

中華民國 108 年度 4-0501465

臺北市總預算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市中山區五常國民小學附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市中山區五常國民小學編

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

目 次

中華民國108年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -9 頁
三、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 頁
(二) 現金流量預計表	第 12 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 16 頁
(五) 基金來源－政府其他撥入收入明細表	第 17 頁
(六) 基金來源－學雜費收入明細表	第 18 頁
(七) 基金來源－雜項收入明細表	第 19 頁
(八) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 20 -29 頁
(九) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 30 -32 頁
(十) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 33 -35 頁
(十一) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 36 -39 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 41 頁
(二) 各項費用彙計表	第 42 -47 頁
(三) 員工人數彙計表	第 48 頁
(四) 用人費用彙計表	第 50 -53 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 54 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

目 次

中華民國108年度

(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 55 頁
(七) 資本資產及長期負債明細表	第 56 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

財務摘要

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
基金來源	217,082	204,137	12,945	6.34
基金用途	223,878	205,654	18,224	8.86
賸餘(短絀)	-6,796	-1,517	-5,279	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,583	10,379	-6,796	-65.48
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-6,796	-1,517	-5,279	--

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 - 臺北市中山區五常國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 158 條及 160 條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三) 「培養五育均衡發展，具備世界競合力的五常兒童」為學校願景。

二、施政重點：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助學生找到生命的亮點，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、生涯規劃能力、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，如跆拳道、排球隊、合唱團等。

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

三、組織概況（另附組織系統圖）：

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

內部分層業務如下：

（一）教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

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

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

3.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。

4.資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

（二）學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

1.訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。

2.體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

3.生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。

4.衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

（三）總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

1.事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。

2.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。

3.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。

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

1.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。

2.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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區五常國民小學

業務計畫及預算概要

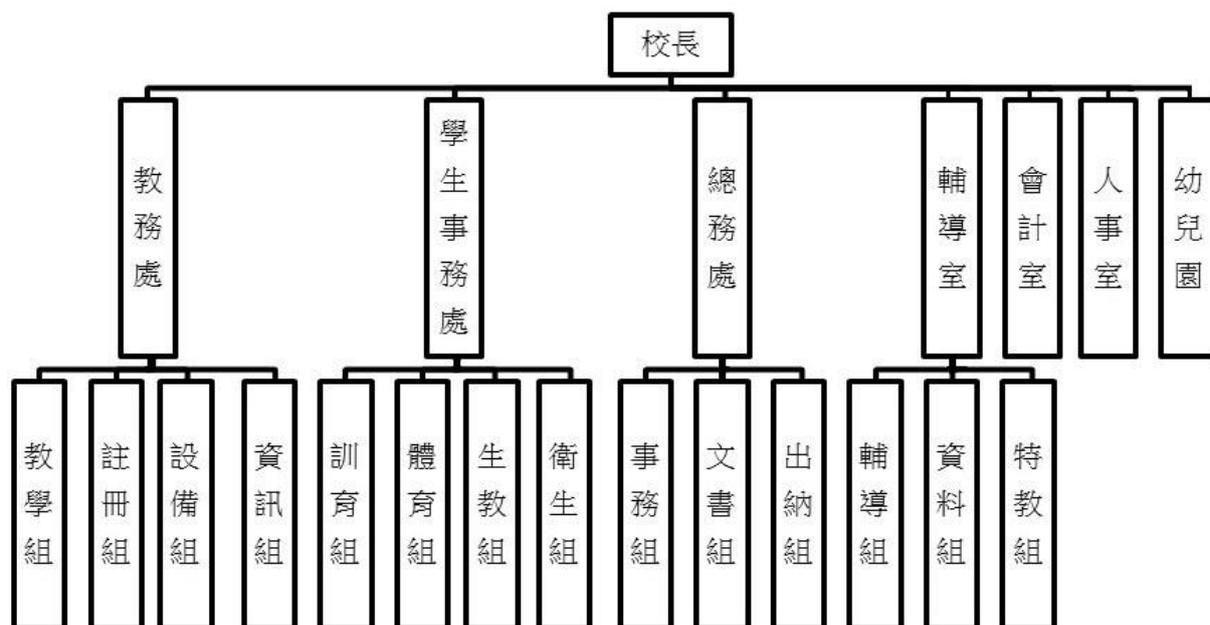
中華民國 108 年度

3. 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。

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

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

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



四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區五常國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

貳、業務計畫

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

單位：新臺幣千元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。	165,720	1.新購運動器材、教具、樂器及圖書等各科教學設備。 2.革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。 3.辦理教師甄選及性別平等教育宣導等指定活動等項目。 4.藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。
學前教育計畫	辦理幼兒園各項活動。	17,688	1.新購教學教具、圖書等教學設備，充實幼兒園教材及用具。 2.革新教學方法，提高教學效能。 3.辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務。	19,270	1.配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境。	21,200	1.購置各項教學設備及行政設備並辦理校園優質化工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：

服務收入 2 萬 5 千元、財產處分收入 6 萬 1 千元、其他財產收入 46 萬 4 千元、公庫撥款收入 2 億 1,177 萬 7 千元、政府其他撥入收入 15

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區五常國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

萬元、學雜費收入 416 萬 1 千元、雜項收入 44 萬 4 千元，本年度基金來源 2 億 1,708 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 413 萬 7 千元，增加 1,294 萬 5 千元，約 6.34%，主要係公庫撥款收入增編所致。

(二) 本年度基金用途：

國民教育計畫 1 億 6,572 萬元，學前教育計畫 1,768 萬 8 千元，一般行政管理計畫 1,927 萬元，建築及設備計畫 2,120 萬元，本年度基金用途 2 億 2,387 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 565 萬 4 千元，增加 1,822 萬 4 千元，約 8.86%，主要係因增加班級數、用人費用及優質化工程所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 679 萬 6 千元，較上年度預算數差短 151 萬 7 千元，增加 527 萬 9 千元，約 347.99%，將移用以前基金餘額 679 萬 6 千元支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 679 萬 6 千元。

四、補辦預算事項：無。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
創新實驗教育	參與行動學習智慧教學計劃學生比率	參與行動學習智慧教學學生/全校學生數 x100%	學生使用平板電腦比率 63.4%

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(106)年度決算結果及績效達成情形：

(一) 前年度決算結果：

1.基金來源：決算數 1 億 9,972 萬 9 千元，較預算數 1 億 8,818 萬 6 千

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區五常國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

元，計增加 1,154 萬 3 千元，約 6.13%，主要係因教育部補助收入增加所致。

2.基金用途：決算數 1 億 9,721 萬 3 千元，較預算數 1 億 9,238 萬元，計增加 483 萬 3 千元，約 2.51%，主要係因執行第一期電力改善工程所致。

(二) 前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
創新實驗教育	參與行動學習智慧教學計劃學生比率	參與行動學習智慧教學學生/全校學生數 x100%	學生使用平板電腦比率 21.1%

二、上(107)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 107 年 5 月 31 日止執行情形：

1.基金來源：實際執行數 9,920 萬元，較預算分配數 9,820 萬 6 千元，計增加 99 萬 4 千元，約 1.01%，主要係因雜項收入增加所致。

2.基金用途：實際執行數 9,404 萬 5 千元，較預算分配數 9,972 萬 3 千元，計減少 567 萬 8 千元，約 5.69%，主要係因人事費提前分配及撙節支出所致。

(二) 上(107)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
創新實驗教育	參與行動學習智慧教學計劃學生比率	參與行動學習智慧教學學生/全校學生數 x100%	截至 107 年 6 月(106 學年度第 2 學期止)，學生使用平板電腦比率 50.7%

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區五常國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

陸、其他：無

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
199,729	基金來源	217,082	204,137	12,945
11	勞務收入	25	20	5
11	服務收入	25	20	5
674	財產收入	525	490	35
210	財產處分收入	61	26	35
464	其他財產收入	464	463	1
194,930	政府撥入收入	211,927	199,284	12,643
194,210	公庫撥款收入	211,777	199,134	12,643
720	政府其他撥入收入	150	150	
3,798	教學收入	4,161	3,898	263
3,798	學雜費收入	4,161	3,898	263
317	其他收入	444	444	
317	雜項收入	444	444	
197,213	基金用途	223,878	205,654	18,224
152,685	國民教育計畫	165,720	163,433	2,287
13,393	學前教育計畫	17,688	17,693	-5
17,963	一般行政管理計畫	19,270	19,765	-495
13,172	建築及設備計畫	21,200	4,762	16,438
2,517	本期賸餘(短絀)	-6,796	-1,517	-5,279
9,379	期初基金餘額	10,379	5,186	5,193
11,896	期末基金餘額	3,583	3,669	-86

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)			-6,796	
業務活動之淨現金流入(流出)			-6,796	
其他活動之現金流量				
其他活動之淨現金流入(流出)				
現金及約當現金之淨增(淨減)			-6,796	
期初現金及約當現金			20,240	
期末現金及約當現金			13,444	

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

預算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金來源－服務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計 服務收入	人、次	50x1	500	25,000 25,000 25,000	較上年度預算數20,000元，增加5,000元。 教師甄選報名費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				61,000	
財產處分收入	年	1	61,000	61,000	較上年度預算數26,485元，增加34,515元。 財產報廢收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				464,000	
其他財產收入				464,000	較上年度預算數463,300元，增加700元。
	年	1	430,000	430,000	場地出借費收入(收支對列)。
	年	1	34,000	34,000	教職員工停車收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				211,777,000	
公庫撥款收入	年	1	211,777,000	211,777,000	較上年度預算數199,134,250元，增加12,642,750元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金來源－政府其他撥入收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				150,000	
政府其他撥入收入	年	1	150,000	150,000	較上年度預算數150,150元，減少150元。 交通部民用航空局台北國際航空站補助噪音防制設施電費維護費補助(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單 位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數 量 業 務 量	利(費)率	金 額	
合計				4,161,000	
學雜費收入				4,161,000	較上年度預算數3,898,220元，增加262,780元。
	年	1	500	500	配合預算編列至千元，增列進位數500元。
	人、學期	205x2	7,000	2,870,000	幼兒園全日班學費收入預估學生205人。
	人、學期	205x2	2,955	1,211,550	幼兒園全日班雜費收入預估學生205人。
	人、學期	5x2	2,745	27,450	幼兒園半日班雜費收入預估學生5人。
	人、學期	5x2	5,150	51,500	幼兒園半日班學費收入預估學生5人。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金來源－雜項收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				444,000	
雜項收入	年	1	444,000	444,000	較上年度預算數444,211元，減少211元。 工程圖說費等雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
152,684,970	163,433,108	合計	165,720,000	
145,775,375	150,426,213	用人費用	152,438,000	
70,589,180	73,704,000	正式員額薪資	76,584,000	較上年度預算數73,704,000元，增加2,880,000元。
70,589,180	73,704,000	職員薪金	76,584,000	
			70,368,000	教職員79人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費504,000元)。
			6,216,000	教職員8人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費48,000元)。
1,002,378	843,440	聘僱及兼職人員薪資	900,640	較上年度預算數843,440元，增加57,200元。
1,002,378	843,440	兼職人員酬金	900,640	
			686,400	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數101人，按9分之1計，編列12人，每人220節，總節數12人*220節=2,640節，每節260元。
			16,640	補助調整授課鐘點費之外聘教師勞、健保及勞退費用(教育部補助款)。
			166,400	補助調整授課特教教師鐘點費，8人*2節*40週*260元(教育部補助款)。
			20,800	體育班課後訓練教師鐘點費，80節*260元。
			10,400	體育班教師課後課業輔導鐘點費，40節*260元。
482,784	594,802	超時工作報酬	594,802	較上年度預算數594,802元，無增減。
482,784	594,802	加班費	594,802	
			590,732	不休假出勤加班費。
			1,480	教師進修及行動研究加班費。
			1,480	教師甄選工作加班費(收支對列)。
			1,110	辦理家長教育成長研習加班費。
16,357,729	18,832,520	獎金	19,625,440	較上年度預算數18,832,520元，增加792,920元。
7,256,308	9,619,520	考績獎金	10,052,440	
			9,297,440	依考績法規定核發之獎金。
			755,000	依考績法規定核發之獎金。
9,101,421	9,213,000	年終獎金	9,573,000	
			8,796,000	依規定於年節加發之獎金。
			777,000	依規定於年節加發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
46,985,985	46,527,697	退休及卹償金	44,635,840	較上年度預算數46,527,697元，減少1,891,857元。
46,009,106	46,527,697	職員退休及離職金	44,635,840	
			6,175,728	提撥退撫基金。
			518,544	提撥退撫基金。
			75,664	遺族年撫卹金。
			37,865,904	退休人員月退休金，97人* $32,123$ 元*12月= $37,391,172$ 元；退休遺族月撫慰金，3人* $13,187$ 元*12月= $474,732$ 元；合計37,865,904元。
976,879		工員退休及離職金		
10,357,319	9,923,754	福利費	10,097,278	較上年度預算數9,923,754元，增加173,524元。
6,920,141	6,266,040	分擔員工保險費	6,511,272	
			5,991,876	分擔公保、勞保、健保費。
			519,396	分擔公保、勞保、健保費。
269,500	279,500	傷病醫藥費	276,500	
			52,500	教職員健康檢查費，15人* $3,500$ 元。
			192,000	教職員健康檢查費，12人* $16,000$ 元。
			32,000	教職員健康檢查費，4人* $8,000$ 元。
650,520	800,100	員工通勤交通費	800,100	
			441,000	教師上下班交通費，35人*10月*2段* 630 元。
			258,300	教師上下班交通費，41人*10月*1段* 630 元。
			100,800	特教班教師上下班交通費，8人*10月*2段* 630 元。
2,517,158	2,578,114	其他福利費	2,509,406	
			240,000	休假旅遊補助費。
			54,000	退休人員三節特別照護金1人*3節* $18,000$ 元(單身)。
			24,000	退休人員三節慰問金，4人*1年* $6,000$ 元。
			365,000	喪葬補助費 $36,500$ 元*5月*2人。
			125,420	結婚補助費 $31,355$ 元*2月*2人。
			1,700,986	子女教育補助費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
4,168,094	8,908,939	服務費用	8,775,000	
1,699,173	1,775,653	水電費	1,858,910	較上年度預算數1,775,653元，增加83,257元。
1,487,105	1,543,975	工作場所電費	1,610,350	
			75,000	交通部民用航空局台北國際航空站補助噪音防制設施電費補助(收支對列)。
			1,485,350	電費。
			50,000	開放場地電費(收支對列)。
212,068	231,678	工作場所水費	248,560	
			248,560	水費。
65		郵電費		
65		郵費		
47,410	111,910	旅運費	84,710	較上年度預算數111,910元，減少27,200元。
43,410	62,310	國內旅費	84,710	
			15,810	因公市外出差旅費。
			46,500	校外教學隨隊人員差旅費，10人*3天* 1,550元。
			10,000	辦理國小書法教育工作交通費(新增)。
			12,400	書法教材編訂-廠驗編輯人員交通費。
4,000		貨物運費		
	49,600	其他旅運費		
25,026	3,813,053	印刷裝訂與廣告費	3,914,960	較上年度預算數3,813,053元，增加101,907元。
25,026	3,813,053	印刷及裝訂費	3,914,960	
			14,250	教學資料印製費(學生活動費)。
			5,000	教師進修研習印刷費用。
			12,000	辦理國小書法教育工作印刷費用(新增)。
			3,883,710	書法教材及習寫本採購。
1,648,098	1,650,875	修理保養及保固費	1,723,200	較上年度預算數1,650,875元，增加72,325元。
1,058,523	1,048,900	一般房屋修護費	1,110,100	
			467,500	學校校舍及其他建築物之保養修理費，22班*1年*21,250元(建物年齡16-30年，按85%編列)。
			642,600	學校校舍及其他建築物之保養修理費，27

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
572,890	601,975	機械及設備修護費	613,100	班*1年*23,800元(建物年齡31年以上，按85%編列)
			75,000	交通部民用航空局台北國際航空站補助噪音防制設施維護費補助(收支對列)。
			82,500	各項教學設備及其他公用用具等之保養修理費，22班*1年*3,750元(16-30年，按15%編列)。
			113,400	各項教學設備及其他公用用具等之保養修理費，27班*1年*4,200元(31年以上，按15%編列)。
			34,200	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
			144,000	4-6年級游泳池水電清潔維護費，20班*1年*7,200元。
			164,000	開放場地器材維護費等(收支對列)。
16,685		雜項設備修護費		
238,501	384,728	一般服務費	508,100	較上年度預算數384,728元，增加123,372元。
12,372	46,728	佣金、匯費、經理費及手續費	44,820	
			44,820	委託超商代收學雜費手續費，1245人*2學期*18元。
	170,000	外包費		
60,480		計時與計件人員酬金	289,280	
			256,000	閩客語教學支援人員鐘點費，20人*1節*40週*320元(由教育局移列)。
			33,280	閩客語教學支援人員鐘點費之外聘人員勞、健保及勞退費用(由教育局移列)。
165,649	168,000	體育活動費	174,000	
			158,000	文康活動費，本校編列教師79人，每人編列2,000元。
			16,000	文康活動費，本校編列特教教師8人，每人編列2,000元。
509,821	1,172,720	專業服務費	685,120	較上年度預算數1,172,720元，減少487,600元。
83,300	507,820	講課鐘點、稿費、出席審查	218,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
		及查詢費		
			14,400	資源班教材編輯費，2班*12月*600元。
			14,400	視障班教材編輯費，2班*12月*600元。
			4,800	資源班外聘講師鐘點費(特教班業務費)。
			9,600	視障班外聘講師鐘點費(特教班業務費)。
			19,200	辦理性別平等教育宣導外聘講師鐘點費。
			8,000	小田園教育體驗學習外聘講師鐘點費。
			33,600	教師進修研習外聘講師鐘點費。
			32,000	外聘或內聘教師鐘點費(由教育局移列)。
			45,600	辦理國小書法教育工作講師鐘點費(新增)。
			6,400	辦理家長教育成長研習外聘講師鐘點費。
			30,000	書法教材編訂-專家學者出席指導費。
49,000	52,600	委託檢驗(定)試驗認證費	56,800	
			40,000	建物公共安全檢查及申報費、消防檢查檢測費，40班*1年*1,000元(普通班級業務費)。
			16,800	飲水機水質檢驗費，14臺*1年*1,200元。
	5,800	試務甄選費	7,520	
			7,520	教師甄選試務費用(收支對列)。
18,800		電腦軟體服務費		
358,721	606,500	其他專業服務費	402,800	
			20,000	學生輔導指導費。
			12,000	學童牙齒檢查費。
			50,400	學童午餐指導費，14班*1人*9月*400元(5-6年級)。
			14,400	學童午餐指導費，4班*1人*9月*400元(資源班)。
			43,200	工作人員午餐指導費，12人*9月*400元。
			14,400	學童午餐指導費，16班*1人*9月*100元(1-2年級)。
			32,400	學童午餐指導費，12班*1人*9月*300元(3-4年級)。
			216,000	開放場地人力保全費用等(收支對列)。
1,630,494	2,303,830	材料及用品費	2,772,000	
450,739	312,100	使用材料費	336,102	較上年度預算數312,100元，增加24,002元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
450,739	312,100	設備零件	336,102	<p>1,000 桌上遊戲1批(資源班設備費移列)(新增)。</p> <p>2,300 簡易個別智力量表1套(資源班設備費移列)(新增)。</p> <p>1,852 地球儀1個(資源班設備費移列)(新增)。</p> <p>4,650 國小兒童書寫語文能力診斷測驗1套(資源班設備費移列)(新增)。</p> <p>6,300 桌上遊戲1批(資源班設備費移列)(新增)。</p> <p>4,500 血氧濃度測量計1臺(班級設備費移列)(新增)。</p> <p>4,000 護貝機1臺(班級設備費移列)(新增)。</p> <p>6,000 白板與鋁迴轉架1個(資源班設備費移列)(新增)。</p> <p>8,400 組長辦公椅，6張*1,400元(班級設備費移列)(新增)。</p> <p>14,400 藍芽麥克風，4組*3,600元(班級設備費移列)(新增)。</p> <p>3,300 實物投影機1臺(班級設備費移列)(新增)。</p> <p>6,600 37鍵口風琴，2臺*3,300元(班級設備費移列)(新增)。</p> <p>10,000 耳掛式麥克風及接收器，2組*5,000元(班級設備費移列)(新增)。</p> <p>9,000 基本白色梯形桌，3張*3,000元(資源班設備費移列)(新增)。</p> <p>26,600 塑鋼摺疊桌，7張*3,800元(班級設備費移列)(新增)。</p> <p>10,000 小田園教育體驗學習所需烹飪設備。</p> <p>30,000 程式設計教學用材料(新增)。</p> <p>2,700 DVD放影機1臺(由優質化工程移列)(新增)。</p> <p>33,300 英聽音源切換器，45臺*740元(由優質化工程移列)(新增)。</p> <p>19,200 吸頂式節能風扇，6臺*3,200元(含配拉線及安裝,測試)(由優質化工程移列)(新增)。</p> <p>132,000 教學擴音機組，40臺*3,300元(由優質化工程移列)(新增)。</p>
1,179,755	1,991,730	用品消耗	2,435,898	較上年度預算數1,991,730元，增加444,168

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
36,003	118,290	辦公(事務)用品	88,290	元。
			7,200	資源班文具事務用品費，2班*1年*3,600元(特教班業務費)。
			7,200	視障班文具事務用品費，2班*1年*3,600元(特教班業務費)。
			11,640	視障班文具事務用品費，2班*1年*5,820元(特教班教學材料費)。
			11,640	資源班文具事務用品費，2班*1年*5,820元(特教班教學材料費)。
			8,000	小田園教育體驗學習所需印刷、裝訂、文具、成果資料等用品。
			42,610	書法教材編訂-文具用品、紙張等。
93,287	117,600	報章雜誌	110,918	
			90,918	圖書(班級設備費移列)。
			20,000	訂閱報章及雜誌等費用，2學期*10,000元(學生活動費)。
		農業與園藝用品及環境美化費	190,000	
			190,000	綠屋頂各項用品、水電資材、耗材維修及美化環境等費用(由教育局移列)。
13,050	35,000	醫療用品(非醫療院所使用)	38,000	
			34,000	健康中心藥品。30班以下每校每年基數15,000元，每超過一班增加1,000元，即15,000+1,000*19=34,000元。
			4,000	體育班運動傷害急救物品。
1,037,415	1,720,840	其他用品消耗	2,008,690	
			50,000	兒童節慶活動費(新增)。
			75,000	敬師活動費，125人*600元(新增)。
			204,000	弱勢學生用教科書，120人*1年*1,700元。
			78,200	供給本教科書費用，46班*1年*1,700元。
			552,800	普通班教學材料費，40班*1年*13,820元。
			56,200	普通班班級用材料及紙張等，40班*1年*1,405元(普通班級業務費)。
			95,400	普通班專用垃圾袋費用，40班*1年*2,385元(普通班級業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			96,400	普通班衛生清潔用品費、消毒藥水及教室佈置費，40班*1年*2,410元(普通班級業務費)。
			16,000	視障班教具製作、實驗器材及教學參考資料等，2班*1年*8,000元(特教班教學材料費)。
			16,000	資源班教具製作、實驗器材及教學參考資料等，2班*1年*8,000元(特教班教學材料費)。
			85,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
			66,200	體育班參賽報名費、訓練教學器材及營養補充品等費用。
			163,800	電腦設備維護及管理費，26班*1年*6,300元(電腦專案計畫)。
			76,700	運動會經費。按每年每班 300元計算，另加基數 62,000元，即300元*49班+62,000元=76,700元。
			20,000	衛生器材購置費，2學期*10,000元(學生活動費)。
			30,000	課後社團活動費。
			800	辦理性別平等教育宣導所需場地佈置、茶水等。
			20,000	小田園教育體驗學習所需培養土、肥料等園藝資材。
			20,000	小田園教育體驗學習所需農事體驗實作菜苗、種子等。
			18,000	小田園教育體驗學習所需花盆、架子、農務工具等。
			2,520	教師進修活動場地佈置及茶水等。
			1,000	教師進修及個案行動研究所需之參考資料、媒體等。
			6,400	教師進修及行動研究逾時誤餐費用，80人次*80元。
			168,000	照明設備，140盞*1,200元(新增)。
			28,000	農事體驗實作菜苗、種子、培養土等園藝資材(由教育局移列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			16,000	教師甄選工作會議逾時誤餐費用，200人次*80元(收支對列)。
			12,000	辦理國小書法教育工作會議逾時誤餐費用，150人次*80元(新增)。
			1,690	辦理家長教育成長研習所需場地佈置、茶水、參考資料等。
			800	辦理家長教育成長研習逾時誤餐費用，10人次*80元。
			18,000	書法教材編訂-碳粉、墨水匣等電腦耗材。
			12,000	書法教材編訂-工作會議逾時誤餐費用，150人次*80元。
			1,280	書法教材編訂-廠驗編輯人員逾時誤餐費用，16人次*80元。
107,760	50,000	租金、償債、利息及相關手續費	50,000	
102,960	50,000	交通及運輸設備租金	50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
102,960	50,000	車租	50,000	
			50,000	學生參加各項活動車資，2學期*25,000元(學生生活動費)。
4,800		雜項設備租金		
4,800		雜項設備租金		
596,591	1,101,176	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,031,000	
	36,000	捐助、補助與獎助	10,000	較上年度預算數36,000元，減少26,000元。
	36,000	獎助學員生給與	10,000	
			10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金。
596,591	1,065,176	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,021,000	較上年度預算數1,065,176元，減少44,176元。
596,591	1,065,176	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,021,000	
			200	配合預算編列至千元，增列進位數200元。
			600,000	清寒學生餐費補助，60人*200日*50元。
			56,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助費，56人*1年*1,000元。
			364,800	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，1140人*40週*1次*8元。
406,656	642,950	其他	654,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
406,656	642,950	其他支出	654,000	較上年度預算數642,950元，增加11,050元。
406,656	642,950	其他	654,000	
			39,200	國小游泳檢測未通過學生暑假游泳訓練班報名費，7班*1年*5,600元。
			151,200	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費。
			249,600	體育班參加比賽相關經費。
			102,100	獎勵優良學生等費用(學生活動費)。
			103,500	班級自治費，1035人*2學期* 50元。
			6,000	小田園教育體驗學習所需手套、零件等消耗品及活動場地佈置費用。
			2,400	辦理國小書法教育工作所需消耗品等費用(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
13,392,949	17,693,013	合計	17,688,000	
12,618,887	17,148,685	用人費用	17,148,000	
9,245,933	12,133,860	正式員額薪資	12,133,860	較上年度預算數12,133,860元，無增減。
9,126,533	11,017,860	職員薪金	11,017,860	教職員15人、護理人員1人及教保員1人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助款教保員381,980元)。
119,400	1,116,000	工員工資	1,116,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
29,792	136,200	超時工作報酬	135,515	較上年度預算數136,200元，減少685元。
29,792	136,200	加班費	135,515	不休假出勤加班費。
1,565,794	2,526,733	獎金	2,526,733	較上年度預算數2,526,733元，無增減。
543,840	1,010,000	考績獎金	1,010,000	依考績法規定核發之獎金。
1,021,954	1,516,733	年終獎金	1,516,733	依規定於年節加發之獎金。
704,937	957,744	退休及卹償金	957,744	較上年度預算數957,744元，無增減。
704,937	923,184	職員退休及離職金	923,184	提撥退撫基金。
	34,560	工員退休及離職金	34,560	提撥勞工退休金準備。
1,072,431	1,394,148	福利費	1,394,148	較上年度預算數1,394,148元，無增減。
910,567	1,052,688	分擔員工保險費	1,052,688	分攤公保、勞保、健保費。
1,600	9,460	傷病醫藥費	9,460	
			2,580	幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。
			6,880	幼兒園教保人員健康檢查費，8人*860元(每2人編1人)。
128,264	252,000	員工通勤交通費	252,000	幼兒園教師、教保員及廚工上下班交通費，20人*10月*2段*630元。
32,000	80,000	其他福利費	80,000	休假旅遊補助費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
109,288	103,000	服務費用	108,000	
480		郵電費		
480		郵費		
2,092		旅運費		
2,092		其他旅運費		
35,580	40,000	一般服務費	40,000	較上年度預算數40,000元，無增減。
35,580	40,000	體育活動費	40,000	
			8,000	文康活動費，本校編列契約進用教保員1人，廚工3人，合計4人，每人編列2,000元（上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員）。
			32,000	文康活動費，本校編列教師15人，護理人員1人，合計16人，每人編列2,000元。
71,136	63,000	專業服務費	68,000	較上年度預算數63,000元，增加5,000元。
18,200		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
52,936	63,000	其他專業服務費	68,000	
			500	配合預算編列至千元，增列進位數500元。
			63,000	學童午餐指導費，7班*2人*9月*500元(幼兒園帶班導師)。
			4,500	學童午餐指導費，1人*9月*500元(教保員)。
517,172	159,200	材料及用品費	175,000	
408,354	56,000	使用材料費	92,600	較上年度預算數56,000元，增加36,600元。
408,354	56,000	設備零件	92,600	
			35,000	教具，2批*17,500元，(幼兒園設備費移列)。
			57,600	30格鞋櫃，12座*4,800元(幼兒園設備費移列)(汰換)。
108,818	103,200	用品消耗	82,400	較上年度預算數103,200元，減少20,800元。
44,455	52,800	報章雜誌	32,000	
			32,000	圖書(幼兒園設備費移列)。
64,363	50,400	其他用品消耗	50,400	
			50,400	幼兒園垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費及教室佈置費等，7班*1年*7,200元

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
				(普通班級業務費)。
46,532	186,128	會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	161,000	
46,532	186,128	補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	161,000	較上年度預算數186,128元，減少25,128元。
46,532	186,128	其他補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	161,000	
			510	配合預算編列至千元，增列進位數510元。
			116,330	低收入戶家庭幼生月費補助，5人*2學期 *11,633元。
			44,160	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米，230 人*40週*1次*4.8元(新增)。
101,070	96,000	其他	96,000	
101,070	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
101,070	96,000	其他	96,000	
			96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
17,963,041	19,765,271	合計	19,270,000	
16,027,437	17,482,679	用人費用	16,824,000	
10,122,111	11,405,940	正式員額薪資	10,759,020	較上年度預算數11,405,940元，減少646,920元。
7,563,227	8,748,000	職員薪金	8,844,000	8,844,000 教職員12人薪金(詳用人費用彙計表)。
2,558,884	2,657,940	工員工資	1,915,020	1,915,020 工員5人工資(詳用人費用彙計表)。
3,427		聘僱及兼職人員薪資		
3,427		兼職人員酬金		
495,294	662,829	超時工作報酬	609,170	較上年度預算數662,829元，減少53,659元。
495,294	662,829	加班費	609,170	549,970 不休假出勤加班費。 59,200 各項行政工作超時工作加班費(統籌業務費)。
2,781,453	2,911,490	獎金	3,018,670	較上年度預算數2,911,490元，增加107,180元。
1,400,686	1,499,990	考績獎金	1,685,170	1,685,170 依考績法規定核發之獎金。
1,380,767	1,411,500	年終獎金	1,333,500	1,333,500 依規定於年節加發之獎金。
1,056,829	970,776	退休及卹償金	918,840	較上年度預算數970,776元，減少51,936元。
672,070	758,160	職員退休及離職金	765,648	765,648 提撥退撫基金。
384,759	212,616	工員退休及離職金	153,192	153,192 提撥勞工退休準備金。
1,568,323	1,531,644	福利費	1,518,300	較上年度預算數1,531,644元，減少13,344元。
1,063,663	1,052,364	分擔員工保險費	973,260	973,260 分擔公保、勞保、健保費。
216,660	287,280	員工通勤交通費	257,040	257,040 職員、技工、工友上下班交通費，17人*12月*2段*630元。
288,000	192,000	其他福利費	288,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			192,000	休假旅遊補助費(員)。
			96,000	休假旅遊補助費(工)。
1,715,776	1,840,912	服務費用	1,981,000	
136,469	126,000	郵電費	149,184	較上年度預算數126,000元，增加23,184元。
15,184		郵費		
121,285	126,000	電話費	149,184	149,184 校園安全保全專線電話費用等(校園安全經費)。
13,205		旅運費		
13,205		國內旅費		
1,073,702	1,172,512	一般服務費	1,263,416	較上年度預算數1,172,512元，增加90,904元。
9,994		佣金、匯費、經理費及手續費		
1,029,768	1,134,512	外包費	1,229,416	1,069,416 校警勞務外包費，2人*12月*44,559元。
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
33,940	38,000	體育活動費	34,000	34,000 文康活動費，本校編列教職員12人，工員5人，合計17人，每人編列2,000元。
394,000	444,000	專業服務費	470,000	較上年度預算數444,000元，增加26,000元。
394,000	444,000	其他專業服務費	470,000	470,000 校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用(校園安全經費)。
98,400	98,400	公共關係費	98,400	較上年度預算數98,400元，無增減。
98,400	98,400	公共關係費	98,400	98,400 校長特別費，12月*8,200元。
217,828	439,680	材料及用品費	462,000	
217,828	439,680	用品消耗	462,000	較上年度預算數439,680元，增加22,320元。
217,828	439,680	辦公(事務)用品	462,000	
			461,720	統籌業務費計算如下:普通班40班、體育班2班、附設幼兒園7班，1,290元*15班*12月=232,200元，810元*15班*12月=145,800元，640元*19班*12月=145,920元，以上合計

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
				523,920元，除依實際需求移列加班費59,200元、會費3,000元外，其餘如列數。
			280	配合預算編列至千元，增列進位數280元。
2,000	2,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	
		會費	3,000	較上年度預算數2,000元，增加1,000元。
2,000	2,000	職業團體會費	3,000	
2,000	2,000		3,000	護理師公會會費，3人*1年*1,000元(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
13,171,813	4,762,185	合計	21,200,000	
13,171,813	4,762,185	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	21,200,000	
965,600	1,070,500	購建固定資產	6,209,000	
965,600	1,070,500	一般建築及設備計畫	6,209,000	
		校園能源翻新補助計畫	1,902,500	
		購置雜項設備	1,902,500	
			656,000	汰換分離式冷氣16臺*41,000元 (7.25kw)。
			94,000	汰換分離式冷氣2臺*47,000元 (8.7kw)。
			168,000	汰換分離式冷氣3臺*56,000元 (10.15kw)。
			170,000	汰換箱型冷氣1臺(58kw)。
			85,000	汰換分離式冷氣1臺(14.5kw)。
			272,000	汰換箱型冷氣4臺*68,000元 (14.5kw)。
			457,500	汰換箱型冷氣3臺*152,500元 (43.5kw)。
248,000	107,500	班級設備	325,812	
248,000	80,000	購置機械及設備	103,914	
			37,900	新購裁紙機1臺。
			66,014	新購排煙閘門馬達1臺。
	27,500	購置雜項設備	221,898	
			14,600	汰換護貝機1臺。
			14,600	新購護貝機1臺。
			84,000	汰換OA設備6組*14,000元。
			32,898	汰換OAㄇ型屏風3組*10,966元 。
			47,000	新購分離式冷氣1臺。
			28,800	新購布告欄1個(具磁性)。
164,000		學校設備		
164,000		購置機械及設備		
506,000	923,000	資訊設備	2,400,000	
506,000	923,000	購置機械及設備	2,400,000	
			171,000	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－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			2,025,000	汰舊換新個人電腦81部*25,000元(電腦專案計畫)。
			204,000	新購平板電腦17臺*12,000元(電腦專案計畫)。
47,600	40,000	幼兒園設備	24,000	
47,600	14,000	購置機械及設備		
	26,000	購置雜項設備	24,000	
			24,000	汰換碎紙機1臺(短碎)。
		校園優質化工程	1,556,688	
		購置機械及設備	208,200	
			43,200	CD播放器4臺*10,800元(由優質化工程移列)(新增)。
			45,000	多功能數位處理器1臺(由優質化工程移列)(新增)。
			120,000	單色中英文資訊看板1片(30*600cm±10cm)(由優質化工程移列)(新增)。
		購置交通及運輸設備	794,588	
			135,000	電腦圖控管理系統主機1臺(由優質化工程移列)(新增)。
			45,000	雙頻無線麥克風機組2組*22,500元(由優質化工程移列)(新增)。
			49,500	司令台四頻道功率擴大機1臺(由優質化工程移列)(新增)。
			97,200	後級功率擴大機3臺*32,400元(由優質化工程移列)(新增)。
			56,228	綜合擴大機2臺*28,114元(由優質化工程移列)(新增)。
			94,500	遙控麥克風3組*31,500元(由優質化工程移列)(新增)。
			121,500	數位廣播主機1臺(由優質化工程移列)(新增)。
			43,200	16CH前級混音機1臺(由優質化工程移列)(新增)。
			31,500	主喇叭擴大機1臺(由優質化工程移列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			53,640	輔助喇叭擴大機2臺*26,820元(由優質化工程移列)(新增)。
			26,820	舞台監聽喇叭擴大機1臺(由優質化工程移列)(新增)。
			40,500	四頻道無線麥克風機組1組(含麥克風*4)(由優質化工程移列)(新增)。
		購置雜項設備	553,900	
			57,600	主喇叭2只*28,800元(由優質化工程移列)(新增)。
			32,400	舞台監聽喇叭2只*16,200元(由優質化工程移列)(新增)。
			13,500	司令台防水機櫃1組(由優質化工程移列)(新增)。
			90,000	戶外休憩座椅組6組*15,000元(由優質化工程移列)(新增)。
			19,800	19吋標準機櫃1組(由優質化工程移列)(新增)。
			102,600	輔助喇叭4只*25,650元(由優質化工程移列)(新增)。
			120,000	舞台大幕1組(由優質化工程移列)(新增)。
			36,000	燈光幕2組*18,000元(由優質化工程移列)(新增)。
			82,000	空調設備2組*41,000元(含安裝、測試及排水)(由優質化工程移列)(新增)。
17,182	36,000	購置無形資產	36,000	
17,182	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
17,182	36,000	資訊設備	36,000	
17,182	36,000	購置電腦軟體	36,000	
			36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
12,189,031	3,655,685	遞延支出	14,955,000	
12,189,031	3,655,685	一般建築及設備計畫	14,955,000	
		校園優質化工程	14,955,000	
		遞延修繕房屋建築支出	14,955,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
			13,860,120	一、施工費
			12,075,880	勤學樓外牆及走廊地坪整修工程。
			1,179,060	廣播系統改善工程。
			605,180	團輔室暨諮商室整修工程。
			819,816	二、委託技術服務費(總包價法)。
			275,064	三、工程管理費(按施工費約2%)提列。
12,189,031	3,655,685	校園整修工程		
12,189,031	3,655,685	遞延修繕房屋建築支出		

本 頁 空 白

預算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日 決算數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
4,198,273	資產合計	4,189,961	4,196,757	-6,796
4,198,273	資產	4,189,961	4,196,757	-6,796
22,007	流動資產	13,694	20,490	-6,796
21,757	現金	13,444	20,240	-6,796
21,757	銀行存款	13,444	20,240	-6,796
250	預付款項	250	250	
250	預付費用	250	250	
6,471	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,471	6,471	
6,471	準備金	6,471	6,471	
5,912	退休及離職準備金	5,912	5,912	
559	其他準備金	559	559	
4,169,796	其他資產	4,169,796	4,169,796	
4,169,796	什項資產	4,169,796	4,169,796	
157	暫付及待結轉帳項	157	157	
4,169,639	代管資產	4,169,639	4,169,639	
4,198,273	負債及基金餘額合計	4,189,961	4,196,757	-6,796
4,186,377	負債	4,186,378	4,186,378	
8,718	流動負債	8,718	8,718	
8,718	應付款項	8,718	8,718	
8,486	應付代收款	8,486	8,486	
232	應付費用	232	232	
	預收款項			
	其他預收款			
4,177,659	其他負債	4,177,660	4,177,660	
4,177,659	什項負債	4,177,660	4,177,660	
2,109	存入保證金	2,109	2,109	
5,912	應付退休及離職金	5,912	5,912	
4,169,639	應付代管資產	4,169,639	4,169,639	
	暫收及待結轉帳項			
11,896	基金餘額	3,583	10,379	-6,796
11,896	基金餘額	3,583	10,379	-6,796
11,896	基金餘額	3,583	10,379	-6,796
11,896	累積餘額	3,583	10,379	-6,796

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10,504,771元、無形資產148,355元及長期債務0元等，另立帳類管理，詳資本資產及長期負債明細表。

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫
		用途別科目			
197,212,773	205,653,577	合計		223,878,000	165,720,000
174,421,699	185,057,577	用人費用		186,410,000	152,438,000
89,957,224	97,243,800	正式員額薪資		99,476,880	76,584,000
87,278,940	93,469,860	職員薪金		96,445,860	76,584,000
2,678,284	3,773,940	工員工資		3,031,020	
1,005,805	843,440	聘僱及兼職人員薪資		900,640	900,640
1,005,805	843,440	兼職人員酬金		900,640	900,640
1,007,870	1,393,831	超時工作報酬		1,339,487	594,802
1,007,870	1,393,831	加班費		1,339,487	594,802
20,704,976	24,270,743	獎金		25,170,843	19,625,440
9,200,834	12,129,510	考績獎金		12,747,610	10,052,440
11,504,142	12,141,233	年終獎金		12,423,233	9,573,000
48,747,751	48,456,217	退休及卹償金		46,512,424	44,635,840
47,386,113	48,209,041	職員退休及離職金		46,324,672	44,635,840
1,361,638	247,176	工員退休及離職金		187,752	
12,998,073	12,849,546	福利費		13,009,726	10,097,278
8,894,371	8,371,092	分擔員工保險費		8,537,220	6,511,272
271,100	288,960	傷病醫藥費		285,960	276,500
995,444	1,339,380	員工通勤交通費		1,309,140	800,100
2,837,158	2,850,114	其他福利費		2,877,406	2,509,406
5,993,158	10,852,851	服務費用		10,864,000	8,775,000
1,699,173	1,775,653	水電費		1,858,910	1,858,910
1,487,105	1,543,975	工作場所電費		1,610,350	1,610,350
212,068	231,678	工作場所水費		248,560	248,560
137,014	126,000	郵電費		149,184	
15,729		郵費			
121,285	126,000	電話費		149,184	
62,707	111,910	旅運費		84,710	84,710
56,615	62,310	國內旅費		84,710	84,710
4,000		貨物運費			
2,092	49,600	其他旅運費			

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
17,688,000	19,270,000	21,200,000			
17,148,000	16,824,000				
12,133,860	10,759,020				
11,017,860	8,844,000				
1,116,000	1,915,020				
135,515	609,170				
135,515	609,170				
2,526,733	3,018,670				
1,010,000	1,685,170				
1,516,733	1,333,500				
957,744	918,840				
923,184	765,648				
34,560	153,192				
1,394,148	1,518,300				
1,052,688	973,260				
9,460					
252,000	257,040				
80,000	288,000				
108,000	1,981,000				
	149,184				
	149,184				

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫
		用途別科目			
25,026	3,813,053	印刷裝訂與廣告費		3,914,960	3,914,960
25,026	3,813,053	印刷及裝訂費		3,914,960	3,914,960
1,648,098	1,650,875	修理保養及保固費		1,723,200	1,723,200
1,058,523	1,048,900	一般房屋修護費		1,110,100	1,110,100
572,890	601,975	機械及設備修護費		613,100	613,100
16,685		雜項設備修護費			
1,347,783	1,597,240	一般服務費		1,811,516	508,100
22,366	46,728	佣金、匯費、經理費及手續費		44,820	44,820
1,029,768	1,304,512	外包費		1,229,416	
60,480		計時與計件人員酬金		289,280	289,280
235,169	246,000	體育活動費		248,000	174,000
974,957	1,679,720	專業服務費		1,223,120	685,120
101,500	507,820	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		218,000	218,000
49,000	52,600	委託檢驗(定)試驗認證費		56,800	56,800
	5,800	試務甄選費		7,520	7,520
18,800		電腦軟體服務費			
805,657	1,113,500	其他專業服務費		940,800	402,800
98,400	98,400	公共關係費		98,400	
98,400	98,400	公共關係費		98,400	
2,365,494	2,902,710	材料及用品費		3,409,000	2,772,000
859,093	368,100	使用材料費		428,702	336,102
859,093	368,100	設備零件		428,702	336,102
1,506,401	2,534,610	用品消耗		2,980,298	2,435,898
253,831	557,970	辦公(事務)用品		550,290	88,290
137,742	170,400	報章雜誌		142,918	110,918
		農業與園藝用品及環境美化費		190,000	190,000
13,050	35,000	醫療用品(非醫療院所使用)		38,000	38,000
1,101,778	1,771,240	其他用品消耗		2,059,090	2,008,690
107,760	50,000	租金、償債、利息及相關手續費		50,000	50,000
102,960	50,000	交通及運輸設備租金		50,000	50,000
102,960	50,000	車租		50,000	50,000

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
40,000	1,263,416				
	1,229,416				
40,000	34,000				
68,000	470,000				
68,000	470,000				
	98,400				
	98,400				
175,000	462,000				
92,600					
92,600					
82,400	462,000				
	462,000				
32,000					
50,400					

臺北市地方教育發展基金一

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫
		用途別科目		
4,800		雜項設備租金		
4,800		雜項設備租金		
13,171,813	4,762,185	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	21,200,000	
965,600	1,070,500	購建固定資產	6,209,000	
965,600	1,017,000	購置機械及設備	2,712,114	
		購置交通及運輸設備	794,588	
	53,500	購置雜項設備	2,702,298	
17,182	36,000	購置無形資產	36,000	
17,182	36,000	購置電腦軟體	36,000	
12,189,031	3,655,685	遞延支出	14,955,000	
12,189,031	3,655,685	遞延修繕房屋建築支出	14,955,000	
645,123	1,289,304	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,195,000	1,031,000
2,000	2,000	會費	3,000	
2,000	2,000	職業團體會費	3,000	
	36,000	捐助、補助與獎助	10,000	10,000
	36,000	獎助學員生給與	10,000	10,000
643,123	1,251,304	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,182,000	1,021,000
643,123	1,251,304	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	1,182,000	1,021,000
507,726	738,950	其他	750,000	654,000
507,726	738,950	其他支出	750,000	654,000
507,726	738,950	其他	750,000	654,000

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫			
		21,200,000			
		6,209,000			
		2,712,114			
		794,588			
		2,702,298			
		36,000			
		36,000			
		14,955,000			
		14,955,000			
161,000	3,000				
	3,000				
	3,000				
161,000					
161,000					
96,000					
96,000					
96,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

計 畫 及 項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
合計	123	1	124	
國民教育計畫部分	84	3	87	
正式職員	84	3	87	
學前教育計畫部分	20		20	
正式職員	17		17	
正式工員	3		3	
一般行政管理計畫部分	19	-2	17	
正式職員	12		12	
正式工員	7	-2	5	

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金一

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	186,410,000	99,476,880		1,339,487		12,423,233	12,747,610	
國民教育計畫	152,438,000	76,584,000		594,802		9,573,000	10,052,440	
職員薪金	76,584,000	76,584,000						
兼職人員 酬金	900,640							
加班費	594,802			594,802				
考績獎金	10,052,440						10,052,440	
年終獎金	9,573,000					9,573,000		
職員退休 及離職金	44,635,840							
分擔員工 保險費	6,511,272							
傷病醫藥 費	276,500							
員工通勤 交通費	800,100							
其他福利 費	2,509,406							
學前教育計畫	17,148,000	12,133,860		135,515		1,516,733	1,010,000	
職員薪金	11,017,860	11,017,860						
工員工資	1,116,000	1,116,000						
加班費	135,515			135,515				
考績獎金	1,010,000						1,010,000	
年終獎金	1,516,733					1,516,733		
職員退休 及離職金	923,184							
工員退休 及離職金	34,560							

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
退休金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	員工通勤 交通費	其他		
46,512,424			8,537,220	285,960		1,309,140	2,877,406	900,640	
44,635,840			6,511,272	276,500		800,100	2,509,406	900,640	
44,635,840			6,511,272	276,500		800,100	2,509,406	900,640	
957,744			1,052,688	9,460		252,000	80,000		
923,184									
34,560									

臺北市地方教育發展基金一

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
分擔員工 保險費	1,052,688							
傷病醫藥 費	9,460							
員工通勤 交通費	252,000							
其他福利 費	80,000							
一般行政管 理計畫	16,824,000	10,759,020		609,170		1,333,500	1,685,170	
職員薪金	8,844,000	8,844,000						
工員工資	1,915,020	1,915,020						
加班費	609,170			609,170				
考績獎金	1,685,170						1,685,170	
年終獎金	1,333,500					1,333,500		
職員退休 及離職金	765,648							
工員退休 及離職金	153,192							
分擔員工 保險費	973,260							
員工通勤 交通費	257,040							
其他福利 費	288,000							

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

2.本表兼任人員用人費用，係學校教職員兼課或請假代課鐘點費。

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任人員用人費用
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他		
			1,052,688						
				9,460					
918,840			973,260			252,000			
							80,000		
						257,040	288,000		
765,648									
153,192									
			973,260						
						257,040			
							288,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

單位（或計畫）成本分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數量	預算數	說明
合計				223,878	
國民教育計畫				165,720	
學前教育計畫				17,688	
一般行政管理計畫				19,270	
建築及設備計畫				21,200	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

5年來主要業務計畫分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	金額	說明
(本)年度預算數					
國民教育計畫				165,720	
學前教育計畫				17,688	
(上)年度預算數					
國民教育計畫				163,433	
學前教育計畫				17,693	
(前)年度決算數					
國民教育計畫				152,685	
學前教育計畫				13,393	
(105)年度決算數					
國民教育計畫				163,230	
學前教育計畫				12,653	
(104)年度決算數					
國民教育計畫				162,996	
學前教育計畫				12,677	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗)/ 長期投資評 價/未攤銷溢 (折)價	本 年 度 變 動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	50,529	42,500	6,245				3,621	10,653	
土地改良物	9,626	9,530						96	
房屋及建築	1,180	274					19	887	
機械及設備	24,506	19,217	2,712	增置			2,471	5,531	
交通及運輸 設備	2,035	1,673	795	增置			211	946	
雜項設備	12,880	11,651	2,702	增置			887	3,045	
電腦軟體	301	155	36	增置			33	148	