

中華民國106年度 4-0501293

(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－臺北市立西湖國民中學

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳明珠

機關長官 謝勝隆

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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 -43 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 -52 頁
(三) 員工人數彙計表	第 53 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－臺北市立西湖國民中學

40501293-1

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	91,452,738	93,378,605	-1,925,867	-2.06
基金用途	97,087,198	100,835,476	-3,748,278	-3.72
賸餘(短絀－)	-5,634,460	-7,456,871	1,822,411	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,486,535	8,120,995	-5,634,460	-69.38
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-5,634,460	-7,456,871	1,822,411	--
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－臺北市立西湖國民中學

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，以培養學生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、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。

輔導室：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導等事項。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

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

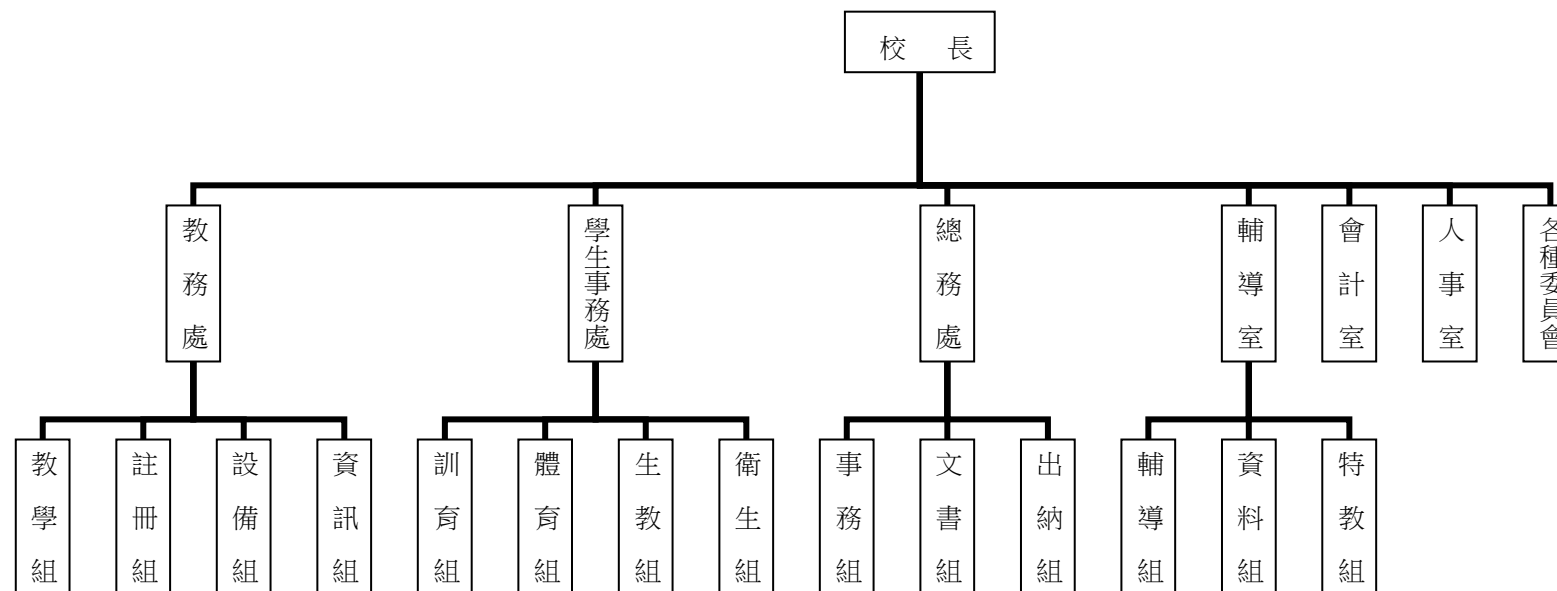
資料組：辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。

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

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

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

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－臺北市立西湖國民中學

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及學習障礙資源班，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		111,409,679	115,153,751	108,566,748	93,378,605	91,452,738
用途部分		110,738,613	112,224,534	110,638,535	100,835,476	97,087,198
餘絀部分		671,066	2,929,217	-2,071,787	-7,456,871	-5,634,460

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 75,859,562 元，預定招收普通班 12 班、身心障礙資源班 1 班、學習障礙資源班 1 班及體育班 3 班，共計 17 班，學生人數 330 人，新購運動器材、教具及圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理暑期泳訓班、教師甄選及指定活動等項目，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 17,623,536 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 3,604,100 元，係購置各項教學設備及行政設備，並辦理中正樓排水管疏通及梯間窗戶整修工程及倫理樓遮陽改善工程，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－臺北市立西湖國民中學

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，如羽球隊、太鼓社及直笛團等。
 - 4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源：服務收入 113,600 元，財產處分收入 36,190 元，其他財產收入 561,510 元，市庫撥款收入 90,251,693 元，受贈收入 120,000 元，雜項收入 369,745 元，基金來源合計 91,452,738 元。
- (二) 本年度基金用途：國民教育計畫 75,859,562 元，一般行政管理計畫 17,623,536 元，建築及設備計畫 3,604,100 元，基金用途合計 97,087,198 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 5,634,460 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 5,634,460 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 125,000 元。

104 年度教育局補助所屬學校改善運動設施設備，內屬設備部分移列固定資產 125,000 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 41 人、行政人員 13 人、專任輔導教師 1 人、專任運動教練 1 人、校警 1 人、工友 2 人，總計 60 人，較上年度減列教師 2 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 113,600 元，較上年度預算數 113,600 元，無增減。

2. 財產處分收入本年度預算數 36,190 元，較上年度預算數 36,190 元，無增減。

3. 其他財產收入本年度預算數 561,510 元，較上年度預算數 669,600 元，依業務需要核實減列 108,090 元。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 90,251,693 元，較上年度預算數 92,189,470 元，依業務需要核實減列 1,937,777 元。

5. 受贈收入本年度預算數 120,000 元，較上年度預算數 0 元，依業務需要核實增列 120,000 元。

5. 雜項收入本年度預算數 369,745 元，較上年度預算數 369,745 元，無增減。

6. 用人費用本年度預算數 85,341,170 元，較上年度預算數 87,068,935 元，依業務需要核實減列 1,727,765 元。

7. 服務費用本年度預算數 5,810,763 元，較上年度預算數 6,568,802 元，依業務需要核實減列 758,039 元。

8. 材料及用品費本年度預算數 940,725 元，較上年度預算數 976,869 元，依業務需要核實減列 36,144 元。

9. 租金、償債與利息本年度預算數 4,800 元，較上年度預算數 4,800 元，無增減。

10. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 3,604,100 元，較上年度預算數 4,830,930 元，依業務需要核實減列 1,226,830 元。

11. 稅捐及規費(強制費)本年度預算數 35,000 元，較上年度預算數 27,000 元，依業務需要核實增列 8,000 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 823,000 元，較上年度預算數 824,000 元，依業務需要核實減列 1,000 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

13.其他本年度預算數 527,640 元，較上年度預算數 534,140 元，依業務需要核實減列 6,500 元。

二、105 學年度第 2 學期核定普通班 12 班、身心障礙資源班 1 班、學習障礙資源班 1 班及體育班 3 班，共計 17 班，預定招收學生人數 330 人，106 年度第 1 學期預估普通班 11 班、身心障礙資源班 1 班、學習障礙資源班 1 班及體育班 3 班，共計 16 班，預定招收學生人數 310 人。

三、其他有關說明：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-9

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				125,000	104.10.19府教工字第10440687500號 教育局學校設施改善準備，補助所屬學校改善運動設施設備，內屬設備部分移列固定資產。 教育局學校設施改善準備，補助所屬學校改善運動設施設備，內屬設備部分移列固定資產。
		購置固定資產				125,000	
						125,000	
		購置固定資產				125,000	
		購置什項設備				125,000	
		羽球柱	組	2	18,500	37,000	
		飛輪車	臺	5	17,600	88,000	

備註：各管理機關(構)依預算法第88條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

本

頁

空

白

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-11

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			
108,566,748	4	基金來源	91,452,738	93,378,605	-1,925,867
18,068	43	勞務收入	113,600	113,600	
18,068	431	服務收入	113,600	113,600	
432,101	45	財產收入	597,700	705,790	-108,090
24,200	451	財產處分收入	36,190	36,190	
407,901	45Y	其他財產收入	561,510	669,600	-108,090
107,806,666	46	政府撥入收入	90,251,693	92,189,470	-1,937,777
105,879,183	462	市庫撥款收入	90,251,693	92,189,470	-1,937,777
1,927,483	46Y	政府其他撥入收入			
309,913	4Y	其他收入	489,745	369,745	120,000
221,690	4YO	受贈收入	120,000		120,000
88,223	4YY	雜項收入	369,745	369,745	
110,638,535	5	基金用途	97,087,198	100,835,476	-3,748,278
79,262,418	53	國民教育計畫	75,859,562	78,378,667	-2,519,105
18,138,118	5L	一般行政管理計畫	17,623,536	17,625,879	-2,343
13,237,999	5M	建築及設備計畫	3,604,100	4,830,930	-1,226,830
-2,071,787	6	本期賸餘(短絀-)	-5,634,460	-7,456,871	1,822,411

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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			
17,649,653	71	期初基金餘額	8,120,995	9,121,245	-1,000,250
15,577,866	73	期末基金餘額	2,486,535	1,664,374	822,161

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-13

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－)	-5,634,460	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-5,634,460	
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－)	-5,634,460	
84	期初現金及約當現金	11,314,083	
85	期末現金及約當現金	5,679,623	

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－臺北市立西湖國民中學

40501293-15

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	
18,068	113,600		合計				113,600	
18,068	113,600	431	服務收入				113,600	較上年度預算數113,600元，無增減。
				人	150	724	108,600	暑期游泳訓練班教學學生票報名費收入(收支對列)。
				人	10	500	5,000	教師甄選報名費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
24,200	36,190		合計				36,190	
24,200	36,190	451	財產處分收入				36,190	較上年度預算數36,190元，無增減。
				年	1	36,190	36,190	財產處分收入。

40501293-17

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	
407,901	669,600	45Y	合計				561,510	較上年度預算數669,600元，減少108,090元。 開放羽球、籃球及網球等場地 出借收入(收支對列)。 教職員工停車收入。
407,901	669,600		其他財產收入				561,510	
				年	1	558,000	558,000	
				年	1	3,510	3,510	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
105,879,183	92,189,470		合計				90,251,693	
105,879,183	92,189,470	462	市庫撥款收入				90,251,693	較上年度預算數92,189,470元，減少1,937,777元。
				年	1	90,251,693	90,251,693	市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-19

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	
221,690			合計				120,000	
221,690		4YO	受贈收入	年	1	120,000	120,000	新增項目
							120,000	教育儲蓄戶補助清寒學生等捐贈收入(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
88,223	369,745		合計				369,745	
88,223	369,745	4YY	雜項收入				369,745	較上年度預算數369,745元，無增減。
				年	1	10,673	10,673	學生上下學簡訊費等。
				年	1	359,072	359,072	數位學生證及圖說費等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-21

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	
79,262,418	78,378,667		合 計				75,859,562	
72,033,529	70,829,103	1	用人費用				69,188,723	
31,298,421	31,668,000	11	正式員額薪資				29,400,000	較上年度預算數31,668,000元，減少2,268,000元。
31,298,421	31,668,000	113	職員薪金	年	1	27,324,000	27,324,000	教職員40人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	2,076,000	2,076,000	教職員3人薪金(詳用人費用彙計表)。
2,751,063	396,000	12	聘僱及兼職人員薪資				396,000	較上年度預算數396,000元，無增減。
2,751,063	396,000	124	兼職人員酬金	節	1,100	360	396,000	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數43人，按9分之1計，編列5人，每人220節，總節數5人x220節=1,100節。
399,640	534,022	13	超時工作報酬				508,229	較上年度預算數534,022元，減少25,793元。
395,240	501,862	131	加班費	年	1	485,329	485,329	不休假出勤加班費。
				年	1	6,100	6,100	不休假出勤加班費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
4,400	32,160	133	誤餐費	人次	10	80	16,800	教師甄選工作人員誤餐費(收支對列)。
				人次	200	80	16,000	
7,256,495	7,119,000	15	獎金				7,204,500	較上年度預算數7,119,000元，增加85,500元。
3,042,375	3,160,500	151	考績獎金	年	1	3,244,500	3,244,500	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	285,000	285,000	依考績法規定核發之獎金。
4,214,120	3,958,500	152	年終獎金	年	1	3,415,500	3,415,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	259,500	259,500	依規定於年節加發之獎金。
24,976,021	25,169,995	16	退休及卹償金				26,024,688	較上年度預算數25,169,995元，增加854,693元。
24,976,021	24,645,888	161	職員退休及離職金	年	1	2,169,648	2,169,648	提撥退撫基金。
				年	1	168,480	168,480	提撥退撫基金。
				年	1	23,686,560	23,686,560	退休人員月退休金，60人x32,898元x12月=23,686,560元。
	524,107	162	工員退休及離職金					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-23

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	
5,351,889	5,942,086	18	福利費				5,655,306	較上年度預算數5,942,086元，減少286,780元。
3,246,943	2,784,276	181	分擔員工保險費				2,578,056	
				年	1	2,394,768	2,394,768	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	183,288	183,288	分擔公保、勞保、健保費。
101,000	189,500	183	傷病醫藥費				124,000	
				人	8	3,500	28,000	教職員健康檢查補助費。
				人	6	16,000	96,000	教職員健康檢查補助費。
396,062	313,740	187	員工通勤交通費				400,680	
				人、月、段	9x12x2	630	136,080	教師兼行政人員上下班交通費。
				人、月、段	8x10x2	630	100,800	教師上下班交通費。
				人、月、段	14x10x1	630	88,200	教師上下班交通費。
				人、月、段	5x12x1	630	37,800	教師兼行政人員上下班。
				人、月、段	3x10x2	630	37,800	特教教師上下班交通費。
1,607,884	2,654,570	18Y	其他福利費				2,552,570	
				年	1	240,000	240,000	休假旅遊補助費。
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費。
				人、年	2x1	6,000	12,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	560,000	560,000	退休人員子女教育補助費。
				年	1	1,248,600	1,248,600	子女教育補助。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助(35,425元x5月x2人)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
4,463,881	5,427,090	2	服務費用	年	1	121,720	121,720	結婚補助(30,430元x2月x2人)。
1,748,837	2,731,020	21	水電費				4,569,879	
1,065,999	1,658,238	212	工作場所電費				2,351,609	較上年度預算數2,731,020元，減少379,411元。
				年	1	1,071,300	1,394,960	
				年	1	60,000	1,071,300	班級電費。
				期	1	15,660	60,000	游泳池水電清潔維護電費(新增)。
				年	1	248,000	15,660	暑期泳訓班電費補助費(收支對列)。
339,720	543,582	214	工作場所水費				248,000	開放學校場地電費(收支對列)。
				年	1	370,649	416,649	
				年	1	30,000	370,649	班級水費。
				期	1	16,000	30,000	游泳池水電清潔維護水費(新增)。
343,118	529,200	217	氣體費				16,000	暑期游泳班水費補助費(收支對列)。
62,380	56,808	22	郵電費	年	1	540,000	540,000	溫水游泳池瓦斯燃料費。
								較上年度預算數56,808元，減少56,808元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-25

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	
62,380	56,808	222	電話費					
39,419	57,250	23	旅運費				55,000	較上年度預算數57,250元，減少2,250元。
34,809	54,250	231	國內旅費				49,600	
				人、天	8x3	1,550	37,200	校外教學隨隊人員出差旅費。
				年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。
4,610	3,000	23Y	其他旅運費				5,400	
				人次	180	30	5,400	教職員工因公外出洽辦公務或辦理活動等所需公車票費(班級業務費)。
11,000	17,000	24	印刷裝訂與廣告費				12,000	較上年度預算數17,000元，減少5,000元。
11,000	17,000	241	印刷及裝訂費				12,000	
				年	1	12,000	12,000	國語文領域工作成果報告資料製費等。
587,186	544,000	25	修理保養及保固費				577,558	較上年度預算數544,000元，增加33,558元。
306,094	300,000	252	一般房屋修護費				281,250	
				班、年	15x1	18,750	281,250	校舍、水電、校具及其他雜項修理。
19,400	18,800	255	機械及設備修護費				17,800	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
261,692	225,200	257	什項設備修護費	年	1	17,800	17,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
							278,508	
				班、年	15x1	6,250	93,750	各項器材、花木等維護。
				年	1	84,758	84,758	游泳池設施設備維護費。
				年	1	100,000	100,000	開放學校場地設備維護費(收支對列)。
380	6,000	26	保險費				6,000	較上年度預算數6,000元，無增減。
380	6,000	26Y	其他保險費				6,000	
				人	150	40	6,000	暑期泳訓班保險費(收支對列)。
1,246,289	1,032,132	27	一般服務費				1,027,412	較上年度預算數1,032,132元，減少4,720元。
7,176	10,224	276	佣金、匯費、經理費及手續費				9,504	
				人、學期	264x2	18	9,504	委託超商代收學雜費手續費。
759,504	910,968	279	外包費				910,968	
				人、月	2x10	37,957	759,140	游泳池救生員外包費。
				人、月	2x2	37,957	151,828	暑期泳訓班救生員薪津。
418,567	20,940	27D	計時與計件人員酬金				20,940	
				小時	150	133	19,950	暑期泳訓班工讀生薪津(收支對

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-27

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	
61,042	90,000	27F	體育活動費	人、月	1x1	990	990	列)。
								暑期泳訓班工讀生勞退準備金提撥(收支對列)。
							86,000	
				人、年	40x1	2,000	80,000	文康活動費，本校編列教職員40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，每人編列2,000元。
768,390	982,880	28	專業服務費				540,300	較上年度預算數982,880元，減少442,580元。
519,130	737,450	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				356,300	
				節	36	1,600	57,600	分組活動外聘講師鐘點費。
				節	20	800	16,000	活化教學內聘講師鐘點費。
				節	15	1,200	18,000	活化教學外聘講師鐘點費。
				節	12	1,600	19,200	活化教學外聘講師鐘點費。
				節	37	800	29,600	國中社團活動講師鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動講師鐘點費。
				人次	1	2,000	2,000	辦理性別平等教育宣導出席費。
				千字	5	300	1,500	辦理性別平等教育報告編稿費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
8,920	18,180	287	委託檢驗(定)試驗認證費	班、月	1x12	600	7,200	特教班教材編輯費。
				節	6	1,200	7,200	特教班外聘講師鐘點費(班級業務費)。
				節	40	800	32,000	國中冬夏令營活動講師鐘點費。
				節	8	1,600	12,800	國中人權、法治、品德教育活動講師鐘點費。
				節	17	1,600	27,200	輔導相關講座、教師輔導知能研習、個案會議及個案輔導諮商費。
				節	6	1,600	9,600	教師專業成長外聘講師鐘點費。
				節	8	800	6,400	教師專業成長內聘講師鐘點費。
				節	12	1,200	14,400	教師專業成長外聘講師鐘點費。
				節	100	500	50,000	暑期泳訓班教練鐘點費(收支對列)。
				節	2	1,200	2,400	技職教育、免試及十二年國教校園宣導外聘講師鐘點費。
				節	16	800	12,800	國語文領域內聘講師鐘點費。
				節	15	1,600	24,000	國語文領域外聘講師鐘點費。
							30,000	
				年	1	27,600	27,600	申報消防安全檢測費及建築物公

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-29

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	
	4,000	289	試務甄選費	臺、年	2x1	1,200	2,400	共安全檢查費等(班級業務費)。
								飲水機水質檢驗費(新增)。
36,000		28A	電子計算機軟體服務費	年	1	4,000	4,000	教師甄選試務費用(收支對列)。
204,340	223,250	28Y	其他				150,000	
				年	1	150,000	150,000	開放學校場地校園安全機動巡邏、區域聯防等保全費用(收支併列)(新增)。
1,085,039	732,534	3	材料及用品費				711,520	
473,375	144,800	31	使用材料費				59,500	較上年度預算數144,800元，減少85,300元。
473,375	144,800	315	設備零件				59,500	
				臺	3	4,000	12,000	電子防潮箱(70L以上,3層)(教務處、學生事務處、輔導室，由班級設備費移列)(新增)。
				班、年	5x1	6,300	31,500	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
				張	8	1,000	8,000	汰舊換新課桌(由資源班班級設備費移列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
611,664	587,734	32	用品消耗	張	8	1,000	8,000	汰舊換新課椅(由資源班班級設備費移列)(新增)。
7,000	60,500	321	辦公(事務)用品				652,020	較上年度預算數587,734元，增加64,286元。
43,070	40,800	322	報章什誌	年	1	30,000	30,000	體育班清潔及文具用品等。
5,000	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	36,400	36,400	圖書、視聽、期刊及報紙等(由班級設備費移列)。
556,594	481,434	32Y	其他	年	1	5,000	5,000	健康中心藥品。
				年	1	11,000	11,000	專用垃圾袋費用(班級業務費)。
				年	1	37,600	37,600	校園環境清潔及衛生紙等用品(班級業務費)。
				班、年	12x1	13,820	165,840	普通班級材料費。
				年	1	44,500	44,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	60,000	60,000	體育班訓練用品及教材。
				年	1	44,300	44,300	游泳池清潔及消毒費等。
				年	1	48,500	48,500	運動會用場地布置、文具用品及

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-31

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	
				學期	2	33,400	66,800	獎品等。
				年	1	400	400	活化教學用材料及文具用品等。
				年	1	100	100	國中社團活動材料及文具用品等。
				班、年	1x1	13,820	13,820	辦理性別平等教育宣導活動材料用品等。
				年	1	8,000	8,000	特教班教學材料費。
				學期	2	3,600	7,200	國中冬夏令營活動材料及文具用品等。
				年	1	22,800	22,800	國中人權、法治、品德教育活動材料及獎品等。
				年	1	19,600	19,600	輔導活動文具用品等。
				年	1	200	200	教師專業成長研習材料及文具用品等。
				年	1	25,000	25,000	教師甄選業務用品(收支對列)。
				年	1	4,960	4,960	開放學校場地文具、場地布置費用等(收支對列)。
				年	1	4,960	4,960	國語文領域用文具用品、墨水匣等。
	4,800	4	租金、償債與利息				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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
	4,800	451	什項設備租金	月	12	400	4,800	電錶月租費(班級業務費)(新增)。
							4,800	
28,217	27,000	6	稅捐及規費(強制費)				35,000	較上年度預算數15,000元，增加5,000元。
15,651	15,000	61	土地稅				20,000	
15,651	15,000	612	一般土地地價稅	年	1	20,000	20,000	開放學校場地地價稅(收支對列)。
							20,000	
12,566	12,000	63	房屋稅				15,000	較上年度預算數12,000元，增加3,000元。
12,566	12,000	631	一般房屋稅	年	1	15,000	15,000	
							15,000	開放學校場地房屋稅(收支對列)。
							15,000	
989,001	824,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				822,000	較上年度預算數32,000元，減少2,000元。
37,000	32,000	72	捐助、補助與獎助				30,000	
37,000	32,000	726	獎助學員生給與	班、學期	15x2	1,000	30,000	優秀學生獎學金。
							30,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-33

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	
952,001	792,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				792,000	較上年度預算數792,000元，無增減。
952,001	792,000	74Y	其他	人、日	72x200	55	792,000	清寒學生餐費補助。
662,751	534,140	9	其他				527,640	
662,751	534,140	91	其他支出				527,640	較上年度預算數534,140元，減少6,500元。
662,751	534,140	91Y	其他	年	1	8,000	8,000	童軍教育登記費等。
				人、週、次	2x40x10	63	50,400	執行學生路隊安全導護費。
				年	1	424,000	424,000	體育班參加各項比賽費用等。
				人、學期	330x2	50	33,000	班級自治費。
				人次	408	30	12,240	國語文領域小組人員外勤車資。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
18,138,118	17,625,879		合 計				17,623,536	
17,075,483	16,239,832	1	用人費用				16,152,447	
11,746,288	10,704,000	11	正式員額薪資				10,680,000	較上年度預算數10,704,000元，減少24,000元。
10,424,248	9,468,000	113	職員薪金	年	1	9,444,000	9,444,000	教職員14人薪金(詳用人費用彙計表)。
742,920	720,000	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)。
579,120	516,000	115	警餉	年	1	516,000	516,000	校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
343,184	477,860	13	超時工作報酬				476,927	較上年度預算數477,860元，減少933元。
343,184	477,860	131	加班費	年	1	471,932	471,932	不休假出勤加班費。
				人、小時	1x27	185	4,995	校內同仁例假日人力支援(統籌業務費)。
2,584,990	2,763,000	15	獎金				2,694,500	較上年度預算數2,763,000元，減少68,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-35

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	
1,282,621	1,425,000	151	考績獎金	年	1	1,359,500	1,359,500	依考績法規定核發之獎金。
1,302,369	1,338,000	152	年終獎金	年	1	1,335,000	1,335,000	
991,950	876,120	16	退休及卹償金				870,504	較上年度預算數876,120元，減少5,616元。
839,448	840,120	161	職員退休及離職金	年	1	834,504	834,504	
152,502	36,000	162	工員退休及離職金	年	1	36,000	36,000	提撥勞工退休準備金。
1,409,071	1,418,852	18	福利費				1,430,516	
983,159	995,652	181	分擔員工保險費	年	1	992,196	992,196	分擔公保、勞保、健保費。
179,986	151,200	187	員工通勤交通費	人、月、段	10x12x2	630	151,200	
				人、月、段	2x12x1	630	15,120	職員暨工友上下班交通。
245,926	272,000	18Y	其他福利費	年	1	272,000	272,000	
867,938	1,141,712	2	服務費用				1,240,884	休假旅遊補助費。
1,520		22	郵電費					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
1,520		222	電話費					
452,736	709,712	27	一般服務費				708,884	較上年度預算數709,712元，減少828元。
432,166	675,712	279	外包費				674,884	
				人、月	1x12	42,907	514,884	校警勞務外包費(依102年12月16日北市教人字第10242790500號函)。
				人、年	4x1	40,000	160,000	消化超額職工（技工、工友）業務外包費。
20,570	34,000	27F	體育活動費				34,000	
				人、年	17x1	2,000	34,000	文康活動費，本校編列教職員14人，工員2人，校警1人，合計17人，每人編列2,000元。
341,682	360,000	28	專業服務費				460,000	較上年度預算數360,000元，增加100,000元。
341,682	360,000	28Y	其他				460,000	
				年	1	150,000	150,000	校園安全機械定點保全費用。
				年	1	310,000	310,000	校園安全機動巡邏、區域聯防等保全費用。
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。

40501293-37

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	
72,000	72,000	291	公共關係費	月	12	6,000	72,000	校長特別費。
194,697	244,335	3	材料及用品費				229,205	
194,697	244,335	32	用品消耗				229,205	
191,787	236,925	321	辦公(事務)用品	年	1	226,205	226,205	統籌業務費計算如下:普通班12班、體育班3班，1,290元x15班x12月=232,200元，除依實際需求移列加班費4,995元、會費1,000元外，其餘如列數。
							226,205	
2,910	7,410	325	服裝	人、雙	1x1	1,100	1,100	校警皮鞋。
				雙	1	100	100	校警襪子。
				人、年	1x1	300	300	校警服裝配備。
				人、套	1x1	1,500	1,500	校警夏服(成立第30年)。
		7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,000	
		71	會費				1,000	新增項目
		713	職業團體會費				1,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
				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－臺北市立西湖國民中學

40501293-39

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	
13,237,999	4,830,930		合計				3,604,100	
13,237,999	4,830,930	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				3,604,100	
1,473,023	2,604,260	51	購置固定資產				786,100	
1,473,023	2,604,260		一般建築及設備計畫				786,100	
			e化學習試辦計畫				60,000	
		514	購置機械及設備				60,000	
				臺	6	10,000	60,000	新購e化學習試辦計畫平板電腦(電腦專案計畫)。
		514	班級設備				311,600	
			購置機械及設備				70,800	
				臺	3	13,600	40,800	汰舊換新雙眼立體解剖顯微鏡(生物教室)。
				臺	2	15,000	30,000	汰舊換新數位攝影機(教務處)。
		515	購置交通及運輸設備				28,000	
				組	1	28,000	28,000	汰舊換新活動中心數位音場處理

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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				212,800	器(學生事務處)。
				年	1	46,800	46,800	新購微電腦式防潮箱(1520L以上)。
				組	1	36,000	36,000	汰舊換新合球柱(含1組框)(教務處)。
				臺	2	25,000	50,000	汰舊換新窗型冷氣機(3.15噸)(學生事務處、總務處)。
				臺	2	40,000	80,000	汰舊換新一對一分離式冷氣機(10kw)(教務處主機房)。
			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。
			資訊設備				353,000	
		514	購置機械及設備				353,000	
				臺	12	22,000	264,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
				年	1	89,000	89,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-41

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	
1,473,023	2,604,260		校園設備					
1,277,523	650,900	514	購置機械及設備					
15,500	85,900	515	購置交通及運輸設備					
180,000	1,867,460	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				36,000	
				年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
11,764,976	2,190,670	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				2,782,000	
11,764,976	2,190,670		一般建築及設備計畫				2,782,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	
		581	中正樓排水管 疏通及梯間窗 戶整修工程				1,720,988	
			遞延修繕房 屋建築支出				1,720,988	
				式	1	10,000	10,000	一、施工費
				處	50	3,000	150,000	完工清潔費用。
				平方公尺	3,900	180	702,000	排水管疏通。
				公尺	210	1,000	210,000	粉刷油漆(含括除舊漆)。
				平方公尺	110	4,080	448,800	鋁窗拆除後泥做界面修補及防水。
				平方公尺	120	500	60,000	鋁窗(含拆除運棄、安裝)。
				平方公尺	60	460	27,600	梯間內、外牆面防水漆塗佈。
				式	1	80,420	80,420	鷹架及墜落防止措施。
		581	倫理樓遮陽改 善工程	式	1	32,168	32,168	二、委託技術服務費(總包價法)。
			遞延修繕房				1,061,012	三、工程管理費(依施工費2%提列)。
							1,061,012	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-43

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	
			屋建築支出				991,600	一、施工費
				公尺	268	3,700	991,600	防焰遮光窗簾(H=320cm窗戶高度，含窗簾盒)。
				式	1	49,580	49,580	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	19,832	19,832	三、工程管理費(依施工費2%提列)。
11,764,976	2,190,670		校園整修工程					
11,764,976		581	遞延修繕房屋建築支出					
	2,190,670	582	其他遞延支出					

本

頁

空

白

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-45

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	%	
5,270,145,511	100.00		資產合計	5,257,054,180	100.00	4,833,654,019	429,034,621	5,262,688,640	100.00	-5,634,460
5,270,145,511	100.00	1	資產	5,257,054,180	100.00	4,833,654,019	429,034,621	5,262,688,640	100.00	-5,634,460
19,180,654	0.36	11	流動資產	6,089,323	0.12	9,119,462	2,604,321	11,723,783	0.22	-5,634,460
18,770,954	0.36	111	現金	5,679,623	0.11	8,699,462	2,614,621	11,314,083	0.21	-5,634,460
18,770,954	0.36	1112	銀行存款	5,679,623	0.11	8,699,462	2,614,621	11,314,083	0.21	-5,634,460
		113	應收款項			20,000	-20,000			
		113Y	其他應收款			20,000	-20,000			
409,700	0.00	115	預付款項	409,700	0.01	400,000	9,700	409,700	0.01	
409,700	0.00	1154	預付費用	409,700	0.01	400,000	9,700	409,700	0.01	
3,078,107	0.06	12	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	3,078,107	0.05	2,402,636	675,471	3,078,107	0.06	
3,078,107	0.06	124	準備金	3,078,107	0.05	2,402,636	675,471	3,078,107	0.06	
1,499,572	0.03	1241	退休及離職準備金	1,499,572	0.03	1,352,988	146,584	1,499,572	0.03	
1,578,535	0.03	124Y	其他準備金	1,578,535	0.02	1,049,648	528,887	1,578,535	0.03	
5,247,886,750	99.58	13	其他資產	5,247,886,750	99.83	4,822,131,921	425,754,829	5,247,886,750	99.72	
5,247,886,750	99.58	131	什項資產	5,247,886,750	99.83	4,822,131,921	425,754,829	5,247,886,750	99.72	
5,247,886,750	99.58	1316	代管資產	5,247,886,750	99.83	4,822,131,921	425,754,829	5,247,886,750	99.72	
5,270,145,511	100.00		負債及基金餘額合計	5,257,054,180	100.00	4,833,654,019	429,034,621	5,262,688,640	100.00	-5,634,460
5,254,567,645	99.70	2	負債	5,254,567,645	99.95	4,831,989,645	422,578,000	5,254,567,645	99.85	
2,723,791	0.05	21	流動負債	2,723,791	0.05	5,994,320	-3,270,529	2,723,791	0.06	
2,723,791	0.05	212	應付款項	2,723,791	0.05	5,994,320	-3,270,529	2,723,791	0.06	
2,418,950	0.04	2123	應付代收款	2,418,950	0.04	2,769,521	-350,571	2,418,950	0.05	
304,841	0.01	2125	應付費用	304,841	0.01	941,063	-636,222	304,841	0.01	
		2129	應付工程款			2,263,736	-2,263,736			
		212Y	其他應付款			20,000	-20,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	%	
5,251,843,854	99.65	22	其他負債	5,251,843,854	99.90	4,825,995,325	425,848,529	5,251,843,854	99.79	
5,251,843,854	99.65	221	什項負債	5,251,843,854	99.90	4,825,995,325	425,848,529	5,251,843,854	99.79	
1,691,458	0.03	2211	存入保證金	1,691,458	0.03	2,452,317	-760,859	1,691,458	0.03	
1,499,572	0.03	2213	應付退休及離職金	1,499,572	0.03	1,352,988	146,584	1,499,572	0.03	
5,247,886,750	99.58	2214	應付代管資產	5,247,886,750	99.83	4,822,131,921	425,754,829	5,247,886,750	99.72	
766,074	0.01	2215	暫收及待結轉帳項	766,074	0.01	58,099	707,975	766,074	0.01	
15,577,866	0.30	3	基金餘額	2,486,535	0.05	1,664,374	6,456,621	8,120,995	0.15	
15,577,866	0.30	31	基金餘額	2,486,535	0.05	1,664,374	6,456,621	8,120,995	0.15	
15,577,866	0.30	311	基金餘額	2,486,535	0.05	1,664,374	6,456,621	8,120,995	0.15	
15,577,866	0.30	3111	累積餘額	2,486,535	0.05	1,664,374	6,456,621	8,120,995	0.15	

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32,619,177元、無形資產118,000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－臺北市立西湖國民中學

40501293-47

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 用途別科目	合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
110,638,535	100,835,476	合計	97,087,198	75,859,562	17,623,536	3,604,100	
89,109,012	87,068,935	用人費用	85,341,170	69,188,723	16,152,447		
43,044,709	42,372,000	正式員額薪資	40,080,000	29,400,000	10,680,000		
41,722,669	41,136,000	職員薪金	38,844,000	29,400,000	9,444,000		
742,920	720,000	工員工資	720,000		720,000		
579,120	516,000	警餉	516,000		516,000		
2,751,063	396,000	聘僱及兼職人員薪資	396,000	396,000			
2,751,063	396,000	兼職人員酬金	396,000	396,000			
742,824	1,011,882	超時工作報酬	985,156	508,229	476,927		
738,424	979,722	加班費	968,356	491,429	476,927		
4,400	32,160	誤餐費	16,800	16,800			
9,841,485	9,882,000	獎金	9,899,000	7,204,500	2,694,500		
4,324,996	4,585,500	考績獎金	4,889,000	3,529,500	1,359,500		
5,516,489	5,296,500	年終獎金	5,010,000	3,675,000	1,335,000		
25,967,971	26,046,115	退休及卹償金	26,895,192	26,024,688	870,504		
25,815,469	25,486,008	職員退休及離職金	26,859,192	26,024,688	834,504		
152,502	560,107	工員退休及離職金	36,000		36,000		
6,760,960	7,360,938	福利費	7,085,822	5,655,306	1,430,516		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
4,230,102	3,779,928	分擔員工保險費	3,570,252	2,578,056	992,196		
101,000	189,500	傷病醫藥費	124,000	124,000			
576,048	464,940	員工通勤交通費	567,000	400,680	166,320		
1,853,810	2,926,570	其他福利費	2,824,570	2,552,570	272,000		
5,331,819	6,568,802	服務費用	5,810,763	4,569,879	1,240,884		
1,748,837	2,731,020	水電費	2,351,609	2,351,609			
1,065,999	1,658,238	工作場所電費	1,394,960	1,394,960			
339,720	543,582	工作場所水費	416,649	416,649			
343,118	529,200	氣體費	540,000	540,000			
63,900	56,808	郵電費					
63,900	56,808	電話費					
39,419	57,250	旅運費	55,000	55,000			
34,809	54,250	國內旅費	49,600	49,600			
4,610	3,000	其他旅運費	5,400	5,400			
11,000	17,000	印刷裝訂與廣告費	12,000	12,000			
11,000	17,000	印刷及裝訂費	12,000	12,000			
587,186	544,000	修理保養及保固費	577,558	577,558			
306,094	300,000	一般房屋修護費	281,250	281,250			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-49

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 用途別科目	合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
19,400	18,800	機械及設備修護費	17,800	17,800			
261,692	225,200	什項設備修護費	278,508	278,508			
380	6,000	保險費	6,000	6,000			
380	6,000	其他保險費	6,000	6,000			
1,699,025	1,741,844	一般服務費	1,736,296	1,027,412	708,884		
7,176	10,224	佣金、匯費、經理費及手續費	9,504	9,504			
1,191,670	1,586,680	外包費	1,585,852	910,968	674,884		
418,567	20,940	計時與計件人員酬金	20,940	20,940			
81,612	124,000	體育活動費	120,000	86,000	34,000		
1,110,072	1,342,880	專業服務費	1,000,300	540,300	460,000		
519,130	737,450	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	356,300	356,300			
8,920	18,180	委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	30,000			
	4,000	試務甄選費	4,000	4,000			
36,000		電子計算機軟體服務費					
546,022	583,250	其他	610,000	150,000	460,000		
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		
1,279,736	976,869	材料及用品費	940,725	711,520	229,205		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
473,375	144,800	使用材料費	59,500	59,500			
473,375	144,800	設備零件	59,500	59,500			
806,361	832,069	用品消耗	881,225	652,020	229,205		
198,787	297,425	辦公(事務)用品	256,205	30,000	226,205		
43,070	40,800	報章什誌	36,400	36,400			
2,910	7,410	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			
556,594	481,434	其他	580,620	580,620			
	4,800	租金、償債與利息	4,800	4,800			
	4,800	什項設備租金	4,800	4,800			
	4,800	什項設備租金	4,800	4,800			
13,237,999	4,830,930	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,604,100			3,604,100	
1,473,023	2,604,260	購置固定資產	786,100			786,100	
1,277,523	650,900	購置機械及設備	545,300			545,300	
15,500	85,900	購置交通及運輸設備	28,000			28,000	
180,000	1,867,460	購置什項設備	212,800			212,800	
	36,000	購置無形資產	36,000			36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000			36,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-51

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 用途別科目	合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
11,764,976	2,190,670	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)	2,782,000			2,782,000	
11,764,976		遞延修繕房屋建築支出	2,782,000			2,782,000	
	2,190,670	其他遞延支出					
28,217	27,000	稅捐及規費(強制費)	35,000	35,000			
15,651	15,000	土地稅	20,000	20,000			
15,651	15,000	一般土地地價稅	20,000	20,000			
12,566	12,000	房屋稅	15,000	15,000			
12,566	12,000	一般房屋稅	15,000	15,000			
989,001	824,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	823,000	822,000	1,000		
		會費	1,000		1,000		
		職業團體會費	1,000		1,000		
37,000	32,000	捐助、補助與獎助	30,000	30,000			
37,000	32,000	獎助學員生給與	30,000	30,000			
952,001	792,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	792,000	792,000			
952,001	792,000	其他	792,000	792,000			
662,751	534,140	其他	527,640	527,640			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
662,751	534,140	其他支出	527,640	527,640			
662,751	534,140	其他	527,640	527,640			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-53

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	60	62	-2	
國民教育計畫部分	43	45	-2	
正式職員	43	45	-2	
一般行政管理計畫部分	17	17		
正式職員	15	15		
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。

臺北市地方教育發展基金

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	85,341,170	40,080,000	396,000	985,156		5,010,000		4,889,000
國民教育計畫	69,188,723	29,400,000	396,000	508,229		3,675,000		3,529,500
職員薪金	29,400,000	29,400,000						
兼職人員酬金	396,000		396,000					
加班費	491,429			491,429				
誤餐費	16,800			16,800				
考績獎金	3,529,500							3,529,500
年終獎金	3,675,000					3,675,000		
職員退休及離職金	26,024,688							
分擔員工保險費	2,578,056							
傷病醫藥費	124,000							
員工通勤交通費	400,680							
其他福利費	2,552,570							
一般行政管理計畫	16,152,447	10,680,000		476,927		1,335,000		1,359,500
職員薪金	9,444,000	9,444,000						
工員工資	720,000	720,000						
警餉	516,000	516,000						
加班費	476,927			476,927				

106年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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
考績獎金	1,359,500							1,359,500
年終獎金	1,335,000					1,335,000		
職員退休及離職金	834,504							
工員退休及離職金	36,000							
分擔員工保險費	992,196							
員工通勤交通費	166,320							
其他福利費	272,000							

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	
	834,504								
	36,000								
				992,196			166,320	272,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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				97,087,198	
國民教育計畫				75,859,562	
一般行政管理計畫				17,623,536	
建築及設備計畫				3,604,100	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

40501293-59

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				75,859,562	
國民教育計畫				75,859,562	
(上)年度預算數				78,378,667	
國民教育計畫				78,378,667	
(前)年度決算數				79,262,418	
國民教育計畫				79,262,418	
(103)年度決算數				82,844,009	
國民教育計畫				82,844,009	
(102)年度決算數				80,964,999	
國民教育計畫				80,964,999	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西湖國民中學

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	31,915,077	822,100		32,737,177	
機械及設備	21,617,184	545,300		22,162,484	
交通及運輸設備	796,597	28,000		824,597	
什項設備	9,419,296	212,800		9,632,096	
電腦軟體	82,000	36,000		118,000	

註：92年度以前已提列折舊574,139元(包括機械及設備累計折舊385,917元、交通及運輸設備累計折舊7,800元、什項設備累計折舊180,422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)。