

中華民國106年度 4-0501224

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－臺北市立芳和國民中學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 喻湘燕

機關長官 黃琬茹

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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 -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－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 -37 頁
(八) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 38 -42 頁
(九) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 43 -47 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 49 -50 頁
(二) 各項費用彙計表	第 51 -56 頁
(三) 員工人數彙計表	第 57 頁
(四) 用人費用彙計表	第 58 -61 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 62 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 63 頁
(七) 固定項目明細表	第 64 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-1

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	138,617,827	137,159,062	1,458,765	1.06
基金用途	149,599,451	151,916,310	-2,316,859	-1.53
賸餘(短絀－)	-10,981,624	-14,757,248	3,775,624	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,856,855	12,838,479	-10,981,624	-85.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-10,981,624	-14,757,248	3,775,624	--

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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，以培養青少年學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、人事室及東區特教資源中心等單位。

內部分層業務如下：

教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

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

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

設備組：掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項。

資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。

體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。

衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、零用金、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、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。

輔導組：掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

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

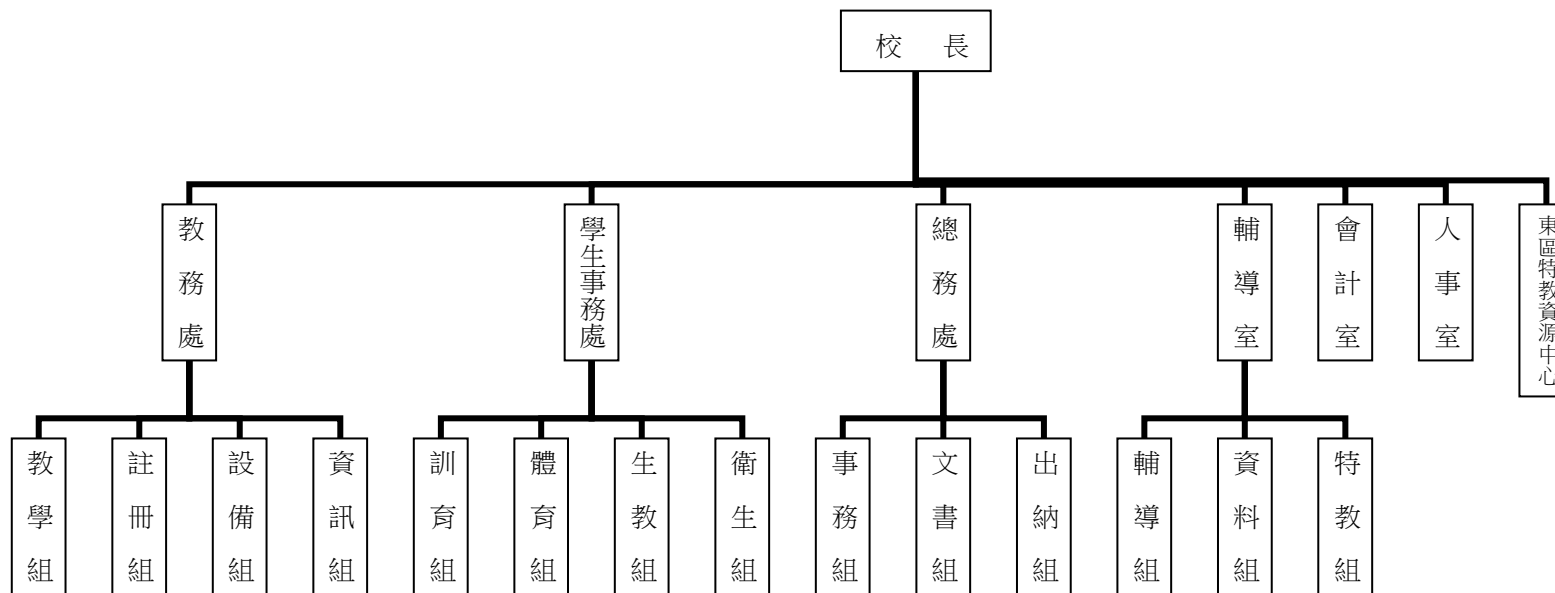
特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

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

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

東區特教資源中心：秉承校長之命，辦理擬訂推動國中階段特殊教育之年度計畫等業務及其有關事項。

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－臺北市立芳和國民中學

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，設立啟智班、身心障礙資源班、巡迴輔導班，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		164,172,807	159,381,289	148,439,841	137,159,062	138,617,827
用途部分		153,640,952	150,894,523	152,710,282	151,916,310	149,599,451
餘絀部分		10,531,855	8,486,766	-4,270,441	-14,757,248	-10,981,624

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 126,732,355 元，預定招收普通班 13 班、啟智班 3 班、身心障礙資源班 2 班、巡迴輔導班 12 班、學習困難資源班 1 班，共計 31 班，學生人數 320 人，新購電腦、機具、圖書等各科教學教具。另辦理教師甄選、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、進修研習、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 19,944,679 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

(三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 2,922,417 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理綜合運動場整修工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、執行政府重要政策：

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

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

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

(四) 建置溫馨民主的校園文化：

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

(五) 推動適性教學：

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

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

- 1.辦理各項活動、競賽及展演。
- 2.推動校內外學習服務。
- 3.發展績優社團及校隊，如鼓樂隊等。
- 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－臺北市立芳和國民中學

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 40,626 元，其他財產收入 582,402 元，市庫撥款收入 137,897,907 元，受贈收入 34,592 元，雜項收入 57,300 元，基金來源合計 138,617,827 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 126,732,355 元，一般行政管理計畫 19,944,679 元，建築及設備計畫 2,922,417 元，基金用途合計 149,599,451 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 10,981,624 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 10,981,624 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 674,407 元。

(一) 104 年度教育部補助辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)經費購置固定資產 546,973 元。

(二) 104 年度教育局學校設施改善準備，補助戶外球場照明改善工程，內屬設備部分移列固定資產 109,734 元。

(三) 104 年度國民教育計畫經費購置沉水箱馬達 1 臺 17,700 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 84 人、行政人員 16 人、專任輔導教師 1 人、校警 1 人、工友 2 人，總計 105 人，較上年度減列教師 4 人，增列行政人員 1 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 服務收入本年度預算數 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 40,626 元，較上年度預算數 40,626 元，無增減。

3. 其他財產收入本年度預算數 582,402 元，較上年度預算數 586,192 元，減少 3,790 元，係因場地租借收入核實減列。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 137,897,907 元，較上年度預算數 136,403,456 元，增加 1,494,451 元，係依業務需要核實增列。

5. 受贈收入本年度預算數 34,592 元，較上年度預算數 34,592 元，無增減。

6. 雜項收入本年度預算數 57,300 元，較上年度預算數 89,196 元，減少 31,896 元，係依業務需要核實減列。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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 138,368,172 元，較上年度預算數 141,526,044 元，減少 3,157,872 元，係因減班減少教師員額及減列退休人員三節慰問金。

8.服務費用本年度預算數 5,394,760 元，較上年度預算數 5,698,193 元，減少 303,433 元，係依業務需要核實減列。

9.材料及用品費本年度預算數 1,749,210 元，較上年度預算數 1,609,950 元，增加 139,260 元，係依業務需要核實增列。

10.租金、償債與利息本年度預算數 8,800 元，較上年度預算數 8,800 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 2,922,417 元，較上年度預算數 1,808,434 元，增加 1,113,983 元，係因設備及修建工程核實增列。

12.稅捐及規費(強制費)本年度預算數 12,656 元，較上年度預算數 6,453 元，增加 6,203 元，係依業務需要核實增列。

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 1,059,236 元，較上年度預算數 1,062,236 元，減少 3,000 元，係依業務需要核實減列。

14.其他本年度預算數 84,200 元，較上年度預算數 196,200 元，減少 112,000 元，係依業務需要核實減列。

二、105 學年度第 2 學期預估核定普通班 13 班、啟智班 3 班、身心障礙資源班 2 班、巡迴輔導班 12 班、學習困難資源班 1 班，共計 31 班，預定招收學生人數 320 人，106 學年度第 1 學期預估普通班 12 班、啟智班 3 班、身心障礙資源班 2 班、巡迴輔導班 12 班、學習困難資源班 1 班，共計 30 班，預定招收學生人數 297 人。

三、其他有關說明：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-9

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	合計				674,407	
		購置固定資產				674,407	
						674,407	
		購置固定資產				17,700	104.08.18府授主事預字第 10431063400號
		購置機械及設備				17,700	
		沉水箱馬達	臺	1	17,700	17,700	原有沉水箱馬達已逾使用年限損 壞無法修理，為抽水至頂樓水塔 供全校用水，汰舊換新確實需要 ，且具急迫及必要性，所需經費 擬由本校國民教育計畫-什項設備 修護費項下支應。
		購置固定資產				109,734	104.10.19府教工字第10440687500 號
		購置什項設備				109,734	
		LED投光燈	組	6	18,289	109,734	教育局學校設施改善準備，補助 戶外球場照明改善工程，內屬設 備部分移列固定資產。
		購置固定資產				546,973	104.12.25府授教工字第 10443392800號

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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
	購置機械及設備					546,973	
		桌上型電腦(螢幕23.6"以上)	臺	4	29,300	117,200	教育部補助104年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)經費。
		平板電腦(含作業系統、專用鍵盤、單槍投影機轉接器)	臺	3	48,770	146,310	教育部補助104年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)經費。
		筆記型電腦	臺	9	24,900	224,100	教育部補助104年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)經費。
		數位單眼相機	臺	1	20,300	20,300	教育部補助104年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)經費。
		數位攝影機	臺	1	11,800	11,800	教育部補助104年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)經費。
		不斷電系統	臺	1	16,720	16,720	教育部補助104年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)經費。
		印表機	臺	1	10,543	10,543	教育部補助104年度辦理身心障礙教育人事及業務(資本門)經費。

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-11

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			
148,439,841	4	基金來源	138,617,827	137,159,062	1,458,765
2,500	43	勞務收入	5,000	5,000	
2,500	431	服務收入	5,000	5,000	
871,675	45	財產收入	623,028	626,818	-3,790
92,338	451	財產處分收入	40,626	40,626	
1,007	454	利息收入			
778,330	45Y	其他財產收入	582,402	586,192	-3,790
147,307,099	46	政府撥入收入	137,897,907	136,403,456	1,494,451
141,645,745	462	市庫撥款收入	137,897,907	136,403,456	1,494,451
5,661,354	46Y	政府其他撥入收入			
258,567	4Y	其他收入	91,892	123,788	-31,896
158,025	4YO	受贈收入	34,592	34,592	
100,542	4YY	雜項收入	57,300	89,196	-31,896
152,710,282	5	基金用途	149,599,451	151,916,310	-2,316,859
127,704,565	53	國民教育計畫	126,732,355	129,577,215	-2,844,860
18,231,232	5L	一般行政管理計畫	19,944,679	20,530,661	-585,982
6,774,485	5M	建築及設備計畫	2,922,417	1,808,434	1,113,983

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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			
-4,270,441	6	本期賸餘(短絀-)	-10,981,624	-14,757,248	3,775,624
31,866,168	71	期初基金餘額	12,838,479	17,294,572	-4,456,093
27,595,727	73	期末基金餘額	1,856,855	2,537,324	-680,469

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-13

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－)	-10,981,624	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-10,981,624	
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－)	-10,981,624	
84	期初現金及約當現金	14,310,218	
85	期末現金及約當現金	3,328,594	

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-15

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
92,338	40,626		合計				40,626	
92,338	40,626	451	財產處分收入	年	1	40,626	40,626	較上年度預算數40,626元，無增減。 報廢財產處分收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-17

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	
778,330	586,192		合計				582,402	
778,330	586,192	45Y	其他財產收入				582,402	較上年度預算數586,192元，減少3,790元。
				年	1	556,800	556,800	停車場收入(收支對列)。
				年	1	10,000	10,000	教職員工停車收入。
				年	1	15,602	15,602	員工消費合作社使用費及租借場地收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
141,645,745	136,403,456		合計				137,897,907	
141,645,745	136,403,456	462	市庫撥款收入	年	1	137,897,907	137,897,907	較上年度預算數136,403,456元，增加1,494,451元。市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-19

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	
158,025	34,592		合計				34,592	較上年度預算數34,592元，無增減。 各界捐款收入(收支對列)。
158,025	34,592	4YO	受贈收入				34,592	
				年	1	34,592	34,592	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
100,542	89,196		合計				57,300	
100,542	89,196	4YY	雜項收入				57,300	較上年度預算數89,196元，減少31,896元。
				年	1	1,000	1,000	招標圖說費收入。
				年	1	6,000	6,000	數位學生證補卡費及簡訊費等收入。
				年	1	50,300	50,300	其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-21

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	
127,704,565	129,577,215		合計				126,732,355	
116,788,840	122,401,765	1	用人費用				119,894,197	
58,477,666	61,692,000	11	正式員額薪資				59,196,000	較上年度預算數61,692,000元，減少2,496,000元。
58,477,666	61,692,000	113	職員薪金	年	1	27,204,000	27,204,000	教職員35人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	31,992,000	31,992,000	教職員50人薪金(詳用人費用彙計表)。
3,572,616	1,191,960	12	聘僱及兼職人員薪資				1,191,960	較上年度預算數1,191,960元，無增減。
3,572,616	1,191,960	124	兼職人員酬金	節	2,200	360	792,000	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數85人，按9分之1計，編列10人，每人220節，總節數10人x220節=2,200節。
				節	1,111	360	399,960	東區特教教師減編1人400,000元鐘點費。
610,604	678,449	13	超時工作報酬				634,049	較上年度預算數678,449元，減少44,400元。
383,329	504,049	131	加班費	年	1	429,729	429,729	不休假出勤加班費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
227,275	174,400	133	誤餐費	人、小時	18x4	185	13,320	教職員趕辦各項業務加班費(班級業務費)。
				年	1	61,000	61,000	不休假出勤加班費。
				人次	220	80	17,600	教職員趕辦各項業務誤餐費(班級業務費)。
				人次	100	80	8,000	工作人員誤餐費(運動會經費)。
				人次	85	80	6,800	會議研習誤餐費(活化教學經費)。
				人次	40	80	3,200	國中輔導活動誤餐費。
				人次	30	80	2,400	性別平等宣導教育活動(含相關專業研習)誤餐費。
				人次	100	80	8,000	教師專業成長暨行動研究誤餐費。
				人次	20	80	1,600	教師甄選工作人員誤餐費(收支對列)。
				人次	135	80	10,800	國中教務主任會議誤餐費。
				人次	355	80	28,400	國中特教教師研習誤餐費。
				人次	175	80	14,000	東區特教會議研習誤餐費。
				人次	160	80	12,800	東區情緒及行為問題專業支援團隊誤餐費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-23

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	
12,155,801	13,779,500	15	獎金	人次	205	80	16,400	東區鑑定安置作業誤餐費。
							13,259,500	較上年度預算數13,779,500元，減少520,000元。
4,882,640	6,068,000	151	考績獎金				5,860,000	
				年	1	3,133,000	3,133,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	2,727,000	2,727,000	依考績法規定核發之獎金。
7,273,161	7,711,500	152	年終獎金				7,399,500	
				年	1	3,400,500	3,400,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	3,999,000	3,999,000	依規定於年節加發之獎金。
34,011,867	35,658,884	16	退休及卹償金				36,784,416	較上年度預算數35,658,884元，增加1,125,532元。
34,011,867	35,177,652	161	職員退休及離職金				35,761,968	
				年	1	2,319,408	2,319,408	提撥退撫基金。
				年	1	2,755,584	2,755,584	提撥退撫基金。
				年	1	30,686,976	30,686,976	退休人員月退休金，75人 ×33,552元×12月=30,196,800元；退休遺族月撫慰金，2人×20,424元×12月=490,176元；合計30,686,976
	481,232	162	工員退休及離職金				1,022,448	
				年	1	1,022,448	1,022,448	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
7,960,286	9,400,972	18	福利費				8,828,272	較上年度預算數9,400,972元，減少572,700元。
5,729,568	5,548,536	181	分擔員工保險費	年	1	2,442,948	2,442,948	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	2,883,288	2,883,288	分擔公保、勞保、健保費。
75,900	267,000	183	傷病醫藥費	人	7	16,000	112,000	員工健康檢查費。
				人	30	3,500	105,000	員工健康檢查費。
				人	1	8,000	8,000	員工健康檢查費。
825,839	894,600	187	員工通勤交通費	人、月、段	30x10x2	630	378,000	教師上下班交通費。
				人、月、段	5x10x1	630	31,500	教師上下班交通費。
				人、月、段	29x10x2	630	365,400	特教教師上下班交通費。
				人、月、段	11x10x1	630	69,300	特教教師上下班交通費。
1,328,979	2,690,836	18Y	其他福利費	年	1	224,000	224,000	休假旅遊補助費。
				年	1	32,000	32,000	休假旅遊補助費。
				人、年	6x1	6,000	36,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	412,366	412,366	退休人員子女教育補助費。
				年	1	121,720	121,720	教職員工結婚補助費。(30,430元x2月x2人)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-25

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	
				年	1	354,250	354,250	教職員工喪葬補助費。(35,425元×5月×2人)
				年	1	1,252,500	1,252,500	教職員工子女教育補助費。
6,878,157	4,556,081	2	服務費用				4,171,476	
991,261	1,153,825	21	水電費				1,023,800	較上年度預算數1,153,825元，減少130,025元。
925,310	1,059,745	212	工作場所電費				929,720	
				年	1	650,720	650,720	班級電費。
				年	1	160,000	160,000	停車場電費(收支對列)。
				年	1	119,000	119,000	東區特教中心電費。
65,951	94,080	214	工作場所水費				94,080	
				年	1	94,080	94,080	班級水費。
155,418	55,530	22	郵電費				58,700	較上年度預算數55,530元，增加3,170元。
17,689	1,530	221	郵費				1,700	
				年	1	1,700	1,700	東區特教郵費。
137,729	54,000	222	電話費				57,000	
				月	12	4,750	57,000	東區特教電話費。
278,687	63,200	23	旅運費				63,200	較上年度預算數63,200元，無增減。
85,266	62,000	231	國內旅費				62,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
193,421	1,200	23Y	其他旅運費	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。
				人、天	5x1	1,550	7,750	東區特教出差旅費。
							1,200	
				人次	40	30	1,200	教師帶學生參加比賽交通費(班級業務費)。
230,417	194,300	24	印刷裝訂與廣告費				205,580	較上年度預算數194,300元，增加11,280元。
230,417	194,300	241	印刷及裝訂費				205,580	
				年	1	22,000	22,000	資料印刷(活化教學經費)。
				次	1	7,500	7,500	國中教務主任會議講義印刷費。
				年	1	43,600	43,600	東區情緒及行為問題專業支援團隊印刷費。
				年	1	56,230	56,230	東區特教各項通知及資料印刷裝訂費。
				年	1	15,000	15,000	國中特教教師研習教材等裝訂印刷費。
				年	1	61,250	61,250	資料印刷(巡迴輔導班業務費)。
1,066,074	1,294,658	25	修理保養及保固費				1,094,980	較上年度預算數1,294,658元，減少199,678元。
590,392	541,200	252	一般房屋修護費				448,800	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-27

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		
27,868	83,111	255	機械及設備修護費	年	1	254,800	254,800	公用房舍、其他建築物修理費。	
				年	1	84,000	84,000	校舍、水電、校具等修理(特教班3班)。	
				年	1	110,000	110,000	東區特教房舍設施修繕費。	
				年	1	26,800	26,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。	
				年	1	30,121	30,121	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)。	
447,814	670,347	257	什項設備修護費	年	1	109,200	109,200	公務設備器材之保養修護等。	
1,080,784	188,368	27	一般服務費	年	1	390,059	390,059	停車場修護費(收支對列)。	
				年	1	90,000	90,000	東區特教辦公設備器材保養修繕費。	
				年	1	179,216	179,216	較上年度預算數188,368元，減少9,152元。	
17,645	10,368	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	256x2	18	9,216	9,216	委託超商代收學雜費手續費。
972,694		27D	計時與計件人員酬金						

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
90,445	178,000	27F	體育活動費	人、年	35x1	2,000	70,000	文康活費，本校編列教職員35人，每人編列2,000元。
				人、年	50x1	2,000	100,000	文康活動費，本校編列教職員50人，每人編列2,000元。
3,075,516	1,606,200	28	專業服務費				1,546,000	較上年度預算數1,606,200元，減少60,200元。
2,972,658	1,602,800	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	36	1,600	57,600	分組活動外聘鐘點費。
				班、月	5x12	600	36,000	特教班教材編輯費。
				節	13	1,600	20,800	活化教學研習外聘鐘點費(活化教學經費)。
				節	8	800	6,400	活化教學研習內聘鐘點費(活化教學經費)。
				節	14	1,600	22,400	國中課後社團外聘鐘點費。
				節	22	1,600	35,200	國中輔導活動外聘鐘點費。
				節	2	1,600	3,200	性別平等宣導教育活動(含相關專業研習)外聘鐘點費。
				節	1	800	800	性別平等宣導教育活動(含相關專業研習)內聘鐘點費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-29

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	
				節	15	800	12,000	教師專業成長暨行動研究內聘鐘點費。
				節	15	1,600	24,000	教師專業成長暨行動研究外聘鐘點費。
				節	40	800	32,000	國中冬夏令營(含童軍活動)內聘鐘點費。
				節	6	800	4,800	國中人權、法治、品德教育活動內聘講座鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	國中人權、法治、品德教育活動外聘講座鐘點費。
				節	2	1,200	2,400	技職教育、免試及12年國教校園宣導外聘鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	國中教務主任會議外聘講座鐘點費。
				節	6	1,200	7,200	國中教務主任會議外聘講座鐘點費。
				千字	420	200	84,000	東區情緒及行為問題專業支援團隊資料審查。
				千字	725	200	145,000	東區鑑定安置作業資料審查。
				節	812	800	649,600	醫療專業人員輔導鐘點費。
				節	10	800	8,000	國中特教教師研習內聘鐘點費。
				節	10	1,600	16,000	國中特教教師研習外聘鐘點費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
				人次	25	2,000	50,000	東區情緒及行為問題專業支援團隊外聘學者專家出席費。
				人次	23	2,000	46,000	東區鑑定安置作業外聘專家學者出席費。
				班、月	8x12	600	57,600	教材編輯費(巡迴輔導班業務費)。
				節	12	800	9,600	東區情緒及行為問題專業支援團隊內聘鐘點費。
				節	250	400	100,000	特殊技藝教育烘焙班教師鐘點費。
51,060		287	委託檢驗(定)試驗認證費				2,400	
				臺、年	2x1	1,200	2,400	飲水機水質檢驗費(新增)。
2,000	3,400	289	試務甄選費				3,400	
				年	1	3,400	3,400	教師甄選試務費用(收支對列)。
49,798		28A	電子計算機軟體服務費					
		28Y	其他				93,600	
				班、年	13x1	7,200	93,600	游泳池水電清潔維護費。
1,661,722	1,345,680	3	材料及用品費				1,502,790	
642,990	308,950	31	使用材料費				231,300	較上年度預算數308,950元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-31

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	
642,990	308,950	315	設備零件				231,300	少77,650元。
				組	1	1,900	1,900	修邊刀組(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				個	4	2,500	10,000	置物櫃(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	5,500	5,500	平台式線鋸機(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	3,000	3,000	木工用修邊機(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				個	1	6,000	6,000	白板(教務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				個	2	7,500	15,000	籃框(學務處)(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	2,000	4,000	手提CD音響(由特教班班級設備費移列)(新增)。
				個	5	2,500	12,500	置物櫃(由特教班班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	3,000	3,000	教學用麥克風(由特教班班級設備費移列)(新增)。
				年	1	12,000	12,000	特教班教學用教具(由特教班班級設備費移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
				臺	4	4,000	16,000	節能風扇(總務處)(由班級設備費移列)。
				年	1	28,800	28,800	各領域教學用教具(由班級設備費移列)。
				個	1	9,000	9,000	教學用磁性黑板(由特教班班級設備費移列)(新增)。
				臺	2	1,000	2,000	多功能簡報器(由特教班班級設備費移列)(新增)。
				班、年	6x1	6,300	37,800	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
				年	1	12,000	12,000	活化教學所需用具。
				年	1	24,650	24,650	東區特教各式特教教具等。
				年	1	28,150	28,150	教學用教具(由巡迴輔導班經費移列)。
1,018,732	1,036,730	32	用品消耗				1,271,490	較上年度預算數1,036,730元，增加234,760元。
219,350	199,800	321	辦公(事務)用品				361,300	
				年	1	27,000	27,000	會議研習文具紙張等(活化教學經費)。
				年	1	7,600	7,600	國中課後社團文具紙張等。
				年	1	7,600	7,600	國中輔導活動文具用品。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-33

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	
125,603	60,000	322	報章什誌	年	1	3,600	3,600	性別平等宣導教育活動(含相關專業研習)文具紙張等。
				年	1	6,000	6,000	教師專業成長暨行動研究文具紙張等。
				年	1	8,000	8,000	國中冬夏令營(含童軍活動)文具紙張等。
				年	1	7,000	7,000	國中人權、法治、品德教育活動文具紙張等。
				次	1	4,300	4,300	國中教務主任會議用文具紙張等。
				年	1	30,000	30,000	教學用文具紙張等(巡迴輔導班業務費)。
				年	1	22,000	22,000	東區情緒及行為問題專業支援團隊文具紙張等。
				年	1	56,600	56,600	東區特教文具紙張等。
				年	1	2,000	2,000	國中特教教師研習用文具紙張等。
				年	1	179,600	179,600	東區鑑定安置作業文具紙張等。
				年	1	12,500	12,500	圖書(由特教班班級設備費移列)。
				年	1	50,000	50,000	圖書(教務處)(由班級設備費移

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	8,000	8,000	列)。
				年	1	5,000	5,000	教學用圖書(活化教學經費)。
				年	1	10,000	10,000	東區特教書報圖書等。
12,781	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)				10,000	教學用圖書(由巡迴輔導班設備費移列)。
				年	1	5,000	5,000	健康中心藥品。
660,998	771,930	32Y	其他				819,690	
				年	1	56,680	56,680	消毒水、衛生清潔用品、垃圾袋、衛生紙及教室佈置費等(班級業務費)。
				班、年	13x1	13,820	179,660	各項教學材料費。
				團	1	8,000	8,000	童軍教育活動用品及雜支。
				年	1	69,100	69,100	教學用材料(特教班教學材料費)。
				年	1	15,000	15,000	衛生紙及教室佈置費(特教班班級業務費)。
				年	1	21,000	21,000	消毒水及衛生清潔用品費(特教班班級業務費)。
				年	1	67,000	67,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-35

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	22,000	22,000	比賽獎盃、錦旗、獎牌等(運動會經費)。
				年	1	18,800	18,800	場地佈置及清潔雜支等(運動會經費)。
				年	1	27,000	27,000	教學及班級經營活動用材料等(活化教學經費)。
				次	1	3,000	3,000	國中教務主任會議茶水、場地佈置、雜支等。
				年	1	28,000	28,000	東區情緒及行為問題專業支援團隊茶水、材料等雜支。
				年	1	21,000	21,000	國中特教教師研習材料、茶水等雜支。
				年	1	73,350	73,350	東區特教材料、茶水等雜支。
				年	1	43,000	43,000	教學用材料(巡迴輔導班業務費)。
				年	1	13,000	13,000	東區鑑定安置作業茶水、材料等雜支。
				年	1	74,100	74,100	東區特教環境衛生清潔費。
				年	1	80,000	80,000	特殊技藝教育烘焙班材料費。
591,340	8,800	4	租金、償債與利息				8,800	
586,540	4,000	44	交通及運輸設備租金				4,000	較上年度預算數4,000元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
586,540	4,000	442	車租	輛、次	1x1	4,000	4,000	國中輔導活動租車車費。
4,800	4,800	45	什項設備租金				4,800	較上年度預算數4,800元，無增減。
4,800	4,800	451	什項設備租金	月	12	400	4,800	電錶月租費(班級業務費)。
6,741	6,453	6	稅捐及規費(強制費)				12,656	
		63	房屋稅				5,915	新增項目
		631	一般房屋稅	年	1	5,915	5,915	105年記帳緩繳房屋稅(新增)。
6,741	6,453	64	消費與行為稅				6,741	較上年度預算數6,453元，增加288元。
6,741	6,453	644	營業稅	年	1	6,741	6,741	停車場收入營業稅(收支對列)。
1,327,470	1,062,236	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,058,236	
66,000	36,000	72	捐助、補助與獎助				32,000	較上年度預算數36,000元，減少4,000元。
66,000	36,000	726	獎助學員生給與	班、學期	16x2	1,000	32,000	優秀學生獎學金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-37

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	
1,261,470	1,026,236	74	補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟				1,026,236	較上年度預算數1,026,236元，無增減。
1,261,470	1,026,236	74Y	其他				1,026,236	
				人、年	12x1	137	1,644	教職員工生流感疫苗接種經費。
				人、日	90x200	55	990,000	清寒學生餐費補助。
				年	1	34,592	34,592	教育儲蓄戶助學金(收支對列)。
450,295	196,200	9	其他				84,200	
450,295	196,200	91	其他支出				84,200	較上年度預算數196,200元，減少112,000元。
450,295	196,200	91Y	其他				84,200	
				年	1	50,400	50,400	執行學生路隊安全導護費(19班以下按2人計列,2人×63元×40週×10次=50,400元)。
				人、學期	320x2	50	32,000	班級自治費。
				年	1	1,800	1,800	國中人權、法治、品德教育活動活動獎品費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
18,231,232	20,530,661		合 計				19,944,679	
17,134,888	19,124,279	1	用人費用				18,473,975	
10,776,485	12,588,000	11	正式員額薪資				12,336,000	較上年度預算數12,588,000元，減少252,000元。
9,565,320	11,388,000	113	職員薪金	年	1	11,076,000	11,076,000	教職員17人薪金(詳用人費用彙計表)。
711,965	732,000	114	工員工資	年	1	720,000	720,000	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
499,200	468,000	115	警餉	年	1	540,000	540,000	校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
770,196		12	聘僱及兼職人員薪資					
770,196		122	約僱職員薪金					
410,904	557,403	13	超時工作報酬				535,967	較上年度預算數557,403元，減少21,436元。
410,904	557,403	131	加班費	年	1	535,967	535,967	不休假出勤加班費。
2,577,868	3,158,500	15	獎金				2,830,000	較上年度預算數3,158,500元，減少328,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-39

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	
1,226,381	1,585,000	151	考績獎金	年	1	1,288,000	1,288,000	依考績法規定核發之獎金。
1,351,487	1,573,500	152	年終獎金	年	1	1,542,000	1,542,000	依規定於年節加發之獎金。
1,049,254	1,063,392	16	退休及卹償金				1,036,440	較上年度預算數1,063,392元，減少26,952元。
938,070	1,026,792	161	職員退休及離職金	年	1	1,000,440	1,000,440	提撥退撫基金。
111,184	36,600	162	工員退休及離職金	年	1	36,000	36,000	提撥勞工退休準備金。
1,550,181	1,756,984	18	福利費				1,735,568	較上年度預算數1,756,984元，減少21,416元。
1,141,683	1,173,264	181	分擔員工保險費	年	1	1,150,968	1,150,968	分擔公保、勞保、健保費。
159,040	279,720	187	員工通勤交通費	人、月、段	3x12x1	630	22,680	職員暨技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	16x12x2	630	241,920	職員暨技工、工友上下班交通費。
249,458	304,000	18Y	其他福利費	年	1	320,000	320,000	休假旅遊補助費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
966,756	1,142,112	2	服務費用				1,223,284	
5,775		22	郵電費					
5,775		221	郵費					
10,925		23	旅運費					
10,925		23Y	其他旅運費					
544,590	713,712	27	一般服務費				714,884	較上年度預算數713,712元，增加1,172元。
523,779	675,712	279	外包費				674,884	
				人、年	4x1	40,000	160,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
				人、月	1x12	42,907	514,884	校警勞務外包費。
20,811	38,000	27F	體育活動費				40,000	
				人、年	20x1	2,000	40,000	文康活動費，本校編列教職員17人，工員2人，校警1人，合計20人，每人編列2,000元。
307,066	330,000	28	專業服務費				410,000	較上年度預算數330,000元，增加80,000元。
307,066	330,000	28Y	其他				410,000	
				年	1	410,000	410,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
98,400	98,400	29	公共關係費				98,400	較上年度預算數98,400元，無增

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-41

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	
98,400	98,400	291	公共關係費	月	12	8,200	98,400	減。
128,588	264,270	3	材料及用品費				98,400	校長特別費。
128,588	264,270	32	用品消耗				246,420	
121,178	261,360	321	辦公(事務)用品	年	1	240,920	246,420	較上年度預算數264,270元，減少17,850元。
							240,920	統籌業務費計算如下：普通班13班、特教班3班，1,290元×15班×12月=232,200元，810元×1班×12月=9,720元，以上合計241,920元，除依實際需求移列會費1,000元外，其餘如列數。
7,410	2,910	325	服裝	人、套	1x1	1,500	5,500	校警夏服(成立第39年)。
				人、套	1x1	2,500	1,500	校警冬服(新增)。
				人、雙	1x1	1,100	2,500	校警皮鞋。
				雙	1	100	1,100	校警襪子。
				人、年	1x1	300	100	校警服裝配備。
1,000		7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活				300	
							1,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
1,000		71	動費 會費				1,000	新增項目
1,000		713	職業團體會費				1,000	
				人、年	1x1	1,000	1,000	護理師公會會費(統籌業務費)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-43

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	
6,774,485	1,808,434		合計				2,922,417	
6,774,485	1,808,434	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				2,922,417	
1,724,319	1,180,000	51	購置固定資產				2,886,417	
1,724,319	1,180,000		一般建築及設備計畫				2,886,417	
			綜合運動場整修工程				974,117	
		512	興建土地改良物				974,117	
				式	1	30,000	30,000	一、施工費 操場球場周邊樹木修剪。
				式	1	7,000	7,000	舊籃球架搬遷。
				平方公尺	70	2,420	169,400	不銹鋼安全防護網(H=1.2m)(含拆除運棄)。
				式	1	280,000	280,000	沙坑。
				平方公尺	12	1,580	18,960	彈性地墊(含運棄、基礎及收邊)。
				平方公尺	265	1,050	278,250	綜合球場整修:面層、部分底層(瀝青或混凝土)、(含拆除運棄、劃線、排水內溝)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	45	2,630	118,350	跳遠助跑道新建:面層、底層(瀝青或混凝土)、基礎(級配)、(含整地餘土運棄、劃線、排水內溝)。
				式	1	54,118	54,118	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	18,039	18,039	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
			綜合運動場整修工程移列設備				196,000	
		516	購置什項設備				196,000	
				組	3	12,000	36,000	汰舊換新單槓。
				座	4	40,000	160,000	汰舊換新籃球架。
			e化學習試辦計畫				150,000	
		514	購置機械及設備				150,000	
				臺	15	10,000	150,000	新購e化學習試辦計畫平板電腦(電腦專案計畫)。
			班級設備				223,800	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-45

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	
		514	購置機械及設備				173,800	
				臺	1	11,800	11,800	新購標籤機(總務處)。
				臺	4	20,500	82,000	汰舊換新單槍投影機(教務處)。
				座	1	50,000	50,000	汰舊換新數位多功能講桌(教務處)。
				臺	1	30,000	30,000	新購單眼相機(學務處)。
		516	購置什項設備				50,000	
				臺	2	25,000	50,000	汰舊換新冷氣機(5KW一對一分離式含安裝費)(總務處)。
			學校設備				61,500	
		514	購置機械及設備				61,500	
				臺	3	20,500	61,500	汰舊換新單槍投影機。
			特殊班設備				25,000	
		516	購置什項設備				25,000	
				臺	1	25,000	25,000	汰舊換新冷氣機(5KW一對一分離式含安裝費)(特教班)。
			資訊設備				1,256,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	
		514	購置機械及設備				1,256,000	
				臺	51	22,000	1,122,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
				年	1	134,000	134,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
1,724,319	1,180,000		校園設備					
1,418,707	963,000	514	購置機械及設備					
50,700		515	購置交通及運輸設備					
254,912	217,000	516	購置什項設備					
35,090	36,000	52	購置無形資產				36,000	
35,090	36,000		一般建築及設備計畫				36,000	
35,090	36,000		資訊設備				36,000	
35,090	36,000	521	購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
5,015,076	592,434	58	遞延支出(臺北市地					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-47

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	
5,015,076	592,434		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)					
			一般建築及設備計 畫					
5,015,076	592,434		校園整修工程					
4,961,852	592,434	581	遞延修繕房 屋建築支出					
53,224		582	其他遞延支 出					

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-49

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	%	
4,586,561,985	100.00		資產合計	4,560,823,113	100.00	4,165,874,169	405,930,568	4,571,804,737	100.00	-10,981,624
4,586,561,985	100.00	1	資產	4,560,823,113	100.00	4,165,874,169	405,930,568	4,571,804,737	100.00	-10,981,624
29,267,466	0.64	11	流動資產	3,528,594	0.08	7,673,206	6,837,012	14,510,218	0.32	-10,981,624
29,067,466	0.64	111	現金	3,328,594	0.08	7,473,206	6,837,012	14,310,218	0.32	-10,981,624
29,067,466	0.64	1112	銀行存款	3,328,594	0.08	7,473,206	6,837,012	14,310,218	0.32	-10,981,624
200,000	0.00	115	預付款項	200,000	0.00	200,000		200,000	0.00	
200,000	0.00	1154	預付費用	200,000	0.00	200,000		200,000	0.00	
1,508,739	0.03	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,508,739	0.03	1,318,386	190,353	1,508,739	0.03	
1,508,739	0.03	124	準備金	1,508,739	0.03	1,318,386	190,353	1,508,739	0.03	
715,884	0.02	1241	退休及離職準備金	715,884	0.02	495,531	220,353	715,884	0.02	
792,855	0.01	124Y	其他準備金	792,855	0.01	822,855	-30,000	792,855	0.01	
4,555,785,780	99.33	13	其他資產	4,555,785,780	99.89	4,156,882,577	398,903,203	4,555,785,780	99.65	
4,555,785,780	99.33	131	什項資產	4,555,785,780	99.89	4,156,882,577	398,903,203	4,555,785,780	99.65	
4,555,785,780	99.33	1316	代管資產	4,555,785,780	99.89	4,156,882,577	398,903,203	4,555,785,780	99.65	
4,586,561,985	100.00		負債及基金餘額合計	4,560,823,113	100.00	4,165,874,169	405,930,568	4,571,804,737	100.00	-10,981,624
4,558,966,258	99.40	2	負債	4,558,966,258	99.96	4,163,336,845	395,629,413	4,558,966,258	99.72	
1,228,563	0.03	21	流動負債	1,228,563	0.03	4,874,822	-3,646,259	1,228,563	0.03	
926,556	0.02	212	應付款項	926,556	0.02	4,599,555	-3,672,999	926,556	0.02	
924,839	0.02	2123	應付代收款	924,839	0.02	4,597,875	-3,673,036	924,839	0.02	
1,717	0.00	2125	應付費用	1,717	0.00	1,680	37	1,717	0.00	
302,007	0.01	213	預收款項	302,007	0.01	275,267	26,740	302,007	0.01	
302,007	0.01	2133	預收收入	302,007	0.01	275,267	26,740	302,007	0.01	
4,557,737,695	99.37	22	其他負債	4,557,737,695	99.93	4,158,462,023	399,275,672	4,557,737,695	99.69	
4,557,737,695	99.37	221	什項負債	4,557,737,695	99.93	4,158,462,023	399,275,672	4,557,737,695	99.69	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	%	
814,449	0.02	2211	存入保證金	814,449	0.02	1,083,915	-269,466	814,449	0.02	
715,884	0.02	2213	應付退休及離職金	715,884	0.02	495,531	220,353	715,884	0.02	
4,555,785,780	99.33	2214	應付代管資產	4,555,785,780	99.88	4,156,882,577	398,903,203	4,555,785,780	99.64	
421,582	0.00	2215	暫收及待結轉帳項	421,582	0.01		421,582	421,582	0.01	
27,595,727	0.60	3	基金餘額	1,856,855	0.04	2,537,324	10,301,155	12,838,479	0.28	-10,981,624
27,595,727	0.60	31	基金餘額	1,856,855	0.04	2,537,324	10,301,155	12,838,479	0.28	-10,981,624
27,595,727	0.60	311	基金餘額	1,856,855	0.04	2,537,324	10,301,155	12,838,479	0.28	-10,981,624
27,595,727	0.60	3111	累積餘額	1,856,855	0.04	2,537,324	10,301,155	12,838,479	0.28	-10,981,624

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數499,656元,上年度調整後預計數499,656元,本年度預計數499,656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37,264,488元、無形資產615,128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－臺北市立芳和國民中學

40501224-51

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					
152,710,282	151,916,310	合計		149,599,451	126,732,355	19,944,679	2,922,417
133,923,728	141,526,044	用人費用		138,368,172	119,894,197	18,473,975	
69,254,151	74,280,000	正式員額薪資		71,532,000	59,196,000	12,336,000	
68,042,986	73,080,000	職員薪金		70,272,000	59,196,000	11,076,000	
711,965	732,000	工員工資		720,000		720,000	
499,200	468,000	警餉		540,000		540,000	
4,342,812	1,191,960	聘僱及兼職人員薪資		1,191,960	1,191,960		
770,196		約僱職員薪金					
3,572,616	1,191,960	兼職人員酬金		1,191,960	1,191,960		
1,021,508	1,235,852	超時工作報酬		1,170,016	634,049	535,967	
794,233	1,061,452	加班費		1,040,016	504,049	535,967	
227,275	174,400	誤餐費		130,000	130,000		
14,733,669	16,938,000	獎金		16,089,500	13,259,500	2,830,000	
6,109,021	7,653,000	考績獎金		7,148,000	5,860,000	1,288,000	
8,624,648	9,285,000	年終獎金		8,941,500	7,399,500	1,542,000	
35,061,121	36,722,276	退休及卹償金		37,820,856	36,784,416	1,036,440	
34,949,937	36,204,444	職員退休及離職金		36,762,408	35,761,968	1,000,440	
111,184	517,832	工員退休及離職金		1,058,448	1,022,448	36,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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					
9,510,467	11,157,956	福利費		10,563,840	8,828,272	1,735,568	
6,871,251	6,721,800	分擔員工保險費		6,477,204	5,326,236	1,150,968	
75,900	267,000	傷病醫藥費		225,000	225,000		
984,879	1,174,320	員工通勤交通費		1,108,800	844,200	264,600	
1,578,437	2,994,836	其他福利費		2,752,836	2,432,836	320,000	
7,844,913	5,698,193	服務費用		5,394,760	4,171,476	1,223,284	
991,261	1,153,825	水電費		1,023,800	1,023,800		
925,310	1,059,745	工作場所電費		929,720	929,720		
65,951	94,080	工作場所水費		94,080	94,080		
161,193	55,530	郵電費		58,700	58,700		
23,464	1,530	郵費		1,700	1,700		
137,729	54,000	電話費		57,000	57,000		
289,612	63,200	旅運費		63,200	63,200		
85,266	62,000	國內旅費		62,000	62,000		
204,346	1,200	其他旅運費		1,200	1,200		
230,417	194,300	印刷裝訂與廣告費		205,580	205,580		
230,417	194,300	印刷及裝訂費		205,580	205,580		
1,066,074	1,294,658	修理保養及保固費		1,094,980	1,094,980		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-53

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					
590,392	541,200	一般房屋修護費	448,800	448,800			
27,868	83,111	機械及設備修護費	56,921	56,921			
447,814	670,347	什項設備修護費	589,259	589,259			
1,625,374	902,080	一般服務費	894,100	179,216	714,884		
17,645	10,368	佣金、匯費、經理費及手續費	9,216	9,216			
523,779	675,712	外包費	674,884		674,884		
972,694		計時與計件人員酬金					
111,256	216,000	體育活動費	210,000	170,000	40,000		
3,382,582	1,936,200	專業服務費	1,956,000	1,546,000	410,000		
2,972,658	1,602,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,446,600	1,446,600			
51,060		委託檢驗(定)試驗認證費	2,400	2,400			
2,000	3,400	試務甄選費	3,400	3,400			
49,798		電子計算機軟體服務費					
307,066	330,000	其他	503,600	93,600	410,000		
98,400	98,400	公共關係費	98,400		98,400		
98,400	98,400	公共關係費	98,400		98,400		
1,790,310	1,609,950	材料及用品費	1,749,210	1,502,790	246,420		
642,990	308,950	使用材料費	231,300	231,300			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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
642,990	308,950	設備零件	231,300	231,300		
1,147,320	1,301,000	用品消耗	1,517,910	1,271,490	246,420	
340,528	461,160	辦公(事務)用品	602,220	361,300	240,920	
125,603	60,000	報章什誌	85,500	85,500		
7,410	2,910	服裝	5,500		5,500	
12,781	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000		
660,998	771,930	其他	819,690	819,690		
591,340	8,800	租金、償債與利息	8,800	8,800		
586,540	4,000	交通及運輸設備租金	4,000	4,000		
586,540	4,000	車租	4,000	4,000		
4,800	4,800	什項設備租金	4,800	4,800		
4,800	4,800	什項設備租金	4,800	4,800		
6,774,485	1,808,434	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,922,417			2,922,417
1,724,319	1,180,000	購置固定資產	2,886,417			2,886,417
		興建土地改良物	974,117			974,117
1,418,707	963,000	購置機械及設備	1,641,300			1,641,300
50,700		購置交通及運輸設備				
254,912	217,000	購置什項設備	271,000			271,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-55

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	
35,090	36,000	購置無形資產	36,000			36,000	
35,090	36,000	購置電腦軟體	36,000			36,000	
5,015,076	592,434	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)					
4,961,852	592,434	遞延修繕房屋建築支出					
53,224		其他遞延支出					
6,741	6,453	稅捐及規費(強制費)	12,656	12,656			
		房屋稅	5,915	5,915			
		一般房屋稅	5,915	5,915			
6,741	6,453	消費與行為稅	6,741	6,741			
6,741	6,453	營業稅	6,741	6,741			
1,328,470	1,062,236	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,059,236	1,058,236	1,000		
1,000		會費	1,000		1,000		
1,000		職業團體會費	1,000		1,000		
66,000	36,000	捐助、補助與獎助	32,000	32,000			
66,000	36,000	獎助學員生給與	32,000	32,000			
1,261,470	1,026,236	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,026,236	1,026,236			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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					
1,261,470	1,026,236	其他		1,026,236	1,026,236		
450,295	196,200	其他		84,200	84,200		
450,295	196,200	其他支出		84,200	84,200		
450,295	196,200	其他		84,200	84,200		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-57

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	105	108	-3	
國民教育計畫部分	85	89	-4	
正式職員	85	89	-4	
一般行政管理計畫部分	20	19	1	
正式職員	18	17	1	
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。

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	138,368,172	71,532,000	1,191,960	1,170,016		8,941,500		7,148,000
國民教育計畫	119,894,197	59,196,000	1,191,960	634,049		7,399,500		5,860,000
職員薪金	59,196,000	59,196,000						
兼職人員酬金	1,191,960		1,191,960					
加班費	504,049			504,049				
誤餐費	130,000			130,000				
考績獎金	5,860,000							5,860,000
年終獎金	7,399,500					7,399,500		
職員退休及離職金	35,761,968							
工員退休及離職金	1,022,448							
分擔員工保險費	5,326,236							
傷病醫藥費	225,000							
員工通勤交通費	844,200							
其他福利費	2,432,836							
一般行政管理計畫	18,473,975	12,336,000		535,967		1,542,000		1,288,000
職員薪金	11,076,000	11,076,000						
工員工資	720,000	720,000						
警餉	540,000	540,000						

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	
	37,820,856			6,477,204	225,000		1,108,800	2,752,836	
	36,784,416			5,326,236	225,000		844,200	2,432,836	
	35,761,968								
	1,022,448			5,326,236	225,000		844,200	2,432,836	
	1,036,440			1,150,968			264,600	320,000	

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
加班費	535,967			535,967				
考績獎金	1,288,000							1,288,000
年終獎金	1,542,000					1,542,000		
職員退休及離職金	1,000,440							
工員退休及離職金	36,000							
分擔員工保險費	1,150,968							
員工通勤交通費	264,600							
其他福利費	320,000							

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	
	1,000,440	36,000		1,150,968			264,600	320,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學單位（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				149,599,451	
國民教育計畫				126,732,355	
一般行政管理計畫				19,944,679	
建築及設備計畫				2,922,417	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

40501224-63

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				126,732,355	
國民教育計畫				126,732,355	
(上)年度預算數				129,577,215	
國民教育計畫				129,577,215	
(前)年度決算數				127,704,565	
國民教育計畫				127,704,565	
(103)年度決算數				129,367,937	
國民教育計畫				129,367,937	
(102)年度決算數				129,315,618	
國民教育計畫				129,315,618	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立芳和國民中學

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	34,957,199	2,922,417		37,879,616	
土地改良物	1,943,408	974,117		2,917,525	
房屋及建築	754,530			754,530	
機械及設備	22,411,790	1,641,300		24,053,090	
交通及運輸設備	1,278,900			1,278,900	
什項設備	7,989,443	271,000		8,260,443	
電腦軟體	579,128	36,000		615,128	

註：92年度以前提列折舊1,525,689元(包括機械及設備累計折舊994,617元、交通及運輸設備累計折舊12,820元、雜項設備累計折舊518,252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)。