

中華民國107年度 4-0501465

議會
審定

(自107年1月1日起至107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107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－政府其他撥入收入明細表	第 19 頁
(六) 基金來源－學雜費收入明細表	第 20 頁
(七) 基金來源－雜項收入明細表	第 21 頁
(八) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 22 -42 頁
(九) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 43 -46 頁
(十) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 47 -50 頁
(十一) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 51 -55 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 57 -58 頁
(二) 各項費用彙計表	第 59 -63 頁
(三) 員工人數彙計表	第 64 頁
(四) 用人費用彙計表	第 66 -69 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 70 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107年度

(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 71 頁
(七) 固定項目明細表	第 72 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-1

財務摘要

中華民國107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	204,136,616	188,186,565	15,950,051	8.48
基金用途	205,653,577	192,380,047	13,273,530	6.90
賸餘(短絀－)	-1,516,961	-4,193,482	2,676,521	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,668,829	5,185,790	-1,516,961	-29.25
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-1,516,961	-4,193,482	2,676,521	--

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 107 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，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、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：

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－臺北市中山區五常國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 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。

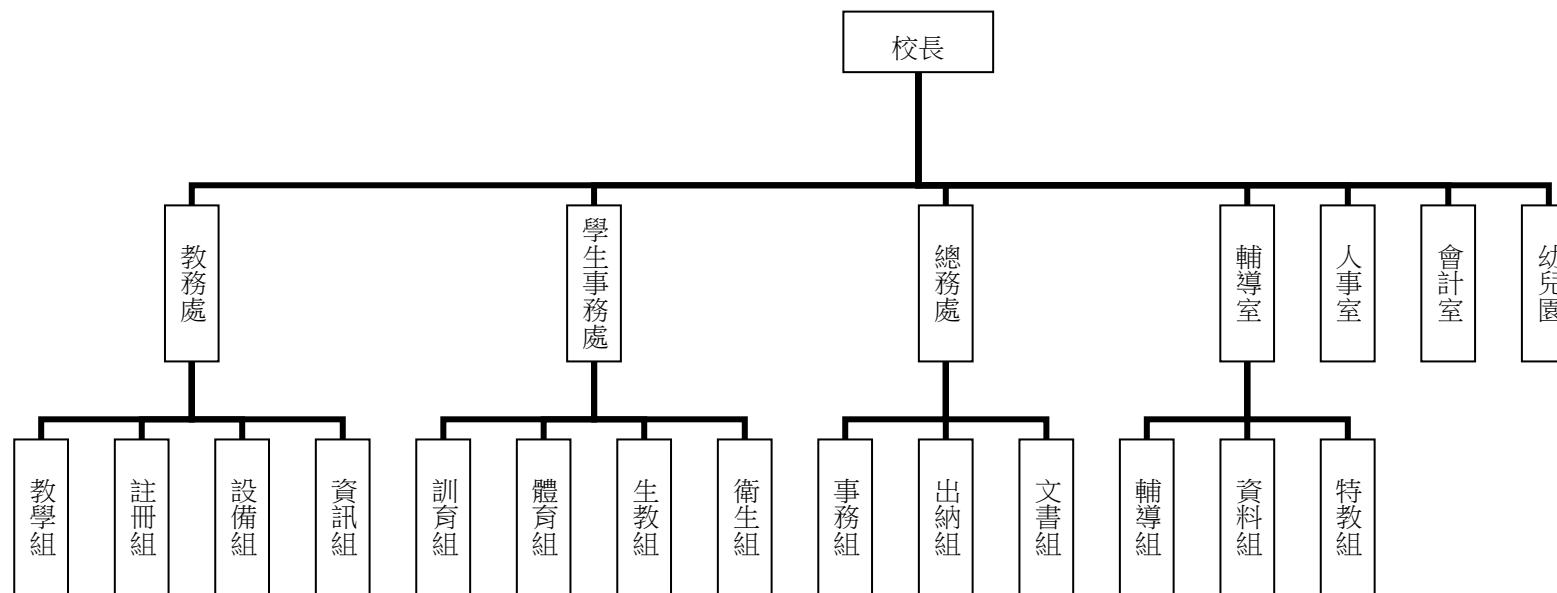
特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

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。

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。

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－臺北市中山區五常國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

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

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年度	103 年度決算 金 額	104 年度決算 金 額	105 年度決算 金 額	106 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分		209,871,559	193,568,021	192,646,295	188,186,565	204,136,616
用途部分		202,467,038	202,269,251	199,176,903	192,380,047	205,653,577
餘絀部分		7,404,521	-8,701,230	-6,530,608	-4,193,482	-1,516,961

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 163,433,108 元，預定招收 43 班，學生人數 1,088 人，新購運動器材、教具、樂器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；並辦理教師甄選及性別平等教育宣導等指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。
- (二) 學前教育計畫：本年度預算編列 17,693,013 元，預定招收 7 班，幼兒人數 210 人，新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並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。

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 107 年度

(三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 19,765,271 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四) 建築及設備計畫：本年度預算編列 4,762,185 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理第 2 期鋁門窗更新及梯間通道環境改善工程，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，如排球隊、籃球隊、合唱團等。
- 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

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 107 年度

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：服務收入 20,000 元，財產處分收入 26,485 元，其他財產收入 463,300 元，市庫撥款收入 199,134,250 元，政府其他撥入收入 150,150 元，學雜費收入 3,898,220 元，雜項收入 444,211 元，基金來源合計 204,136,616 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 163,433,108 元，學前教育計畫 17,693,013 元，一般行政管理計畫 19,765,271 元，建築及設備計畫 4,762,185 元，基金用途合計 205,653,577 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 1,516,961 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 1,516,961 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 77,000 元。

(一)105 年度活動中心空調冷卻水塔因梅姬颱風毀損，為使空調正常運作，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 25,000 元。

(二)105 年度教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產 52,000 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 97 人、行政人員 12 人、園主任 1 人、教保員 1 人、專任運動教練 1 人、技工 2 人、工友 5 人、廚工 3 人，總計 123 人，較上年度增列護理人員 1 人、行政人員 1 人、廚工 1 人，減列教師 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 20,000 元，較上年度預算數 12,500 元，依業務需要核實增列 7,500 元。

2. 財產處分收入本年度預算數 26,485 元，較上年度預算數 26,485 元，無增減。

3. 其他財產收入本年度預算數 463,300 元，較上年度預算數 437,200 元，依業務需要核實增列 26,100 元。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 199,134,250 元，較上年度預算數 184,959,369 元，依業務需要核實增列 14,174,881 元。

5. 政府其他撥入收入本年度預算數 150,150 元，較上年度預算數 0 元，依業務需要核實增列 150,150 元。

6. 學雜費收入本年度預算數 3,898,220 元，較上年度預算數 2,306,800 元，依業務需要核實增列 1,591,420 元。

6. 雜項收入本年度預算數 444,211 元，較上年度預算數 444,211 元，無增減。

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 107 年度

- 7.用人費用本年度預算數 185,057,577 元，較上年度預算數 177,907,373 元，依業務需要核實增列 7,150,204 元。
- 8.服務費用本年度預算數 10,852,851 元，較上年度預算數 5,945,498 元，依業務需要核實增列 4,907,353 元。
- 9.材料及用品費本年度預算數 2,902,710 元，較上年度預算數 2,244,860 元，依業務需要核實增列 657,850 元。
- 10.租金、償債與利息本年度預算數 50,000 元，較上年度預算數 34,000 元，依業務需要核實增列 16,000 元。
- 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 4,762,185 元，較上年度預算數 4,567,904 元，依業務需要核實增列 194,281 元。
- 12.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟及交流活動費本年度預算數 1,289,304 元，較上年度預算數 963,412 元，依業務需要核實增列 325,892 元。
- 13.其他本年度預算數 738,950 元，較上年度預算數 717,000 元，依業務需要核實增列 21,950 元。

二、106 學年度第 2 學期核定普通班 37 班、體育班 2 班、身心障礙資源班 2 班、視障資源班 2 班及幼兒園 7 班，共計 50 班，預定招收學生人數 1,298 人，107 學年度第 1 學期預估普通班 37 班、體育班 2 班、身心障礙資源班 2 班、視障資源班 2 班及幼兒園 7 班，共計 50 班，預定招收學生人數 1,298 人。

三、其他有關說明：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-9

補辦預算明細表

中華民國107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
105	建築及設備計畫	合計				77,000	105.10.17府授主事預字第 10531397500號 活動中心空調冷卻水塔因梅姬颱風毀損，為使空調正常運作，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。 105.10.24府教工字第10540945600號 教育局學校設施改善準備，補助校園安全警監系統計畫，內屬設備部分移列固定資產。
		購置固定資產				77,000	
						77,000	
	購置固定資產					25,000	
	購置機械及設備					25,000	
	空調冷卻水塔	組	1	25,000	25,000		
	購置固定資產					52,000	
	購置機械及設備					52,000	
		IP攝影機	臺	4	13,000	52,000	

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

本 頁 空 白

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-11

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107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			
192,646,295	4	基金來源	204,136,616	188,186,565	15,950,051
12,000	43	勞務收入	20,000	12,500	7,500
12,000	431	服務收入	20,000	12,500	7,500
593,449	45	財產收入	489,785	463,685	26,100
81,864	451	財產處分收入	26,485	26,485	
511,585	45Y	其他財產收入	463,300	437,200	26,100
188,976,624	46	政府撥入收入	199,284,400	184,959,369	14,325,031
185,991,426	462	市庫撥款收入	199,134,250	184,959,369	14,174,881
2,985,198	46Y	政府其他撥入收入	150,150		150,150
2,731,603	4S	教學收入	3,898,220	2,306,800	1,591,420
2,731,603	4S1	學雜費收入	3,898,220	2,306,800	1,591,420
332,619	4Y	其他收入	444,211	444,211	
332,619	4YY	雜項收入	444,211	444,211	
199,176,903	5	基金用途	205,653,577	192,380,047	13,273,530
163,230,241	53	國民教育計畫	163,433,108	155,329,598	8,103,510
12,652,864	54	學前教育計畫	17,693,013	14,060,255	3,632,758
17,686,356	5L	一般行政管理計畫	19,765,271	18,422,290	1,342,981

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107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			
5,607,442	5M	建築及設備計畫	4,762,185	4,567,904	194,281
-6,530,608	6	本期賸餘(短絀-)	-1,516,961	-4,193,482	2,676,521
15,909,880	71	期初基金餘額	5,185,790	6,532,880	-1,347,090
9,379,272	73	期末基金餘額	3,668,829	2,339,398	1,329,431

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-13

現金流量預計表

中華民國107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－)	-1,516,961	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-1,516,961	
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－)	-1,516,961	
84	期初現金及約當現金	13,521,421	
85	期末現金及約當現金	12,004,460	

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－臺北市中山區五常國民小學

40501465-15

基金來源－服務收入明細表

中華民國107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	
12,000	12,500		合計				20,000	
12,000	12,500	431	服務收入				20,000	較上年度預算數12,500元，增加7,500元。 教師甄選報名費收入(收支對列)。
				人	40	500	20,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國107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	
81,864	26,485		合計				26,485	較上年度預算數26,485元，無增減。 財產報廢收入。
81,864	26,485	451	財產處分收入				26,485	
				年	1	26,485	26,485	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-17

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國107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	
511,585	437,200		合計				463,300	
511,585	437,200	45Y	其他財產收入				463,300	較上年度預算數437,200元，增加26,100元。
				年	1	430,000	430,000	場地出借費收入(收支對列)。
				年	1	33,300	33,300	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－市庫撥款收入明細表

中華民國107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	
185,991,426	184,959,369		合計				199,134,250	
185,991,426	184,959,369	462	市庫撥款收入	年	1	199,134,250	199,134,250	較上年度預算數184,959,369元，增加14,174,881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

40501465-19

基金來源－政府其他撥入收入明細表

中華民國107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	
2,985,198			合計				150,150	
2,985,198		46Y	政府其他撥入收入	年	1	150,150	150,150	新增項目
							150,150	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)(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

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國107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	
2,731,603	2,306,800		合計				3,898,220	
2,731,603	2,306,800	4S1	學雜費收入				3,898,220	較上年度預算數2,306,800元，增加1,591,420元。
				人、學期	30x2	2,745	164,700	幼兒園半日班雜費收入預估學生30人。
				人、學期	30x2	5,150	309,000	幼兒園半日班學費收入預估學生30人。
				人、學期	172x2	7,000	2,408,000	幼兒園全日班學費收入預估學生172人。
				人、學期	172x2	2,955	1,016,520	幼兒園全日班雜費收入預估學生172人。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-21

基金來源－雜項收入明細表

中華民國107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	
332,619	444,211		合計				444,211	
332,619	444,211	4YY	雜項收入	年	1	444,211	444,211	較上年度預算數444,211元，無增減。 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107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	
163,230,241	155,329,598		合 計				163,433,108	
153,560,526	147,969,828	1	用人費用				150,426,213	
73,643,099	69,000,000	11	正式員額薪資				73,704,000	較上年度預算數69,000,000元，增加4,704,000元。
73,643,099	69,000,000	113	職員薪金	年	1	67,488,000	67,488,000	教職員76人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費468,000元)。
				年	1	6,216,000	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)。
3,060,638	660,400	12	聘僱及兼職人員薪資				843,440	較上年度預算數660,400元，增加183,040元。
513,460		121	聘用人員薪金				843,440	
2,547,178	660,400	124	兼職人員酬金	節	2,420	260	629,200	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數97人，按9分之1計，編列11人，每人220節，總節數11人*220節=2,420節。
				年	1	16,640	16,640	補助調整授課鐘點費之外聘教師勞、健保及勞退費用(由教育局移列之教育部補助款)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-23

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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、節、週	8x2x40	260	166,400	補助調整授課特教教師鐘點費(由教育局移列之教育部補助款)。
				節	80	260	20,800	體育班課後訓練教師鐘點費。
				節	40	260	10,400	體育班教師課後課業輔導鐘點費。
513,096	492,139	13	超時工作報酬				594,802	較上年度預算數492,139元，增加102,663元。
513,096	492,139	131	加班費				594,802	
				年	1	590,732	590,732	不休假出勤加班費。
				年	1	1,480	1,480	教師進修及行動研究加班費。
				年	1	1,110	1,110	辦理家長教育成長研習加班費。
				年	1	1,480	1,480	教師甄選工作加班費(收支對列)。
17,208,141	16,560,520	15	獎金				18,832,520	較上年度預算數16,560,520元，增加2,272,000元。
7,759,671	7,935,520	151	考績獎金				9,619,520	
				年	1	8,864,520	8,864,520	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	755,000	755,000	依考績法規定核發之獎金。
9,448,470	8,625,000	152	年終獎金				9,213,000	
				年	1	8,436,000	8,436,000	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107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	
47,603,106	50,975,101	16	退休及卹償金	年	1	777,000	777,000	依規定於年節加發之獎金。 較上年度預算數50,975,101元， 減少4,447,404元。
44,660,673	50,975,101	161	職員退休及離職金				46,527,697	
				年	1	5,923,008	5,923,008	提撥退撫基金。
				年	1	518,544	518,544	提撥退撫基金。
				年	1	105,577	105,577	遺族年撫卹金。
				年	1	39,980,568	39,980,568	退休人員月退休金，104人 *@31,817元*12月=39,707,616元 ；退休遺族月撫慰金，2人 *@11,373元*12月=272,952元；合 計39,980,568元。
2,942,433		162	工員退休及離職金					
11,532,446	10,281,668	18	福利費				9,923,754	較上年度預算數10,281,668元， 減少357,914元。
7,261,635	6,174,408	181	分擔員工保險費				6,266,040	
				年	1	5,746,644	5,746,644	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	519,396	519,396	分擔公保、勞保、健保費。
164,000	450,000	183	傷病醫藥費				279,500	
				人	25	3,500	87,500	教職員工健康檢查費。
				人	12	16,000	192,000	教職員工健康檢查費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-25

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
639,388	819,000	187	員工通勤交通費	人、月、段	41x10x1	630	800,100	教師上下班交通費。
				人、月、段	35x10x2	630	258,300	
				人、月、段	8x10x2	630	441,000	
3,467,423	2,838,260	18Y	其他福利費	人、月、段			100,800	特教班教師上下班交通費。
				年	1	240,000	2,578,114	休假旅遊補助費。
				人、節	1x3	18,000	240,000	退休人員三節特別照護金(單身)。
				人、年	18x1	6,000	54,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	354,250	108,000	教職員工喪葬補助費(35,425元*5月*2人)。
				年	1	121,720	354,250	教職員工結婚補助(30,430元*2月*2人)。
				學期	2	850,072	121,720	教職員工子女教育補助費。
6,045,897	4,101,630	2	服務費用				1,700,144	
1,513,117	1,748,428	21	水電費				8,908,939	
1,389,112	1,446,750	212	工作場所電費				1,775,653	較上年度預算數1,748,428元，增加27,225元。
				年	1	75,075	1,543,975	
							75,075	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)。

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107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	1,418,900	1,418,900	電費。
				年	1	50,000	50,000	開放場地電費(收支對列)。
124,005	301,678	214	工作場所水費				231,678	
				年	1	231,678	231,678	水費。
90,096	57,660	23	旅運費				111,910	較上年度預算數57,660元，增加54,250元。
45,235	57,660	231	國內旅費				62,310	
				人、天	10x3	1,550	46,500	校外教學隨隊人員差旅費。
				年	1	15,810	15,810	因公市外出差旅費。
44,861		23Y	其他旅運費				49,600	
				年	1	49,600	49,600	書法教材編訂-廠驗編輯人員交通費。
46,457	24,054	24	印刷裝訂與廣告費				3,813,053	較上年度預算數24,054元，增加3,788,999元。
46,457	24,054	241	印刷及裝訂費				3,813,053	
				學期	2	7,125	14,250	教學資料印製費(學生活動費)。
				年	1	5,000	5,000	教師進修研習印刷費用。
				式	1	8,000	8,000	書法師資工作坊-培訓研習、工作坊、成果報告等資料印刷。
				式	1	3,785,803	3,785,803	書法教材及習寫本採購。
2,352,748	1,550,000	25	修理保養及保固費				1,650,875	較上年度預算數1,550,000元，增

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-27

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
1,773,466	1,025,100	252	一般房屋修護費	班、年	18x1	21,250	382,500	加100,875元。 學校校舍及其他建築物之保養修理費(建物年齡16-30年，按85%編列)。
				班、年	28x1	23,800	666,400	學校校舍及其他建築物之保養修理費。(建物年齡31年以上，按85%編列)
540,552	524,900	255	機械及設備修護費	年	1	75,075	75,075	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)。
				班、年	28x1	4,200	117,600	各項教學設備及其他公用用具等之保養修理費(31年以上，按15%編列)。
				班、年	18x1	3,750	67,500	各項教學設備及其他公用用具等之保養修理費(16-30年，按15%編列)。
				年	1	33,800	33,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
				班、年	20x1	7,200	144,000	4-6年級游泳池水電清潔維護費。

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－國民教育計畫明細表

中華民國107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	164,000	164,000	開放場地器材維護費等(收支對列)。
38,730		257	什項設備修護費					
755,588	202,368	27	一般服務費				384,728	較上年度預算數202,368元，增加182,360元。
12,018	28,368	276	佣金、匯費、經理費及手續費				46,728	
				人、學期	1,298x2	18	46,728	委託超商代收學雜費手續費。
		279	外包費				170,000	
				件	18	5,000	90,000	網站建置-委請廠商製作書法故事動畫。
				件	1	40,000	40,000	網站建置-書法教育網站內容更新與網站安全性維護等。
				件	1	40,000	40,000	網站建置-範寫影片等製作APP。
582,915		27D	計時與計件人員酬金					
160,655	174,000	27F	體育活動費				168,000	
				人、年	76x1	2,000	152,000	文康活動費，本校編列教師76人，每人編列2,000元。
				人、年	8x1	2,000	16,000	文康活動費，本校編列特教教師8人，每人編列2,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-29

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
1,287,891	519,120	28	專業服務費				1,172,720	較上年度預算數519,120元，增加653,600元。
1,094,340	70,400	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				507,820	
				班、月	2x12	600	14,400	資源班教材編輯費。
				班、月	2x12	600	14,400	視障班教材編輯費。
				節	3	1,600	4,800	資源班外聘講師鐘點費(特教班業務費)。
				節	6	1,600	9,600	視障班外聘講師鐘點費(特教班業務費)。
				節	12	1,600	19,200	辦理性別平等教育宣導外聘講師鐘點費。
				節	5	1,600	8,000	小田園教育體驗學習外聘講師鐘點費(由教育局移列)。
				節	21	1,600	33,600	教師進修研習外聘講師鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	辦理家長教育成長研習外聘講師鐘點費。
				人、次	3x5	2,000	30,000	書法教材編訂-專家學者出席指導費。
				千字	50	650	32,500	書法教材編訂-書法教材編輯撰稿費。
				張	300	100	30,000	書法教材編訂-書法教材圖片使

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107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	
				張	30	900	27,000	用費(後製稿件)。
				千字	48	170	8,160	書法教材編訂-書法教材插畫費(一般稿件)。
				節	9	1,600	14,400	書法教材編訂-書法教材編輯審稿費(按件計酬)。
				節	9	1,200	10,800	書法師資工作坊-研習、工作坊外聘講師鐘點費。
				次	6	2,000	12,000	書法師資工作坊-研習、工作坊外聘講師鐘點費。
				個	24	690	16,560	書法師資工作坊-書法研習課程規畫專家指導出席費。
				冊	8	6,000	48,000	網站建置-影片製作完成後由本市教師進行審查。
				次	20	2,000	40,000	書法教材編訂-書法教材美編設計費(按件計酬)。
				件	400	160	64,000	網站建置-邀請專家出席指導與範寫，計20次。
				件	100	640	64,000	書法教材編訂-中高書法教材編輯校稿費(含編輯撰稿、圖片校稿)。
				件	100	640	64,000	書法教材編訂-中高年級書法教材再版修訂編輯校稿費(含編輯

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-31

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
15,550	43,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費	臺、年	13x1	1,200	52,600	撰稿、圖片校稿。
				班、年	37x1	1,000	15,600	飲水機水質檢驗費。
							37,000	建物公共安全檢查及申報費、消防檢查檢測費(普通班級業務費)。
	7,820	289	試務甄選費	年	1	5,800	5,800	教師甄選試務費用(收支對列)。
178,001	397,900	28Y	其他				606,500	
				班、人、月	13x1x9	100	11,700	學童午餐指導費(1-2年級)。
				班、人、月	12x1x9	300	32,400	學童午餐指導費(3-4年級)。
				年	1	20,000	20,000	學生輔導指導費。
				班、人、月	14x1x9	400	50,400	學童午餐指導費(5-6年級)。
				班、人、月	4x1x9	400	14,400	學童午餐指導費(資源班)。
				人、月	12x9	400	43,200	工作人員午餐指導費。
				年	1	12,000	12,000	學童牙齒檢查費。
				年	1	216,000	216,000	開放場地人力保全費用等(收支對列)。
				個	24	1,350	32,400	網站建置-五年級及六年級書法數位課程製作。教師錄製書法課

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107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	
				支	24	1,000	24,000	本及練習簿教學開放式課程。
				年	1	150,000	150,000	網站建置-每支影片後製費用。
1,731,545	1,688,260	3	材料及用品費				2,303,830	中小學路跑錦標賽晶片計時系統服務費。
511,560	317,340	31	使用材料費				312,100	較上年度預算數317,340元，減少5,240元。
511,560	317,340	315	設備零件				312,100	
				臺	6	4,000	24,000	隨身教學麥克風(班級設備費移列)(新增)。
				片	500	150	75,000	小白板(班級設備費移列)(新增)。
				臺	6	3,300	19,800	實物投影機(班級設備費移列)(新增)。
				組	6	1,300	7,800	直角三角板、量角器教具(班級設備費移列)(新增)。
				組	17	3,800	64,600	藍芽麥克風(班級設備費移列)(新增)。
				組	7	1,200	8,400	好神拖(班級設備費移列)(新增)。
				張	30	700	21,000	學生椅(班級設備費移列)(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

40501465-33

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	1	5,000	5,000	烤箱(班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	2,000	2,000	電器架(班級設備費移列)(新增)。
				張	6	1,400	8,400	辦公椅(班級設備費移列)(新增)。
				臺	1	4,100	4,100	手臂血壓計(班級設備費移列)(新增)。
				批	1	5,000	5,000	美術材料用品(資源班設備費移列)(新增)。
				批	1	2,000	2,000	拼豆材料(資源班設備費移列)(新增)。
				批	1	5,000	5,000	桌遊(資源班設備費移列)(新增)。
				批	1	2,000	2,000	烘培用品(資源班設備費移列)(新增)。
				把	2	350	700	尺狀放大鏡(視障班設備費移列)(新增)。
				個	2	800	1,600	點字學習板(視障班設備費移列)(新增)。
				批	1	5,000	5,000	桌上益智遊戲-初階空間概念類(資源班設備費移列)(新增)。
				批	1	6,000	6,000	桌上益智遊戲-中階邏輯推理類

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107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	
				批	1	5,000	5,000	(資源班設備費移列)(新增)。
				顆	1	1,420	1,420	桌上益智遊戲-高階人際互動類(資源班設備費移列)(新增)。
				組	1	525	525	響樂舒眠地球儀(視障班設備費移列)(新增)。
				箱	1	2,100	2,100	河馬大開口(視障班設備費移列)(新增)。
				組	1	2,700	2,700	桌上保齡球(視障班設備費移列)(新增)。
				組	1	285	285	3.5M氣球傘(有把手)(視障班設備費移列)(新增)。
				組	1	285	285	連續印(海洋)(視障班設備費移列)(新增)。
				組	1	285	285	連續印(鄉村)(視障班設備費移列)(新增)。
				組	1	285	285	連續印(耶誕節)(視障班設備費移列)(新增)。
				組	1	2,850	2,850	幼兒安全手指膏750ml-5色(視障班設備費移列)(新增)。
				組	1	2,400	2,400	雙面兒童畫架(視障班設備費移列)(新增)。
				組	2	8,000	16,000	攜帶式無線教學擴音機組 領夾

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-35

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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		
1,219,985	1,370,920	32	用品消耗	組	1	850	850	式行動教學機(視障班設備費移列)(新增)。	
				年	1	10,000	10,000	波普珠珠.兒童DIY手鍊項鍊(視障班設備費移列)(新增)。	
							1,991,730	小田園教育體驗學習所需烹飪設備(由教育局移列)。	
28,658	37,680	321	辦公(事務)用品					較上年度預算數1,370,920元，增加620,810元。	
				班、年	2x1	5,820	11,640	118,290	資源班文具事務用品費(特教班教學材料費)。
				班、年	2x1	5,820	11,640	視障班文具事務用品費(特教班教學材料費)。	
				班、年	2x1	3,600	7,200	資源班文具事務用品費(特教班業務費)。	
				班、年	2x1	3,600	7,200	視障班文具事務用品費(特教班業務費)。	
				年	1	8,000	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(由教育局移列)。	
				年	1	30,000	30,000	網站建置-書籍、紙張、影印、文具用品、墨水及碳粉匣、卡	

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107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	
212,948	99,260	322	報章什誌	年	1	42,610	42,610	片、檔案資料箱、標籤紙、防水書套及消耗品…等費用。
							117,600	書法教材編訂-文具用品、紙張等。
				年	1	95,600	95,600	圖書(班級設備費移列)。
				批	1	2,000	2,000	圖書(資源班設備費移列)(新增)。
				學期	2	10,000	20,000	訂閱報章及雜誌等費用(學生活動費)。
9,590	13,050	328	醫療用品(非醫療院所使用)				35,000	
				年	1	31,000	31,000	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元*16=31,000元。
				年	1	4,000	4,000	體育班運動傷害急救物品。
968,789	1,220,930	32Y	其他				1,720,840	
				班、年	37x1	13,820	511,340	普通班教學材料費。
				班、年	37x1	1,405	51,985	普通班班級用材料及紙張等(普通班級業務費)。
				班、年	37x1	2,385	88,245	普通班專用垃圾袋費用(普通班

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-37

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	
				班、年	37x1	2,410	89,170	級業務費)。
				人、年	120x1	1,700	204,000	普通班衛生清潔用品費、消毒藥水及教室佈置費(普通班級業務費)。
				班、年	43x1	1,700	73,100	弱勢學生用教科書(由教育局移列)。
				班、年	2x1	8,000	16,000	供給本教科書費用(由教育局移列)。
				班、年	2x1	8,000	16,000	視障班教具製作、實驗器材及教學參考資料等(特教班教學材料費)。
				年	1	84,500	84,500	資源班教具製作、實驗器材及教學參考資料等(特教班教學材料費)。
				年	1	66,200	66,200	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				班、年	26x1	6,300	163,800	體育班參賽報名費、訓練教學器材及營養補充品等費用。
				年	1	75,800	75,800	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
								運動會經費。按每年每班 300元計算，另加基數 62,000元，即 300元*46班+62,000元=75,800

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107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	10,000	20,000	元。
				年	1	30,000	30,000	衛生器材購置費(學生活動費)。
				年	1	800	800	課後社團活動費。
				批	1	20,000	20,000	辦理性別平等教育宣導所需場地佈置、茶水等。
				批	1	20,000	20,000	小田園教育體驗學習所需培養土、肥料等園藝資材(由教育局移列)。
				批	2	9,000	18,000	小田園教育體驗學習所需農事體驗實作菜苗、種子等(由教育局移列)。
				人次	80	80	6,400	小田園教育體驗學習所需花盆、架子、農務工具等(由教育局移列)。
				年	1	1,000	1,000	辦理教師進修及行動研究逾時誤餐費用。
				年	1	2,520	2,520	個案行動研究所需之參考資料、媒體等。
				人次	10	80	800	教師進修活動場地佈置及茶水等。
								辦理家長教育成長研習逾時誤餐費用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-39

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	1,690	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。
				人次	159	80	12,720	辦理教師甄選工作會議逾時誤餐費用(收支對列)。
				人次	16	80	1,280	書法教材編訂-廠驗編輯人員逾時誤餐費用。
				人次	20	80	1,600	書法師資工作坊-研習籌備會、檢討會等逾時誤餐費用(校內)。
				人次	300	80	24,000	書法師資工作坊-工作坊研習人員暨工作人員逾時誤餐費用。(校外)
				年	1	18,000	18,000	書法教材編訂-碳粉、墨水匣等電腦耗材。
				年	1	30,000	30,000	書法師資工作坊-筆、墨、紙、硯、專家範帖、書籍教材、光碟、製作教具之文具…等。
				場	3	3,000	9,000	書法師資工作坊-研習工作坊場地布置用。
				式	1	21,880	21,880	網站建置-茶水、辦理活動、會議、運送資料交通費、裱褙、資料郵寄費用及未明列之需求品項等。

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107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	
				式	1	4,210	4,210	書法師資工作坊-文具紙張、材料、印製資料等雜支。
				人次	240	80	19,200	網站建置-工作會議逾時誤餐費用。
				人次	100	80	8,000	書法教材編訂-工作會議逾時誤餐費用。
				人次	120	80	9,600	書法教材編訂-三校編輯人員逾時誤餐費用。
215,720	34,000	4	租金、償債與利息				50,000	
210,920	34,000	44	交通及運輸設備租金				50,000	較上年度預算數34,000元，增加16,000元。
210,920	34,000	442	車租				50,000	
				學期	2	25,000	50,000	學生參加各項活動車資(學生活動費)。
4,800		45	什項設備租金					
4,800		451	什項設備租金					
1,292,974	914,880	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,101,176	
		72	捐助、補助與獎助				36,000	新增項目
		726	獎助學員生給與				36,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-41

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國107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	1	10,000	10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金(由教育局移列)。
				小時	200	130	26,000	網站建置-影片逐字稿繕打及協助處理網站內容相關事務。
1,292,974	914,880	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				1,065,176	較上年度預算數914,880元，增加150,296元。
1,292,974	914,880	74Y	其他				1,065,176	
				人、日	60x200	50	600,000	清寒學生餐費補助。
				人、年	65x1	1,000	65,000	本市市民第三胎就讀國小教育補助費(由教育局移列)。
				人、週、次	1,191x42x1	8	400,176	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫。
383,579	621,000	9	其他				642,950	
383,579	621,000	91	其他支出				642,950	較上年度預算數621,000元，增加21,950元。
383,579	621,000	91Y	其他				642,950	
				班、年	7x1	5,600	39,200	國小游泳檢測未通過學生暑假游泳訓練班報名費。
				年	1	126,000	126,000	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費。
				年	1	249,600	249,600	體育班參加比賽相關經費。
				年	1	113,350	113,350	獎勵優良學生等費用(學生活動)

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107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、學期 式	1,088x2 1	50 6,000	108,800 6,000	費)。 班級自治費。 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(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

40501465-43

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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	
12,652,864	14,060,255		合 計				17,693,013	
11,771,658	13,707,123	1	用人費用				17,148,685	
8,427,900	9,649,860	11	正式員額薪資				12,133,860	較上年度預算數9,649,860元，增加2,484,000元。
8,427,900	8,905,860	113	職員薪金	年	1	11,017,860	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)。
	744,000	114	工員工資	年	1	1,116,000	1,116,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
29,344	76,266	13	超時工作報酬				136,200	較上年度預算數76,266元，增加59,934元。
29,344	76,266	131	加班費	年	1	136,200	136,200	不休假出勤加班費。
1,703,776	2,045,233	15	獎金				2,526,733	較上年度預算數2,045,233元，增加481,500元。
701,380	839,000	151	考績獎金	年	1	1,010,000	1,010,000	依考績法規定核發之獎金。
1,002,396	1,206,233	152	年終獎金				1,516,733	

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107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	
650,977	766,512	16	退休及卹償金	年	1	1,516,733	1,516,733	依規定於年節加發之獎金。
650,977	743,472	161	職員退休及離職金				957,744	較上年度預算數766,512元，增加191,232元。
	23,040	162	工員退休及離職金	年	1	923,184	923,184	提撥退撫基金。
				年	1	34,560	34,560	提撥勞工退休金準備。
959,661	1,169,252	18	福利費				1,394,148	較上年度預算數1,169,252元，增加224,896元。
808,519	879,912	181	分擔員工保險費	年	1	1,052,688	1,052,688	分攤公保、勞保、健保費。
860	7,740	183	傷病醫藥費	人	3	860	2,580	幼兒園廚工健康檢查費。
				人	8	860	6,880	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)。
118,282	201,600	187	員工通勤交通費				252,000	
				人、月、段	20x10x2	630	252,000	幼兒園教師、教保員及廚工上下班交通費。
32,000	80,000	18Y	其他福利費	年	1	80,000	80,000	休假旅遊補助費。
160,286	86,000	2	服務費用				103,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-45

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107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	
32,315	32,000	27	一般服務費				40,000	較上年度預算數32,000元，增加8,000元。
7,680		27D	計時與計件人員酬金					
24,635	32,000	27F	體育活動費	人、年	4x1	2,000	40,000	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）。
				人、年	16x1	2,000	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。
127,971	54,000	28	專業服務費				63,000	較上年度預算數54,000元，增加9,000元。
74,156		285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
53,815	54,000	28Y	其他	班、人、月	7x2x9	500	63,000	老師輔導學童午餐指導費。
213,001	124,600	3	材料及用品費				159,200	
88,339	44,700	31	使用材料費				56,000	較上年度預算數44,700元，增加11,300元。
88,339	44,700	315	設備零件				56,000	

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－學前教育計畫明細表

中華民國107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	
124,662	79,900	32	用品消耗	批	2	28,000	56,000	教具(幼兒園設備費移列)。 較上年度預算數79,900元，增加 23,300元。
54,570	36,700	322	報章什誌				103,200	
70,092	43,200	32Y	其他	批	2	26,400	52,800	圖書(幼兒園設備費移列)。 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 (普通班級業務費)。
503,019	46,532	7	會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費	班、年	7x1	7,200	50,400	
503,019	46,532	74	補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟				186,128	較上年度預算數46,532元，增加 139,596元。
503,019	46,532	74Y	其他				186,128	
4,900	96,000	9	其他	人、學期	8x2	11,633	186,128	低收入戶家庭幼生月費補助。
4,900	96,000	91	其他支出				96,000	較上年度預算數96,000元，無增 減。
4,900	96,000	91Y	其他				96,000	
				年	1	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

40501465-47

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
17,686,356	18,422,290		合 計				19,765,271	
15,840,181	16,230,422	1	用人費用				17,482,679	
10,257,744	10,697,940	11	正式員額薪資				11,405,940	較上年度預算數10,697,940元，增加708,000元。
7,599,804	8,040,000	113	職員薪金	年	1	8,748,000	8,748,000	教職員12人薪金(詳用人費用彙計表)。
2,657,940	2,657,940	114	工員工資	年	1	2,657,940	2,657,940	工員7人工資(詳用人費用彙計表)。
485,514	527,996	13	超時工作報酬				662,829	較上年度預算數527,996元，增加134,833元。
485,514	527,996	131	加班費	年	1	603,629	603,629	不休假出勤加班費。
				年	1	59,200	59,200	各項行政工作超時工作加班費(統籌業務費)。
2,482,437	2,586,990	15	獎金				2,911,490	較上年度預算數2,586,990元，增加324,500元。
1,199,844	1,263,990	151	考績獎金	年	1	1,499,990	1,499,990	依考績法規定核發之獎金。
1,282,593	1,323,000	152	年終獎金				1,411,500	

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107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	
1,022,583	825,552	16	退休及卹償金	年	1	1,411,500	1,411,500	依規定於年節加發之獎金。
							970,776	較上年度預算數825,552元，增加145,224元。
668,191	692,640	161	職員退休及離職金				758,160	
				年	1	758,160	758,160	提撥退撫基金。
354,392	132,912	162	工員退休及離職金				212,616	
				年	1	212,616	212,616	提撥勞工退休準備金。
1,591,903	1,591,944	18	福利費				1,531,644	較上年度預算數1,591,944元，減少60,300元。
1,079,307	1,031,784	181	分擔員工保險費				1,052,364	
				年	1	1,052,364	1,052,364	分擔公保、勞保、健保費。
227,310	272,160	187	員工通勤交通費				287,280	
				人、月、段	19x12x2	630	287,280	職員、技工、工友上下班交通費。
285,286	288,000	18Y	其他福利費				192,000	
				年	1	192,000	192,000	休假旅遊補助費(員)。
1,507,137	1,757,868	2	服務費用				1,840,912	
116,447	119,700	22	郵電費				126,000	較上年度預算數119,700元，增加6,300元。
116,447	119,700	222	電話費				126,000	
				年	1	126,000	126,000	校園安全保全專線電話費用等

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-49

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107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	
1,070,290	1,145,768	27	一般服務費				1,172,512	(校園安全經費)。 較上年度預算數1,145,768元，增加26,744元。
1,039,424	1,109,768	279	外包費	人、年	2x1	40,000	1,134,512	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
				人、月	2x12	43,938	1,054,512	校警勞務外包費。
30,866	36,000	27F	體育活動費				38,000	
				人、年	19x1	2,000	38,000	文康活動費，本校編列教職員12人，工員7人，合計19人，每人編列2,000元。
222,000	394,000	28	專業服務費				444,000	較上年度預算數394,000元，增加50,000元。
222,000	394,000	28Y	其他	年	1	444,000	444,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用(校園安全經費共計570,000元，除依實際需求移列電話費126,000元外，其餘如列數)。
98,400	98,400	29	公共關係費				98,400	較上年度預算數98,400元，無增減。
98,400	98,400	291	公共關係費				98,400	

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107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				月	12	8,200	98,400	校長特別費。
337,038	432,000	3	材料及用品費				439,680	
337,038	432,000	32	用品消耗				439,680	較上年度預算數432,000元，增加7,680元。
337,038	432,000	321	辦公(事務)用品	年	1	439,680	439,680	統籌業務費計算如下:普通班37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*16班*12月=122,880元， 以上合計500,880元，除依實際需求移列加班費59,200元、會費2,000元外，其餘如列數。
2,000	2,000	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費				2,000	
2,000	2,000	71	會費				2,000	較上年度預算數2,000元，無增減。
2,000	2,000	713	職業團體會費	人、年	2x1	1,000	2,000	護理師公會會費(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

40501465-51

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	
5,607,442	4,567,904		合計				4,762,185	
5,607,442	4,567,904	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				4,762,185	
1,359,500	1,115,000	51	購置固定資產				1,070,500	
1,359,500	1,115,000		一般建築及設備計畫				1,070,500	
227,000	73,000		班級設備				107,500	
227,000	73,000	514	購置機械及設備	臺	1	50,000	50,000	新購單眼數位相機含鏡頭、及外接式閃光燈。
				個	2	15,000	30,000	新購三軸手持電控穩定器手機用。
		516	購置什項設備	臺	1	12,500	12,500	新購紫外線滅菌燈。
				臺	1	15,000	15,000	汰舊換新消防廣播主機。
846,000	830,000		資訊設備				923,000	
846,000	830,000	514	購置機械及設備				923,000	
				部	22	25,000	550,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計

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－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	169,000	169,000	畫)。
				臺	17	12,000	204,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
	48,000		幼兒園設備				40,000	新購平板電腦(電腦專案計畫)。
	48,000	514	購置機械及設備				14,000	
				臺	1	14,000	14,000	汰舊換新數位相機(1.可微距拍攝，以利製作教材檔案。2.大光圈鏡頭於室內拍攝學生活動可清晰呈現影像。)
		516	購置什項設備				26,000	
				臺	2	13,000	26,000	汰舊換新吸塵器(快速切換直立/手持電動自走吸頭極速渦輪增壓)。
286,500	164,000		校園設備					
261,500	164,000	514	購置機械及設備					
25,000		516	購置什項設備					
32,000	36,000	52	購置無形資產				36,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-53

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	
32,000	36,000		一般建築及設備計畫				36,000	
32,000	36,000		資訊設備				36,000	
32,000	36,000	521	購置電腦軟體	年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)
4,215,942	3,416,904	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)				3,655,685	
4,215,942	3,416,904		一般建築及設備計畫				3,655,685	
			第2期鋁門窗更新及梯間通道環境改善工程				3,655,685	
		581	遞延修繕房屋建築支出				3,655,685	
				平方公尺	9	2,000	18,000	一、施工費 梯間通道環境改善-樓梯間磁

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107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	72	2,000	144,000	鈣遮板（含吊桿、共三處計算）。
				盞	12	1,734	20,808	梯間通道環境改善-磁磚腰板 H:100cm（含收邊磁磚及踢腳）
				平方公尺	86	1,200	103,200	梯間通道環境改善-樓梯間造型 書法教育展示防水基礎板及骨架 共四處。
				平方公尺	86	3,200	275,200	梯間通道環境改善-樓梯間凹、 凸造型書法教育展示（含烤漆玻 璃及壓克力書法字,共四處計算 ）。
				式	1	28,000	28,000	梯間通道環境改善-書法字型及 圖型電腦排版製作費。
				處	3	12,000	36,000	梯間通道環境改善-含照明燈具 及線路、開關安裝。
				平方公尺	350	180	63,000	梯間通道環境改善-油漆施作。
				公尺	128	2,480	317,440	鋁門窗更新-防焰遮光窗簾 （H=210窗戶高度）（含窗簾 盒）。
				平方公尺	60	1,700	102,000	鋁門窗更新-實木木格紋紋飾。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-55

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107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	1,500	180	270,000	鋁門窗更新-油漆粉刷(含舊漆刮除)。
				平方公尺	386	4,080	1,574,880	鋁門窗更新-鋁窗(含10間教室及地下室,拆除運棄、安裝)。
				平方公尺	116	4,000	464,000	鋁門窗更新-木門(含拆除運棄、五金、安裝)。
				式	1	170,826	170,826	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	68,331	68,331	三、工程管理費(按施工費2%)提列。
4,215,942	3,416,904		校園整修工程					
4,215,942	3,416,904	581	遞延修繕房屋建築支出					

本 頁 空 白

参 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

40501465-57

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106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	%	
4,255,215,232	100.00		資產合計	4,249,504,789	100.00	3,987,799,954	263,221,796	4,251,021,750	100.00	-1,516,961
4,255,215,232	100.00	1	資產	4,249,504,789	100.00	3,987,799,954	263,221,796	4,251,021,750	100.00	-1,516,961
17,964,903	0.42	11	流動資產	12,254,460	0.29	10,268,635	3,502,786	13,771,421	0.32	-1,516,961
17,714,903	0.41	111	現金	12,004,460	0.28	10,018,635	3,502,786	13,521,421	0.31	-1,516,961
17,714,903	0.41	1112	銀行存款	12,004,460	0.28	10,018,635	3,502,786	13,521,421	0.31	-1,516,961
250,000	0.01	115	預付款項	250,000	0.01	250,000		250,000	0.01	
250,000	0.01	1154	預付費用	250,000	0.01	250,000		250,000	0.01	
6,410,051	0.15	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,410,051	0.15	3,404,901	3,005,150	6,410,051	0.15	
6,410,051	0.15	124	準備金	6,410,051	0.15	3,404,901	3,005,150	6,410,051	0.15	
6,136,222	0.14	1241	退休及離職準備金	6,136,222	0.14	2,765,503	3,370,719	6,136,222	0.14	
273,829	0.01	124Y	其他準備金	273,829	0.01	639,398	-365,569	273,829	0.01	
4,230,840,278	99.43	13	其他資產	4,230,840,278	99.56	3,974,126,418	256,713,860	4,230,840,278	99.53	
4,230,840,278	99.43	131	什項資產	4,230,840,278	99.56	3,974,126,418	256,713,860	4,230,840,278	99.53	
7,000	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	7,000	0.00		7,000	7,000	0.00	
4,230,833,278	99.43	1316	代管資產	4,230,833,278	99.56	3,974,126,418	256,706,860	4,230,833,278	99.53	
4,255,215,232	100.00		負債及基金餘額合計	4,249,504,789	100.00	3,987,799,954	263,221,796	4,251,021,750	100.00	-1,516,961
4,245,835,960	99.78	2	負債	4,245,835,960	99.91	3,985,460,556	260,375,404	4,245,835,960	99.88	
7,277,497	0.17	21	流動負債	7,277,497	0.17	6,965,133	312,364	7,277,497	0.17	
7,193,147	0.17	212	應付款項	7,193,147	0.17	6,904,798	288,349	7,193,147	0.17	
7,193,147	0.17	2123	應付代收款	7,193,147	0.17	6,904,798	288,349	7,193,147	0.17	
84,350	0.00	213	預收款項	84,350	0.00	60,335	24,015	84,350	0.00	
84,350	0.00	213Y	其他預收款	84,350	0.00	60,335	24,015	84,350	0.00	
4,238,558,463	99.61	22	其他負債	4,238,558,463	99.74	3,978,495,423	260,063,040	4,238,558,463	99.71	
4,238,558,463	99.61	221	什項負債	4,238,558,463	99.74	3,978,495,423	260,063,040	4,238,558,463	99.71	

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107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106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	%	
1,560,909	0.04	2211	存入保證金	1,560,909	0.04	1,551,272	9,637	1,560,909	0.04	
6,136,222	0.14	2213	應付退休及離職金	6,136,222	0.14	2,765,503	3,370,719	6,136,222	0.14	
4,230,833,278	99.43	2214	應付代管資產	4,230,833,278	99.56	3,974,126,418	256,706,860	4,230,833,278	99.53	
28,054	0.00	2215	暫收及待結轉帳項	28,054	0.00	52,230	-24,176	28,054	0.00	
9,379,272	0.22	3	基金餘額	3,668,829	0.09	2,339,398	2,846,392	5,185,790	0.12	-1,516,961
9,379,272	0.22	31	基金餘額	3,668,829	0.09	2,339,398	2,846,392	5,185,790	0.12	-1,516,961
9,379,272	0.22	311	基金餘額	3,668,829	0.09	2,339,398	2,846,392	5,185,790	0.12	-1,516,961
9,379,272	0.22	3111	累積餘額	3,668,829	0.09	2,339,398	2,846,392	5,185,790	0.12	-1,516,961

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10,332,075元、無形資產235,844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－臺北市中山區五常國民小學

40501465-59

各項費用彙計表

中華民國107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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
199,176,903	192,380,047	合計	205,653,577	163,433,108	17,693,013	19,765,271	4,762,185
181,172,365	177,907,373	用人費用	185,057,577	150,426,213	17,148,685	17,482,679	
92,328,743	89,347,800	正式員額薪資	97,243,800	73,704,000	12,133,860	11,405,940	
89,670,803	85,945,860	職員薪金	93,469,860	73,704,000	11,017,860	8,748,000	
2,657,940	3,401,940	工員工資	3,773,940		1,116,000	2,657,940	
3,060,638	660,400	聘僱及兼職人員薪資	843,440	843,440			
513,460		聘用人員薪金					
2,547,178	660,400	兼職人員酬金	843,440	843,440			
1,027,954	1,096,401	超時工作報酬	1,393,831	594,802	136,200	662,829	
1,027,954	1,096,401	加班費	1,393,831	594,802	136,200	662,829	
21,394,354	21,192,743	獎金	24,270,743	18,832,520	2,526,733	2,911,490	
9,660,895	10,038,510	考績獎金	12,129,510	9,619,520	1,010,000	1,499,990	
11,733,459	11,154,233	年終獎金	12,141,233	9,213,000	1,516,733	1,411,500	
49,276,666	52,567,165	退休及卹償金	48,456,217	46,527,697	957,744	970,776	
45,979,841	52,411,213	職員退休及離職金	48,209,041	46,527,697	923,184	758,160	
3,296,825	155,952	工員退休及離職金	247,176		34,560	212,616	
14,084,010	13,042,864	福利費	12,849,546	9,923,754	1,394,148	1,531,644	
9,149,461	8,086,104	分擔員工保險費	8,371,092	6,266,040	1,052,688	1,052,364	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

各項費用彙計表

中華民國107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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
164,860	457,740	傷病醫藥費	288,960	279,500	9,460		
984,980	1,292,760	員工通勤交通費	1,339,380	800,100	252,000	287,280	
3,784,709	3,206,260	其他福利費	2,850,114	2,578,114	80,000	192,000	
7,713,320	5,945,498	服務費用	10,852,851	8,908,939	103,000	1,840,912	
1,513,117	1,748,428	水電費	1,775,653	1,775,653			
1,389,112	1,446,750	工作場所電費	1,543,975	1,543,975			
124,005	301,678	工作場所水費	231,678	231,678			
116,447	119,700	郵電費	126,000			126,000	
116,447	119,700	電話費	126,000			126,000	
90,096	57,660	旅運費	111,910	111,910			
45,235	57,660	國內旅費	62,310	62,310			
44,861		其他旅運費	49,600	49,600			
46,457	24,054	印刷裝訂與廣告費	3,813,053	3,813,053			
46,457	24,054	印刷及裝訂費	3,813,053	3,813,053			
2,352,748	1,550,000	修理保養及保固費	1,650,875	1,650,875			
1,773,466	1,025,100	一般房屋修護費	1,048,900	1,048,900			
540,552	524,900	機械及設備修護費	601,975	601,975			
38,730		什項設備修護費					

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-61

各項費用彙計表

中華民國107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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
1,858,193	1,380,136	一般服務費	1,597,240	384,728	40,000	1,172,512	
12,018	28,368	佣金、匯費、經理費及手續費	46,728	46,728			
1,039,424	1,109,768	外包費	1,304,512	170,000		1,134,512	
590,595		計時與計件人員酬金					
216,156	242,000	體育活動費	246,000	168,000	40,000	38,000	
1,637,862	967,120	專業服務費	1,679,720	1,172,720	63,000	444,000	
1,168,496	70,400	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	507,820	507,820			
15,550	43,000	委託檢驗(定)試驗認證費	52,600	52,600			
	7,820	試務甄選費	5,800	5,800			
453,816	845,900	其他	1,113,500	606,500	63,000	444,000	
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	
2,281,584	2,244,860	材料及用品費	2,902,710	2,303,830	159,200	439,680	
599,899	362,040	使用材料費	368,100	312,100	56,000		
599,899	362,040	設備零件	368,100	312,100	56,000		
1,681,685	1,882,820	用品消耗	2,534,610	1,991,730	103,200	439,680	
365,696	469,680	辦公(事務)用品	557,970	118,290		439,680	
267,518	135,960	報章什誌	170,400	117,600	52,800		

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

各項費用彙計表

中華民國107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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
9,590	13,050	醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	35,000			
1,038,881	1,264,130	其他	1,771,240	1,720,840	50,400		
215,720	34,000	租金、償債與利息	50,000	50,000			
210,920	34,000	交通及運輸設備租金	50,000	50,000			
210,920	34,000	車租	50,000	50,000			
4,800		什項設備租金					
4,800		什項設備租金					
5,607,442	4,567,904	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,762,185				4,762,185
1,359,500	1,115,000	購置固定資產	1,070,500				1,070,500
1,334,500	1,115,000	購置機械及設備	1,017,000				1,017,000
25,000		購置什項設備	53,500				53,500
32,000	36,000	購置無形資產	36,000				36,000
32,000	36,000	購置電腦軟體	36,000				36,000
4,215,942	3,416,904	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)	3,655,685				3,655,685
4,215,942	3,416,904	遞延修繕房屋建築支出	3,655,685				3,655,685
1,797,993	963,412	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,289,304	1,101,176	186,128	2,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-63

各項費用彙計表

中華民國107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	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
2,000	2,000	會費	2,000			2,000	
2,000	2,000	職業團體會費	2,000			2,000	
		捐助、補助與獎助	36,000	36,000			
		獎助學員生給與	36,000	36,000			
1,795,993	961,412	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	1,251,304	1,065,176	186,128		
1,795,993	961,412	其他	1,251,304	1,065,176	186,128		
388,479	717,000	其他	738,950	642,950	96,000		
388,479	717,000	其他支出	738,950	642,950	96,000		
388,479	717,000	其他	738,950	642,950	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107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	123	121	2	
國民教育計畫部分	84	87	-3	
正式職員	84	87	-3	
學前教育計畫部分	20	16	4	
正式職員	17	14	3	
正式工員	3	2	1	
一般行政管理計畫部分	19	18	1	
正式職員	12	11	1	
正式工員	7	7		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	185,057,577	97,243,800	843,440	1,393,831		12,141,233		12,129,510
國民教育計畫	150,426,213	73,704,000	843,440	594,802		9,213,000		9,619,520
職員薪金	73,704,000	73,704,000						
兼職人員酬金	843,440		843,440					
加班費	594,802			594,802				
考績獎金	9,619,520							9,619,520
年終獎金	9,213,000					9,213,000		
職員退休及離職金	46,527,697							
分擔員工保險費	6,266,040							
傷病醫藥費	279,500							
員工通勤交通費	800,100							
其他福利費	2,578,114							
學前教育計畫	17,148,685	12,133,860		136,200		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	136,200			136,200				
考績獎金	1,010,000							1,010,000
年終獎金	1,516,733					1,516,733		

彙計表

107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	
	48,456,217			8,371,092	288,960		1,339,380	2,850,114	
	46,527,697			6,266,040	279,500		800,100	2,578,114	
	46,527,697			6,266,040	279,500		800,100	2,578,114	
	957,744			1,052,688	9,460		252,000	80,000	

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
職員退休及離職金	923,184							
工員退休及離職金	34,560							
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	17,482,679	11,405,940		662,829		1,411,500		1,499,990
職員薪金	8,748,000	8,748,000						
工員工資	2,657,940	2,657,940						
加班費	662,829			662,829				
考績獎金	1,499,990							1,499,990
年終獎金	1,411,500					1,411,500		
職員退休及離職金	758,160							
工員退休及離職金	212,616							
分擔員工保險費	1,052,364							
員工通勤交通費	287,280							
其他福利費	192,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

107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	
	923,184								
	34,560			1,052,688					
					9,460				
							252,000		
	970,776			1,052,364				80,000	
							287,280	192,000	
	758,160								
	212,616			1,052,364					
							287,280		
								192,000	

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107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				205,653,577	
國民教育計畫				163,433,108	
學前教育計畫				17,693,013	
一般行政管理計畫				19,765,271	
建築及設備計畫				4,762,185	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-71

5年來主要業務計畫分析表

中華民國107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				181,126,121	
國民教育計畫				163,433,108	
學前教育計畫				17,693,013	
(上)年度預算數				169,389,853	
國民教育計畫				155,329,598	
學前教育計畫				14,060,255	
(前)年度決算數				175,883,105	
國民教育計畫				163,230,241	
學前教育計畫				12,652,864	
(104)年度決算數				175,673,582	
國民教育計畫				162,996,366	
學前教育計畫				12,677,216	
(103)年度決算數				176,022,966	
國民教育計畫				164,805,956	
學前教育計畫				11,217,010	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

固定項目明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	本年度增加	本年度減少	本年度提列折舊(耗)/ 長期投資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
資產	49,811,708	36,753,825	1,106,500		3,596,464	10,567,919
土地改良物	9,626,324	6,416,533			931,980	2,277,811
房屋及建築	1,180,369	254,811			19,476	906,082
機械及設備	24,479,828	17,753,790	1,017,000		2,109,853	5,633,185
交通及運輸設備	1,972,825	1,476,734			175,382	320,709
什項設備	12,198,142	10,727,365	53,500		329,989	1,194,288
電腦軟體	354,220	124,592	36,000		29,784	235,844

註：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。