

中華民國 109 年度 4-0501465

臺北市總預算案

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109年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -10 頁
三、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 -37 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 39 頁
(二) 各項費用彙計表	第 40 -45 頁
(三) 員工人數彙計表	第 46 頁
(四) 用人費用彙計表	第 48 -51 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 52 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109年度

(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 53 頁
(七) 資本資產明細表	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

財務摘要

中華民國109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	193,249	217,082	-23,833	-10.98
基金用途	206,160	223,878	-17,718	-7.91
賸餘(短絀)	-12,911	-6,796	-6,115	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,779	14,690	-12,911	-87.89
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-12,911	-6,796	-6,115	--

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 109 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) 本校以「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。

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

- 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。
- 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：

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

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

兩性教育、親職教育等事項。

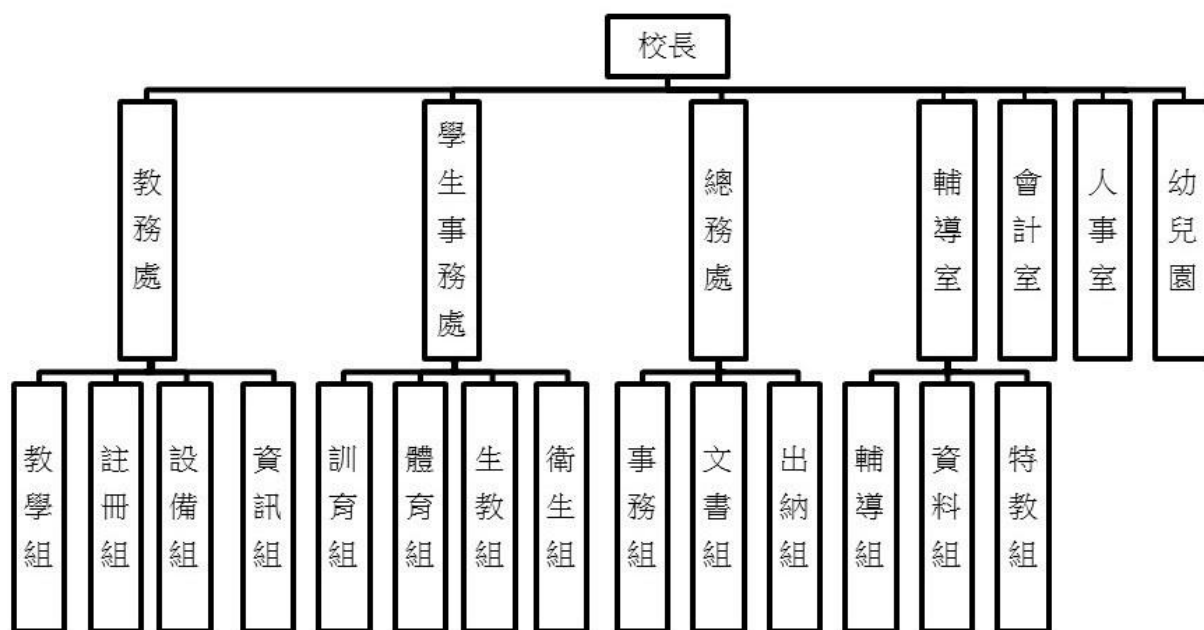
2. 資料組：辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。

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。



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 109 年度

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。

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。	159,927	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。	19,347	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。	18,737	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。	8,149	購置各項教學設備及行政設備並辦理屋頂防水整修工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區五常國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

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 9 千元、財產處分收入 5 萬 5 千元、其他財產收入 46 萬 6 千元、公庫撥款收入 1 億 8,760 萬 5 千元、政府其他撥入收入 17 萬元、學雜費收入 445 萬 9 千元、雜項收入 48 萬 5 千元，本年度基金來源 1 億 9,324 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 1,708 萬 2 千元，減少 2,383 萬 3 千元，約 10.98%，主要係公庫撥款收入減編所致。

(二) 本年度基金用途：

國民教育計畫 1 億 5,992 萬 7 千元，學前教育計畫 1,934 萬 7 千元，一般行政管理計畫 1,873 萬 7 千元，建築及設備計畫 814 萬 9 千元，本年度基金用途 2 億 616 萬元，較上年度預算數 2 億 2,387 萬 8 千元，減少 1,771 萬 8 千元，約 7.91%，主要係因用人費用及工程減編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,291 萬 1 千元，較上年度預算數差短 679 萬 6 千元，增加 611 萬 5 千元，將移用以前基金餘額 1,291 萬 1 千支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 1,291 萬 1 千。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 購建固定資產 1 萬 8 千元

1.107 年度教育部補助學校維生設備 1 萬 8 千元。

肆、年度關鍵績效指標：

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 109 年度

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 3D 列印專案學生比率	參與 3D 列印專案學生/全校學生數 x100%	學生使用 3D 列印比率 25%

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（107）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 2 億 823 萬 4 千元，較預算數 2 億 413 萬 7 千元，計增加 409 萬 7 千元，約 2.01%，主要係因雜項收入增加所致。
- 2.基金用途：決算數 1 億 9,864 萬 4 千元，較預算數 2 億 565 萬 4 千元，計減少 701 萬元，約 3.41%，主要係因執行電源改善工程所致。

（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 56%

二、上（108）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 108 年 6 月 30 日止執行情形：

- 1.基金來源：實際執行數 1 億 1,282 萬元，較預算分配數 1 億 1,259 萬 3 千元，計增加 22 萬 7 千元，約 0.20%，主要係因雜項收入增加所致。
- 2.基金用途：實際執行數 1 億 1,073 萬 1 千元，較預算分配數 11,938 萬 9 千元，計減少 865 萬 8 千元，約 7.25%，主要係因擲節支出及覈實支用節餘所致。

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 109 年度

(二) 上(108)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 108 年 6 月 (107 學年度第 2 學期止), 學生使用平板電腦比率 60%

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

補辦預算明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
合計	18,000		
購建固定資產	18,000		
購置機械及設備	18,000	107	
血氧機	18,000		教育部補助學校維生設備經費。

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

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109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（－）
208,234	基金來源	193,249	217,082	-23,833
13	勞務收入	9	25	-16
13	服務收入	9	25	-16
596	財產收入	521	525	-4
110	財產處分收入	55	61	-6
486	其他財產收入	466	464	2
202,676	政府撥入收入	187,775	211,927	-24,152
202,389	公庫撥款收入	187,605	211,777	-24,172
287	政府其他撥入收入	170	150	20
4,058	教學收入	4,459	4,161	298
4,058	學雜費收入	4,459	4,161	298
890	其他收入	485	444	41
890	雜項收入	485	444	41
198,644	基金用途	206,160	223,878	-17,718
157,563	國民教育計畫	159,927	165,720	-5,793
15,742	學前教育計畫	19,347	17,688	1,659
17,679	一般行政管理計畫	18,737	19,270	-533
7,661	建築及設備計畫	8,149	21,200	-13,051
9,590	本期賸餘(短絀)	-12,911	-6,796	-6,115
11,896	期初基金餘額	14,690	10,379	4,311
21,486	期末基金餘額	1,779	3,583	-1,804

註：前年度決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109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)			-12,911	
業務活動之淨現金流入(流出)			-12,911	
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)			-12,911	
期初現金及約當現金			24,647	
期末現金及約當現金			11,736	

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109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				9,000	
服務收入	人、次	30x1	300	9,000	較上年度預算數25,000元，減少16,000元。
				9,000	教師甄選報名費收入。

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－財產處分收入明細表

中華民國109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				55,000	
財產處分收入	年	1	55,000	55,000	較上年度預算數61,000元，減少6,000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109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				466,000	
其他財產收入				466,000	較上年度預算數464,000元，增加2,000元。
	年	1	430,000	430,000	場地出借費收入(收支對列)。
	年	1	36,000	36,000	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109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				187,605,000	
公庫撥款收入	年	1	187,605,000	187,605,000	較上年度預算數211,777,000元，減少24,172,000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109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				170,000	
政府其他撥入收入	年	1	170,000	170,000	較上年度預算數150,000元，增加20,000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109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				4,459,000	
學雜費收入				4,459,000	較上年度預算數4,161,000元，增加298,000元。
	人、學期	216x2	7,000	3,024,000	幼兒園全日班學費收入預估學生216人。
	人、學期	216x2	2,955	1,276,560	幼兒園全日班雜費收入預估學生216人。
	人、學期	10x2	2,745	54,900	幼兒園半日班雜費收入預估學生10人。
	人、學期	10x2	5,150	103,000	幼兒園半日班學費收入預估學生10人。
	年	1	540	540	配合預算編列至千元，增列進位數240元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金來源－雜項收入明細表

中華民國109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				485,000	
雜項收入	年	1	485,000	485,000	較上年度預算數444,000元，增加41,000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109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
157,562,576	165,720,000	合計	159,927,000	
146,494,672	152,438,000	用人費用	147,122,000	
72,091,884	76,584,000	正式員額薪資	72,336,000	較上年度預算數76,584,000元，減少4,248,000元。
72,091,884	76,584,000	職員薪金	72,336,000	
			66,120,000	教職員77人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費516,000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)。
725,299	900,640	聘僱及兼職人員薪資	1,038,080	較上年度預算數900,640元，增加137,440元。
725,299	900,640	兼職人員酬金	1,038,080	
			774,400	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數99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，每節320元。
			20,480	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)。
			204,800	補助調整授課特教教師鐘點費，8人*2節*40週*320元(教育部補助款)。
			25,600	體育班課後訓練教師鐘點費，80節*320元。
			12,800	體育班教師課後課業輔導鐘點費，40節*320元。
503,272	594,802	超時工作報酬	592,382	較上年度預算數594,802元，減少2,420元。
503,272	594,802	加班費	592,382	
			590,732	不休假出勤加班費。
			540	教師甄選工作加班費。
			1,110	辦理家長教育成長研習加班費。
16,175,627	19,625,440	獎金	18,025,360	較上年度預算數19,625,440元，減少1,600,080元。
7,540,743	10,052,440	考績獎金	8,983,360	
			8,228,360	依考績法規定核發之獎金。
			755,000	依考績法規定核發之獎金。
8,634,884	9,573,000	年終獎金	9,042,000	
			8,265,000	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109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
47,213,999	44,635,840	退休及卹償金	46,014,324	較上年度預算數44,635,840元，增加1,378,484元。
46,156,533	44,635,840	職員退休及離職金	46,014,324	
			5,840,640	提撥退撫基金。
			518,544	提撥退撫基金。
			39,559,308	退休人員月退休金，101人* $32,248$ 元*12月= $39,084,576$ 元；退休遺族月撫慰金，3人* $13,187$ 元*12月= $474,732$ 元；合計39,559,308元。
			95,832	遺族年撫卹金。
1,057,466		工員退休及離職金		
9,784,591	10,097,278	福利費	9,115,854	較上年度預算數10,097,278元，減少981,424元。
7,031,832	6,511,272	分擔員工保險費	6,163,296	
			5,643,900	分擔公保、勞保、健保費。
			519,396	分擔公保、勞保、健保費。
173,500	276,500	傷病醫藥費	303,000	
			63,000	教職員健康檢查費，18人* $3,500$ 元。
			208,000	教職員健康檢查費，13人* $16,000$ 元。
			32,000	教職員健康檢查費，4人* $8,000$ 元。
647,008	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。
1,932,251	2,509,406	其他福利費	1,849,458	
			240,000	休假旅遊補助費。
			36,000	退休人員三節慰問金，6人*1年* $6,000$ 元。
			54,000	退休人員年節照護金(單身)。
			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。
			1,029,038	子女教育補助費。
7,796,132	8,775,000	服務費用	8,723,000	

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109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
1,623,215	1,858,910	水電費	1,872,920	較上年度預算數1,858,910元，增加14,010元。
1,359,777	1,610,350	工作場所電費	1,610,350	
			150,000	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)。
			1,420,350	電費。
			40,000	開放場地電費(收支對列)。
263,438	248,560	工作場所水費	262,570	
			252,570	水費。
			10,000	開放場地水費(收支對列)。
1,664		郵電費		
1,664		郵費		
52,778	84,710	旅運費	69,440	較上年度預算數84,710元，減少15,270元。
49,995	84,710	國內旅費	69,440	
			46,500	校外教學隨隊人員差旅費，10人*3天* 1,550元。
			10,540	因公市外出差旅費。
			12,400	書法教材編訂-廠驗編輯人員交通費。
2,783		貨物運費		
3,534,160	3,914,960	印刷裝訂與廣告費	3,903,960	較上年度預算數3,914,960元，減少11,000元。
3,534,160	3,914,960	印刷及裝訂費	3,903,960	
			14,250	教學資料印製費(學生活動費)。
			6,000	辦理國小書法教育工作印刷費用。
			3,883,710	書法教材及習寫本採購。
1,437,852	1,723,200	修理保養及保固費	1,790,000	較上年度預算數1,723,200元，增加66,800元。
811,132	1,110,100	一般房屋修護費	1,213,800	
			1,213,800	學校校舍及其他建築物之保養修理費，51班*1年*23,800元(建物年齡31年以上，按85%編列)
564,320	613,100	機械及設備修護費	556,200	
			214,200	各項教學設備及其他公用用具等之保養修理費，51班*1年*4,200元(31年以上，按15%編列)。

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109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
			34,000	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)。
62,400		雜項設備修護費	20,000	
			20,000	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)。
395,926	508,100	一般服務費	473,680	較上年度預算數508,100元，減少34,420元。
11,966	44,820	佣金、匯費、經理費及手續費	14,400	
			14,400	委託超商代收學雜費手續費，1200人*2學期*6元。
237,000		外包費		
	289,280	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。
			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。
146,960	174,000	體育活動費	170,000	
			154,000	文康活動費，本校編列教師77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。
750,537	685,120	專業服務費	613,000	較上年度預算數685,120元，減少72,120元。
225,130	218,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	148,800	
			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。
			6,000	資源班講座鐘點費，3節*2,000元(特教班業務費)。
			10,000	視障班講座鐘點費，5節*2,000元(特教班業務費)。
			18,000	辦理性別平等教育宣導講座鐘點費，9節*2,000元。
			8,000	小田園教育體驗學習講座鐘點費，4節*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

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國109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
			42,000	辦理國小書法教育工作講師鐘點費，21節*2,000元。
			6,000	辦理家長教育成長研習講座鐘點費，3節*2,000元。
			30,000	書法教材編訂-專家學者出席費，12人次*2,500元。
54,610	56,800	委託檢驗(定)試驗認證費	57,800	
			41,000	建物公共安全檢查及申報費、消防檢查檢測費，41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。
	7,520	試務甄選費	2,700	
			2,700	教師甄選試務費用。
16,100		電腦軟體服務費		
454,697	402,800	其他專業服務費	403,700	
			15,300	學童午餐指導費，17班*1人*9月*100元(1-2年級)。
			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。
			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)。
2,012,716	2,772,000	材料及用品費	2,512,000	
309,202	336,102	使用材料費	433,400	較上年度預算數336,102元，增加97,298元。
309,202	336,102	設備零件	433,400	
			161,500	教學用平板電腦，17部*9,500元(電腦專案計畫)(新增)。
			21,600	藍芽無線麥克風，6臺*3,600元(班級設備費移列)(新增)。
			6,500	防潮箱，1臺*6,500元(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

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國109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
			21,600	行進鐘琴27k，3臺*7,200元(班級設備費移列)(新增)。
			3,000	演奏大鼓架，2個*1,500元(班級設備費移列)(新增)。
			5,700	風鈴鋁製36音含架1組(班級設備費移列)(新增)。
			3,900	鐵琴桌上型(32K)1臺(班級設備費移列)(新增)。
			1,800	鐵琴架桌上型(33K)1臺(班級設備費移列)(新增)。
			2,900	木琴桌上型(25K)1臺(班級設備費移列)(新增)。
			4,200	教學擴音機1台(資源班設備費移列)(新增)。
			6,600	收納抽屜櫃，2個*3,300元(資源班設備費移列)(新增)。
			1,600	非洲鼓(4吋)1個(資源班設備費移列)(新增)。
			3,600	非洲鼓(8吋)1個(資源班設備費移列)(新增)。
			6,000	梯型桌，2張*3,000元(資源班設備費移列)(新增)。
			5,000	桌遊(低年級)1批(資源班設備費移列)(新增)。
			5,000	桌遊(高年級)1批(資源班設備費移列)(新增)。
			18,800	OA ㄇ型屏風，2組*9,400元(視障班設備費移列)(新增)。
			5,600	辦公椅，4把*1,400元(特教班設備費移列)(新增)。
			7,600	防潮櫃1個(特教班設備費移列)(新增)。
			7,700	國校大鼓雙式，2個*3,850元(班級設備費移列)(新增)。
			98,700	窗簾42組*2,350元(班級設備費移列)(汰換)。
			10,500	辦公椅，7臺*1,500元(班級設備費移列)(汰換)。
			14,000	新型塑鋼折合桌，5張*2,800元(班級設備費移列)(新增)。
			10,000	小田園教育體驗學習所需烹飪設備。

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109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
1,703,514	2,435,898	用品消耗	2,078,600	較上年度預算數2,435,898元，減少357,298元。
117,142	88,290	辦公(事務)用品	86,690	
			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)。
			6,400	資源班文具事務用品費，2班*1年*3,200元(特教班業務費)。
			6,400	視障班文具事務用品費，2班*1年*3,200元(特教班業務費)。
			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。
106,180	110,918	報章雜誌	111,160	
			91,160	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(學生生活動費)。
	190,000	農業與園藝用品及環境美化費	10,000	
			10,000	農業與園藝用品及美化環境等費用。
30,997	38,000	醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	
			36,000	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*21=36,000元。
			4,000	體育班運動傷害急救物品。
1,449,195	2,008,690	其他用品消耗	1,830,750	
			79,900	供給本教科書費用，47班*1年*1,700元。
			566,620	普通班教學材料費，41班*1年*13,820元。
			57,605	普通班班級用材料及紙張等，41班*1年*1,405元(普通班級業務費)。
			97,785	普通班專用垃圾袋費用，41班*1年*2,385元(普通班級業務費)。
			98,810	普通班衛生清潔用品費、消毒藥水及教室佈置費，41班*1年*2,410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109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
			170,000	弱勢學生用教科書，100人*1年*1,700元。
			50,000	兒童節慶活動費。
			73,800	敬師活動費，123人*600元。
			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)。
			85,000	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)。
			77,300	運動會經費。按每年每班 300元計算，另加基數 62,000元，即300元*51班+62,000元=77,300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。
			2,000	辦理性別平等教育宣導所需場地佈置、茶水等。
			15,000	小田園教育體驗學習所需培養土、肥料等園藝資材。
			13,000	小田園教育體驗學習所需農事體驗實作菜苗、種子等。
			15,000	小田園教育體驗學習所需花盆、架子、農務工具等。
			65,000	盆栽、泥土、種苗、肥料、樹苗、棚架等費用。
			5,760	教師甄選工作會議逾時誤餐餐盒費用，72人次*80元。
			12,000	辦理國小書法教育工作會議逾時誤餐餐盒費用，150人次*80元。
			800	辦理家長教育成長研習逾時誤餐餐盒費用，10人次*80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109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
			2,090	辦理家長教育成長研習所需場地佈置、茶水、參考資料等。
			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-工作會議逾時誤餐餐盒費用，150人次*80元。
			1,280	書法教材編訂-廠驗編輯人員逾時誤餐餐盒費用，16人次*80元。
146,632	50,000	租金、償債、利息及相關手續費	50,000	
141,832	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。
141,832	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		
719,750	1,031,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	888,000	
36,000	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。
36,000	10,000	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。
683,750	1,021,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	878,000	較上年度預算數1,021,000元，減少143,000元。
683,750	1,021,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	878,000	
			62,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助費，62人*1年*1,000元。
			500,000	清寒學生餐費補助，50人*200日*50元。
			40,000	弱勢學生冷氣使用費補助費用，50人*1年*800元。
			800	配合預算編列至千元，增列進位數800元。
			275,200	補助學校午餐使用有機蔬菜計畫，860人*40週*1次*8元。
392,674	654,000	其他	632,000	
392,674	654,000	其他支出	632,000	較上年度預算數654,000元，減少22,000元。
392,674	654,000	其他	632,000	
			39,200	國小游泳檢測未通過學生暑假游泳訓練班

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109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
				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。
			242,400	體育班參加比賽相關經費。
			90,200	獎勵優良學生等費用(學生活動費)。
			97,400	班級自治費，974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。
			5,600	辦理國小書法教育工作所需消耗品等費用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國109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
15,741,650	17,688,000	合計	19,347,000	
15,318,719	17,148,000	用人費用	18,718,000	
11,315,694	12,133,860	正式員額薪資	13,119,180	較上年度預算數12,133,860元，增加985,320元。
10,957,254	11,017,860	職員薪金	12,003,180	
			21,600	2歲專班教保費，2人*12月*900元(新增)。
			11,981,580	教職員15人、護理人員1人及教保員3人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助款教保員381,980元)。
358,440	1,116,000	工員工資	1,116,000	
			1,116,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
31,136	135,515	超時工作報酬	163,760	較上年度預算數135,515元，增加28,245元。
31,136	135,515	加班費	163,760	
			163,760	不休假出勤加班費。
1,883,700	2,526,733	獎金	2,767,664	較上年度預算數2,526,733元，增加240,931元。
655,005	1,010,000	考績獎金	1,130,465	
			1,130,465	依考績法規定核發之獎金。
1,228,695	1,516,733	年終獎金	1,637,199	
			1,637,199	依規定於年節加發之獎金。
847,146	957,744	退休及卹償金	1,108,080	較上年度預算數957,744元，增加150,336元。
825,330	923,184	職員退休及離職金	1,073,520	
			1,073,520	提撥退撫基金。
21,816	34,560	工員退休及離職金	34,560	
			34,560	提撥勞工退休金準備。
1,241,043	1,394,148	福利費	1,559,316	較上年度預算數1,394,148元，增加165,168元。
1,042,073	1,052,688	分擔員工保險費	1,158,936	
			1,158,936	分攤公保、勞保、健保費。
3,380	9,460	傷病醫藥費	11,180	
			8,600	幼兒園教保人員健康檢查費，10人*860元(每2人編1人)。
			2,580	幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。
163,590	252,000	員工通勤交通費	277,200	

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109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
			277,200	幼兒園教師、教保員及廚工上下班交通費，22人*10月*2段*630元。
32,000	80,000	其他福利費	112,000	
			112,000	休假旅遊補助費。
93,312	108,000	服務費用	121,000	
584		郵電費		
584		郵費		
31,940	40,000	一般服務費	44,000	較上年度預算數40,000元，增加4,000元。
31,940	40,000	體育活動費	44,000	
			12,000	文康活動費，本校編列契約進用教保員3人，廚工3人，合計6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。
60,788	68,000	專業服務費	77,000	較上年度預算數68,000元，增加9,000元。
60,788	68,000	其他專業服務費	77,000	
			13,500	學童午餐指導費，3人*9月*500元(教保員)。
			63,000	學童午餐指導費，7班*2人*9月*500元(幼兒園帶班導師)。
			500	配合預算編列至千元，增列進位數500元。
158,616	175,000	材料及用品費	191,000	
56,000	92,600	使用材料費	93,500	較上年度預算數92,600元，增加900元。
56,000	92,600	設備零件	93,500	
			72,000	教具，2批*36,000元，(幼兒園設備費移列)。
			6,000	A3六合一裁切護貝機，3臺*2,000元(幼兒園設備費移列)(汰換)。
			12,000	樺木櫟木椅，12張*1,000元(幼兒園設備費移列)(新增)。
			3,500	70公升四層紫外線烘碗機1臺(幼兒園設備費移列)(汰換)。
102,616	82,400	用品消耗	97,500	較上年度預算數82,400元，增加15,100元。
52,800	32,000	報章雜誌	39,900	

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109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
			39,900	圖書(幼兒園設備費移列)。
49,816	50,400	其他用品消耗	57,600	
			57,600	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，8班*1年*7,200元(普通班級業務費)。
78,843	161,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221,000	
78,843	161,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	221,000	較上年度預算數161,000元，增加60,000元。
78,843	161,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	221,000	
			186,128	低收入戶家庭幼生月費補助，8人*2學期*11,633元。
			312	配合預算編列至千元，增列進位數312元。
			34,560	補助學校午餐使用有機蔬菜計畫，180人*40週*1次*4.8元。
92,160	96,000	其他	96,000	
92,160	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
92,160	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109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
17,679,192	19,270,000	合計	18,737,000	
15,651,775	16,824,000	用人費用	16,241,000	
10,151,487	10,759,020	正式員額薪資	10,387,560	較上年度預算數10,759,020元，減少371,460元。
7,991,149	8,844,000	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)。
2,160,338	1,915,020	工員工資	1,543,560	1,543,560 工員4人工資(詳用人費用彙計表)。
463,275	609,170	超時工作報酬	577,716	較上年度預算數609,170元，減少31,454元。
463,275	609,170	加班費	577,716	518,516 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)。
2,545,810	3,018,670	獎金	2,911,760	較上年度預算數3,018,670元，減少106,910元。
1,272,631	1,685,170	考績獎金	1,623,260	1,623,260 依考績法規定核發之獎金。
1,273,179	1,333,500	年終獎金	1,288,500	1,288,500 依規定於年節加發之獎金。
1,049,787	918,840	退休及卹償金	889,128	較上年度預算數918,840元，減少29,712元。
726,835	765,648	職員退休及離職金	765,648	765,648 提撥退撫基金。
322,952	153,192	工員退休及離職金	123,480	123,480 提撥勞工退休準備金。
1,441,416	1,518,300	福利費	1,474,836	較上年度預算數1,518,300元，減少43,464元。
1,009,474	973,260	分擔員工保險費	929,796	929,796 分擔公保、勞保、健保費。
188,708	257,040	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。
243,234	288,000	其他福利費	288,000	192,000 休假旅遊補助費(員)。 96,000 休假旅遊補助費(工)。

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109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
1,820,832	1,981,000	服務費用	2,016,000	
132,836	149,184	郵電費	149,776	較上年度預算數149,184元，增加592元。
16,483		郵費		
116,353	149,184	電話費	149,776	
			149,776	校園安全保全專線電話費用等(校園安全經費)。
11,535		旅運費		
11,535		國內旅費		
1,132,061	1,263,416	一般服務費	1,297,824	較上年度預算數1,263,416元，增加34,408元。
922		佣金、匯費、經理費及手續費		
1,104,299	1,229,416	外包費	1,265,824	
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
			1,105,824	校警勞務外包費，2人*12月*46,076元。
26,840	34,000	體育活動費	32,000	
			32,000	文康活動費，本校編列教職員12人，工員4人，合計16人，每人編列2,000元。
446,000	470,000	專業服務費	470,000	較上年度預算數470,000元，無增減。
2,000		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
444,000	470,000	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。
202,585	462,000	材料及用品費	477,000	
202,585	462,000	用品消耗	477,000	較上年度預算數462,000元，增加15,000元。
202,585	462,000	辦公(事務)用品	477,000	
			477,000	統籌業務費計算如下:普通班41班、體育班2班、附設幼兒園8班，1,290元*15班*12月=232,200元，810元*15班*12月=145,800元，640元*21班*12月=161,280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109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
				539,280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。
4,000	3,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	
4,000	3,000	會費	3,000	較上年度預算數3,000元，無增減。
4,000	3,000	職業團體會費	3,000	
			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109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
7,660,787	21,200,000	合計	8,149,000	
7,660,787	21,200,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	8,149,000	
1,086,300	6,209,000	購建固定資產	1,783,000	
1,086,300	6,209,000	一般建築及設備計畫	1,783,000	
		校園前瞻基礎建設	690,000	
		購置機械及設備	690,000	
			690,000	新購無線基地臺，46臺*15,000 元(電腦專案計畫)。
		班級設備	179,000	
		購置機械及設備	65,000	
			65,000	新購版畫壓印機1臺。
		購置雜項設備	114,000	
			82,000	新購一對一分離式冷氣2臺 *41,000元。
			32,000	新購行進鐵琴附背架1臺。
		特殊班設備	160,000	
		購置雜項設備	160,000	
			160,000	新購一對一分離式7.1kw冷氣 機，4臺*40,000元(身心障礙特 教班)。
		資訊設備	720,000	
		購置機械及設備	720,000	
			170,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備 (電腦專案計畫)。
			550,000	汰舊換新個人電腦22部*25,000 元(電腦專案計畫)。
		幼兒園設備	34,000	
		購置雜項設備	34,000	
			18,000	新購烤漆玻璃塗鴉牆1面。
			16,000	新購廚窗式公佈欄1面。
1,086,300	6,209,000	校園設備		
1,032,800	2,712,114	購置機械及設備		
	794,588	購置交通及運輸設備		
53,500	2,702,298	購置雜項設備		
15,000	36,000	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

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國109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
15,000	36,000	一般建築及設備計畫	36,000	
15,000	36,000	資訊設備	36,000	
15,000	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)。
6,559,487	14,955,000	遞延支出	6,330,000	
6,559,487	14,955,000	一般建築及設備計畫	6,330,000	
		健康樓快樂樓屋頂防水整 修工程	6,330,000	
		遞延修繕房屋建築支出	6,330,000	
			5,845,649	一、施工費。
			368,276	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			116,075	三、工程管理費(按施工費約 2%)提列。
6,559,487	14,955,000	校園整修工程		
6,559,487	14,955,000	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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年(前年) 12月31日 決算數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減(-)
4,097,476	資產合計	4,077,769	4,090,680	-12,911
4,097,476	資產	4,077,769	4,090,680	-12,911
31,693	流動資產	11,986	24,897	-12,911
31,443	現金	11,736	24,647	-12,911
31,443	銀行存款	11,736	24,647	-12,911
250	預付款項	250	250	
250	預付費用	250	250	
7,035	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,035	7,035	
7,035	準備金	7,035	7,035	
5,755	退休及離職準備金	5,755	5,755	
1,280	其他準備金	1,280	1,280	
4,058,748	其他資產	4,058,748	4,058,748	
4,058,748	什項資產	4,058,748	4,058,748	
79	暫付及待結轉帳項	79	79	
4,058,668	代管資產	4,058,668	4,058,668	
4,097,476	負債及基金餘額合計	4,077,769	4,090,680	-12,911
4,075,990	負債	4,075,990	4,075,990	
8,871	流動負債	8,871	8,871	
8,871	應付款項	8,871	8,871	
8,506	應付代收款	8,506	8,506	
365	應付費用	365	365	
4,067,119	其他負債	4,067,119	4,067,119	
4,067,119	什項負債	4,067,119	4,067,119	
2,655	存入保證金	2,655	2,655	
5,755	應付退休及離職金	5,755	5,755	
4,058,668	應付代管資產	4,058,668	4,058,668	
41	暫收及待結轉帳項	41	41	
21,486	基金餘額	1,779	14,690	-12,911
21,486	基金餘額	1,779	14,690	-12,911
21,486	基金餘額	1,779	14,690	-12,911
21,486	累積餘額	1,779	14,690	-12,911

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度預計數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15,429,635元、無形資產101,501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			
198,644,205	223,878,000	合計		206,160,000	159,927,000
177,465,166	186,410,000	用人費用		182,081,000	147,122,000
93,559,065	99,476,880	正式員額薪資		95,842,740	72,336,000
91,040,287	96,445,860	職員薪金		93,183,180	72,336,000
2,518,778	3,031,020	工員工資		2,659,560	
725,299	900,640	聘僱及兼職人員薪資		1,038,080	1,038,080
725,299	900,640	兼職人員酬金		1,038,080	1,038,080
997,683	1,339,487	超時工作報酬		1,333,858	592,382
997,683	1,339,487	加班費		1,333,858	592,382
20,605,137	25,170,843	獎金		23,704,784	18,025,360
9,468,379	12,747,610	考績獎金		11,737,085	8,983,360
11,136,758	12,423,233	年終獎金		11,967,699	9,042,000
49,110,932	46,512,424	退休及卹償金		48,011,532	46,014,324
47,708,698	46,324,672	職員退休及離職金		47,853,492	46,014,324
1,402,234	187,752	工員退休及離職金		158,040	
12,467,050	13,009,726	福利費		12,150,006	9,115,854
9,083,379	8,537,220	分擔員工保險費		8,252,028	6,163,296
176,880	285,960	傷病醫藥費		314,180	303,000
999,306	1,309,140	員工通勤交通費		1,334,340	800,100
2,207,485	2,877,406	其他福利費		2,249,458	1,849,458
9,710,276	10,864,000	服務費用		10,860,000	8,723,000
1,623,215	1,858,910	水電費		1,872,920	1,872,920
1,359,777	1,610,350	工作場所電費		1,610,350	1,610,350
263,438	248,560	工作場所水費		262,570	262,570
135,084	149,184	郵電費		149,776	
18,731		郵費			
116,353	149,184	電話費		149,776	
64,313	84,710	旅運費		69,440	69,440
61,530	84,710	國內旅費		69,440	69,440
2,783		貨物運費			
3,534,160	3,914,960	印刷裝訂與廣告費		3,903,960	3,903,960

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

109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			
19,347,000	18,737,000	8,149,000			
18,718,000	16,241,000				
13,119,180	10,387,560				
12,003,180	8,844,000				
1,116,000	1,543,560				
163,760	577,716				
163,760	577,716				
2,767,664	2,911,760				
1,130,465	1,623,260				
1,637,199	1,288,500				
1,108,080	889,128				
1,073,520	765,648				
34,560	123,480				
1,559,316	1,474,836				
1,158,936	929,796				
11,180					
277,200	257,040				
112,000	288,000				
121,000	2,016,000				
	149,776				
	149,776				

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			
3,534,160	3,914,960	印刷及裝訂費		3,903,960	3,903,960
1,437,852	1,723,200	修理保養及保固費		1,790,000	1,790,000
811,132	1,110,100	一般房屋修護費		1,213,800	1,213,800
564,320	613,100	機械及設備修護費		556,200	556,200
62,400		雜項設備修護費		20,000	20,000
1,559,927	1,811,516	一般服務費		1,815,504	473,680
12,888	44,820	佣金、匯費、經理費及手續費		14,400	14,400
1,341,299	1,229,416	外包費		1,265,824	
	289,280	計時與計件人員酬金		289,280	289,280
205,740	248,000	體育活動費		246,000	170,000
1,257,325	1,223,120	專業服務費		1,160,000	613,000
227,130	218,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		148,800	148,800
54,610	56,800	委託檢驗(定)試驗認證費		57,800	57,800
	7,520	試務甄選費		2,700	2,700
16,100		電腦軟體服務費			
959,485	940,800	其他專業服務費		950,700	403,700
98,400	98,400	公共關係費		98,400	
98,400	98,400	公共關係費		98,400	
2,373,917	3,409,000	材料及用品費		3,180,000	2,512,000
365,202	428,702	使用材料費		526,900	433,400
365,202	428,702	設備零件		526,900	433,400
2,008,715	2,980,298	用品消耗		2,653,100	2,078,600
319,727	550,290	辦公(事務)用品		563,690	86,690
158,980	142,918	報章雜誌		151,060	111,160
	190,000	農業與園藝用品及環境美化費		10,000	10,000
30,997	38,000	醫療用品(非醫療院所使用)		40,000	40,000
1,499,011	2,059,090	其他用品消耗		1,888,350	1,830,750
146,632	50,000	租金、償債、利息及相關手續費		50,000	50,000
141,832	50,000	交通及運輸設備租金		50,000	50,000
141,832	50,000	車租		50,000	50,000
4,800		雜項設備租金			

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

109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			
44,000	1,297,824				
	1,265,824				
44,000	32,000				
77,000	470,000				
77,000	470,000				
	98,400				
	98,400				
191,000	477,000				
93,500					
93,500					
97,500	477,000				
	477,000				
39,900					
57,600					

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		
7,660,787	21,200,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資	8,149,000	
1,086,300	6,209,000	購建固定資產	1,783,000	
1,032,800	2,712,114	購置機械及設備	1,475,000	
	794,588	購置交通及運輸設備		
53,500	2,702,298	購置雜項設備	308,000	
15,000	36,000	購置無形資產	36,000	
15,000	36,000	購置電腦軟體	36,000	
6,559,487	14,955,000	遞延支出	6,330,000	
6,559,487	14,955,000	遞延修繕房屋建築支出	6,330,000	
802,593	1,195,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,112,000	888,000
4,000	3,000	會費	3,000	
4,000	3,000	職業團體會費	3,000	
36,000	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	10,000
36,000	10,000	獎助學員生給與	10,000	10,000
762,593	1,182,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,099,000	878,000
762,593	1,182,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	1,099,000	878,000
484,834	750,000	其他	728,000	632,000
484,834	750,000	其他支出	728,000	632,000
484,834	750,000	其他	728,000	632,000

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

109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			
		8,149,000			
		1,783,000			
		1,475,000			
		308,000			
		36,000			
		36,000			
		6,330,000			
		6,330,000			
221,000	3,000				
	3,000				
	3,000				
221,000					
221,000					
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109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	124	-1	123	
國民教育計畫部分	87	-2	85	
正式職員	87	-2	85	
學前教育計畫部分	20	2	22	
正式職員	17	2	19	
正式工員	3		3	
一般行政管理計畫部分	17	-1	16	
正式職員	12		12	
正式工員	5	-1	4	

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。

3.外包費編列校警外包2人、消化超額職工4人外包費，計126萬5,824元。 4.計時與計件人員酬金編列閩客語教學支援人員鐘點費等，計28萬9,280元。

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	182,081,000	95,842,740		1,333,858		11,967,699	11,737,085	
國民教育計畫	147,122,000	72,336,000		592,382		9,042,000	8,983,360	
職員薪金	72,336,000	72,336,000						
兼職人員 酬金	1,038,080							
加班費	592,382			592,382				
考績獎金	8,983,360						8,983,360	
年終獎金	9,042,000					9,042,000		
職員退休 及離職金	46,014,324							
分擔員工 保險費	6,163,296							
傷病醫藥 費	303,000							
員工通勤 交通費	800,100							
其他福利 費	1,849,458							
學前教育計畫	18,718,000	13,119,180		163,760		1,637,199	1,130,465	
職員薪金	12,003,180	12,003,180						
工員工資	1,116,000	1,116,000						
加班費	163,760			163,760				
考績獎金	1,130,465						1,130,465	
年終獎金	1,637,199					1,637,199		
職員退休 及離職金	1,073,520							
工員退休 及離職金	34,560							
分擔員工 保險費	1,158,936							
傷病醫藥 費	11,180							
員工通勤 交通費	277,200							

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

109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		
48,011,532			8,252,028	314,180		1,334,340	2,249,458	1,038,080	
46,014,324			6,163,296	303,000		800,100	1,849,458	1,038,080	
46,014,324			6,163,296	303,000		800,100	1,849,458	1,038,080	
1,108,080			1,158,936	11,180		277,200	112,000		
1,073,520									
34,560			1,158,936	11,180		277,200			

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
其他福利費	112,000							
一般行政管理計畫	16,241,000	10,387,560		577,716		1,288,500	1,623,260	
職員薪金	8,844,000	8,844,000						
工員工資	1,543,560	1,543,560						
加班費	577,716			577,716				
考績獎金	1,623,260						1,623,260	
年終獎金	1,288,500					1,288,500		
職員退休及離職金	765,648							
工員退休及離職金	123,480							
分擔員工保險費	929,796							
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。3.外包費編列校警外包2人、消化超額職工4人外包費，計126萬5,824元。4.計時與計件人員酬金編列閩客語教學支援人員鐘點費等，計28萬9,280元。

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

109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		
889,128			929,796			257,040	112,000 288,000		
765,648									
123,480			929,796			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109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				206,160	
國民教育計畫				159,927	
學前教育計畫				19,347	
一般行政管理計畫				18,737	
建築及設備計畫				8,149	

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109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				159,927	
學前教育計畫				19,347	
(上)年度預算數					
國民教育計畫				165,720	
學前教育計畫				17,688	
(前)年度決算數					
國民教育計畫				157,563	
學前教育計畫				15,742	
(106)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	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

資本資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評 價	本 年 度 變 動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊/長期投資 評價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	63,895	44,984	1,819		28		5,170	15,531	
土地改良物	9,626	8,463					974	190	
房屋及建築	1,180	294					19	867	
機械及設備	29,046	22,183	1,475	增置			2,468	5,870	
交通及運輸 設備	2,867	1,825					247	795	
雜項設備	21,081	12,219	308	增置			1,461	7,708	
電腦軟體	94		36	增置	28	無形資 產攤銷		102	