670,462,983	99.92	5,105,511,154	564,951,829	5,670,462,983	99.85	
3,216,130	0.06	21	流動負債	3,216,130	0.06	8,318,628	-5,102,498	3,216,130	0.06	
2,879,740	0.05	212	應付款項	2,879,740	0.05	7,963,008	-5,083,268	2,879,740	0.05	
2,874,411	0.05	2123	應付代收款	2,874,411	0.05	7,678,931	-4,804,520	2,874,411	0.05	
5,329	0.00	2125	應付費用	5,329	0.00	284,077	-278,748	5,329	0.00	
336,390	0.01	213	預收款項	336,390	0.01	355,620	-19,230	336,390	0.01	
336,390	0.01	2133	預收收入	336,390	0.01	355,620	-19,230	336,390	0.01	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105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	%	
5,667,246,853	99.63	22	其他負債	5,667,246,853	99.86	5,097,192,526	570,054,327	5,667,246,853	99.79	
5,667,246,853	99.63	221	什項負債	5,667,246,853	99.86	5,097,192,526	570,054,327	5,667,246,853	99.79	
2,205,055	0.03	2211	存入保證金	2,205,055	0.04	2,405,064	-200,009	2,205,055	0.03	
370,705	0.01	2213	應付退休及離職金	370,705	0.01	276,369	94,336	370,705	0.01	
5,664,671,093	99.59	2214	應付代管資產	5,664,671,093	99.81	5,094,511,093	570,160,000	5,664,671,093	99.75	
17,640,242	0.31	3	基金餘額	4,459,794	0.08	1,369,588	7,126,514	8,496,102	0.15	-4,036,308
17,640,242	0.31	31	基金餘額	4,459,794	0.08	1,369,588	7,126,514	8,496,102	0.15	-4,036,308
17,640,242	0.31	311	基金餘額	4,459,794	0.08	1,369,588	7,126,514	8,496,102	0.15	-4,036,308
17,640,242	0.31	3111	累積餘額	4,459,794	0.08	1,369,588	7,126,514	8,496,102	0.15	-4,036,308

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數241,306元，上年度調整後預計數241,306元，本年度預計數241,306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39,633,097元、無形資產929,800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－臺北市立懷生國民中學

40501226-47

各項費用彙計表

中華民國106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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
166,179,508	163,912,241	合計	154,818,521	131,111,335	17,494,798	6,212,388	
150,034,400	146,777,644	用人費用	141,606,319	125,483,325	16,122,994		
57,674,266	56,652,000	正式員額薪資	51,672,000	40,896,000	10,776,000		
56,323,366	55,392,000	職員薪金	50,568,000	40,896,000	9,672,000		
771,780	744,000	工員工資	648,000		648,000		
579,120	516,000	警餉	456,000		456,000		
2,614,200	554,400	聘僱及兼職人員薪資	475,200	475,200			
2,614,200	554,400	兼職人員酬金	475,200	475,200			
837,537	1,160,395	超時工作報酬	1,153,464	566,250	587,214		
783,377	1,125,835	加班費	1,118,904	531,690	587,214		
54,160	34,560	誤餐費	34,560	34,560			
12,904,930	12,618,300	獎金	11,512,000	9,129,000	2,383,000		
5,606,607	5,536,800	考績獎金	5,053,000	4,017,000	1,036,000		
7,298,323	7,081,500	年終獎金	6,459,000	5,112,000	1,347,000		
67,325,966	66,884,927	退休及卹償金	69,040,865	68,165,729	875,136		
67,065,643	66,664,587	職員退休及離職金	68,766,447	67,923,711	842,736		
77,184	37,200	工員退休及離職金	91,278	58,878	32,400		
183,139	183,140	卹償金	183,140	183,140			

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國106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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
8,677,501	8,907,622	福利費		7,752,790	6,251,146	1,501,644	
5,457,375	5,104,212	分擔員工保險費		4,656,180	3,661,776	994,404	
104,100	152,500	傷病醫藥費		152,500	152,500		
743,879	805,140	員工通勤交通費		704,340	485,100	219,240	
2,372,147	2,845,770	其他福利費		2,239,770	1,951,770	288,000	
4,425,882	4,678,992	服務費用		4,874,474	3,726,530	1,147,944	
1,615,303	1,559,478	水電費		1,660,300	1,660,300		
1,466,302	1,402,968	工作場所電費		1,466,600	1,466,600		
149,001	156,510	工作場所水費		193,700	193,700		
133,534	92,340	郵電費		123,500	28,500	95,000	
12,600	11,340	郵費					
120,934	81,000	電話費		123,500	28,500	95,000	
62,441	74,950	旅運費		65,650	65,650		
53,686	63,550	國內旅費		54,250	54,250		
8,755	11,400	其他旅運費		11,400	11,400		
25,180		印刷裝訂與廣告費					
25,180		印刷及裝訂費					
754,127	1,024,600	修理保養及保固費		1,055,800	1,055,800		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-49

各項費用彙計表

中華民國106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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
276,640	637,600	一般房屋修護費	548,000	548,000			
87,950	252,600	機械及設備修護費	395,800	395,800			
389,537	134,400	什項設備修護費	112,000	112,000			
250,830	849,644	一般服務費	831,844	120,960	710,884		
5,292	13,932	佣金、匯費、經理費及手續費	12,960	12,960			
110,900	675,712	外包費	674,884		674,884		
43,888		計時與計件人員酬金					
90,750	160,000	體育活動費	144,000	108,000	36,000		
1,512,467	1,005,980	專業服務費	1,065,380	795,320	270,060		
519,735	259,200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	219,200	219,200			
80,000	23,000	委託檢驗(定)試驗認證費	82,400	82,400			
3,000	3,720	試務甄選費	3,720	3,720			
34,104		電子計算機軟體服務費					
875,628	720,060	其他	760,060	490,000	270,060		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
1,274,407	1,509,310	材料及用品費	1,339,540	1,116,680	222,860		
449,253	446,720	使用材料費	391,420	391,420			

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國106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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
449,253	446,720	設備零件	391,420	391,420		
825,154	1,062,590	用品消耗	948,120	725,260	222,860	
206,890	554,940	辦公(事務)用品	468,700	248,840	219,860	
51,000	51,000	報章什誌	54,000	54,000		
2,910	5,410	服裝	3,000		3,000	
5,000	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000		
559,354	446,240	其他	417,420	417,420		
43,200	9,600	租金、償債與利息	9,600	9,600		
43,200	9,600	什項設備租金	9,600	9,600		
43,200	9,600	什項設備租金	9,600	9,600		
8,889,735	9,977,295	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,212,388			6,212,388
1,845,138	879,500	購置固定資產	802,200			802,200
1,501,136	667,500	購置機械及設備	703,400			703,400
344,002	212,000	購置什項設備	98,800			98,800
	36,000	購置無形資產	36,000			36,000
	36,000	購置電腦軟體	36,000			36,000
7,044,597	9,061,795	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	5,374,188			5,374,188



臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-51

各項費用彙計表

中華民國106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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
		用)					
7,044,597	9,061,795	遞延修繕房屋建築支出	5,374,188			5,374,188	
727,902	603,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	596,000	595,000	1,000		
		會費	1,000		1,000		
		職業團體會費	1,000		1,000		
72,400	53,000	捐助、補助與獎助	45,000	45,000			
72,400	53,000	獎助學員生給與	45,000	45,000			
655,502	550,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	550,000	550,000			
655,502	550,000	其他	550,000	550,000			
783,982	356,400	其他	180,200	180,200			
783,982	356,400	其他支出	180,200	180,200			
783,982	356,400	其他	180,200	180,200			

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 員工人數彙計表

中華民國106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	72	80	-8	
國民教育計畫部分	54	62	-8	
正式職員	54	62	-8	
一般行政管理計畫部分	18	18		
正式職員	16	16		
正式工員	2	2		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

## 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
合計	141,606,319	51,672,000	475,200	1,153,464		6,459,000		5,053,000
國民教育計畫	125,483,325	40,896,000	475,200	566,250		5,112,000		4,017,000
職員薪金	40,896,000	40,896,000						
兼職人員酬金	475,200		475,200					
加班費	531,690			531,690				
誤餐費	34,560			34,560				
考績獎金	4,017,000							4,017,000
年終獎金	5,112,000					5,112,000		
職員退休及離職金	67,923,711							
工員退休及離職金	58,878							
卹償金	183,140							
分擔員工保險費	3,661,776							
傷病醫藥費	152,500							
員工通勤交通費	485,100							
其他福利費	1,951,770							
一般行政管理計畫	16,122,994	10,776,000		587,214		1,347,000		1,036,000
職員薪金	9,672,000	9,672,000						
工員工資	648,000	648,000						

彙計表

106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	
	68,857,725	183,140		4,656,180	152,500		704,340	2,239,770	
	67,982,589	183,140		3,661,776	152,500		485,100	1,951,770	
	67,923,711								
	58,878								
		183,140							
				3,661,776					
					152,500				
							485,100		
								1,951,770	
	875,136			994,404			219,240	288,000	

## 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
警餉	456,000	456,000						
加班費	587,214			587,214				
考績獎金	1,036,000							1,036,000
年終獎金	1,347,000					1,347,000		
職員退休及離職金	842,736							
工員退休及離職金	32,400							
分擔員工保險費	994,404							
員工通勤交通費	219,240							
其他福利費	288,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

106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	
	842,736	32,400		994,404			219,240	288,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學單位（或計畫）成本分析表

中華民國106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				154,818,521	
國民教育計畫				131,111,335	
一般行政管理計畫				17,494,798	
建築及設備計畫				6,212,388	



臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

40501226-59

5年來主要業務計畫分析表

中華民國106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				131,111,335	
國民教育計畫				131,111,335	
(上)年度預算數				136,187,631	
國民教育計畫				136,187,631	
(前)年度決算數				138,936,719	
國民教育計畫				138,936,719	
(103)年度決算數				138,233,243	
國民教育計畫				138,233,243	
(102)年度決算數				135,367,739	
國民教育計畫				135,367,739	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立懷生國民中學

## 固定項目明細表

中華民國106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	39,724,697	838,200		40,562,897	
土地改良物	2,501,660			2,501,660	
房屋及建築	2,846,829			2,846,829	
機械及設備	20,085,921	703,400		20,789,321	
交通及運輸設備	2,327,462			2,327,462	
什項設備	11,069,025	98,800		11,167,825	
電腦軟體	893,800	36,000		929,800	

註：92年度以前已提列折舊427,290元(包括機械及設備累計折舊163,249元、什項設備累計折舊264,041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)。