

中華民國 114 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114年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -12 頁
三、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 13 頁
(二) 現金流量預計表	第 14 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 15 頁
(二) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 16 頁
(三) 基金來源－政府其他撥入收入明細表	第 17 頁
(四) 基金來源－使用規費收入明細表	第 18 頁
(五) 基金來源－學雜費收入明細表	第 19 頁
(六) 基金來源－雜項收入明細表	第 20 頁
(七) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 21 -31 頁
(八) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 32 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 33 -34 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 35 -36 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 37 頁
(二) 各項費用彙計表	第 38 -43 頁
(三) 員工人數彙計表	第 44 頁
(四) 用人費用彙計表	第 46 -47 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 48 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 49 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114年度

(七) 資本資產明細表	第 50 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114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	210,065	205,847	4,218	2.05
基金用途	211,904	206,638	5,266	2.55
賸餘(短絀)	-1,839	-791	-1,048	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,897	4,736	-1,839	-38.83
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-1,839	-791	-1,048	--

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 114 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，以培養八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：培養學生帶得走的公民關鍵能力，強化自我管理、閱讀理解、理性批判、問題解決、奉獻服務、溝通表達等核心素養。
- (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. 落實校本課程理念，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. 推動行動學習，充實學生運用資訊之知能，並提昇教師運用學習載具教學之能力。
- (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 114 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：

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、教學研究及教學指導等事項。
- 2.註冊組：掌理註冊、編班、轉學、休學及成績考查等有關學籍事項。
- 3.設備組：掌理教學設備計畫之擬定、用具之管理、保管等事項。
- 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：加強學生體能訓練，重視團隊合作精神與良好運動風度之養成。
- 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：重視校園環境之整理與美化，掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等。

(三) 總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

- 1.事務組：辦理校舍場地佈置及環境美化，監督校舍建築及整修，財物購買保管及分配等事項。
- 2.出納組：辦理現金、票據、契約之保管等收支移轉等事項。
- 3.文書組：辦理公文收發登記與典守學校印信，撰擬繕校及檔案保管等事項。

(四) 輔導室：秉承校長之命，視學生身心狀況及需求提供發展性輔導，介入性輔導或處理性輔導，並掌理學生輔導與諮商，實施適性生涯輔導等事項。

- 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.學資組：辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社

業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

區人力整合等事項。

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。

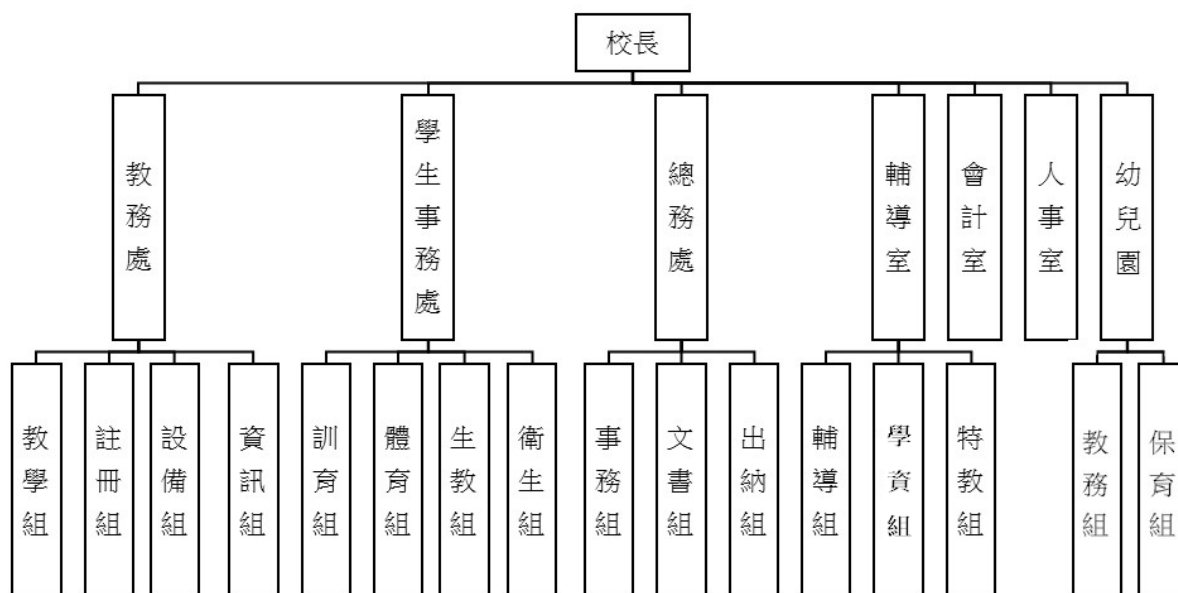
(五)會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

(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。

1. 教務組：掌理教學課程與活動安排、申請、管理與教學指導及其他教務相關事項。

2. 保育組：掌理幼兒保育、衛生保健、疾病預防、特殊幼兒輔導、物品申購保管及其他保育相關事項。



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 114 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

一、基金來源：

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
財產收入	50	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入。
政府撥入收入	205,238	本年度預計由公庫撥入數及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。
規費收入	526	本年度預計收取校園場地開放收入及停車場收入等。
教學收入	3,940	本年度預計收取學生之學費、雜費收入。
其他收入	311	本年度預計收取數位學生證補卡等收入。

二、基金用途：

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	205,164	本年度預計辦理教學事項為： 1. 各項教學、學生事務及輔導等業務。 2. 新購教具等各科教學設備，充實各科教材及用具。 3. 革新教學方法，提高教學效能。 4. 教師甄選業務、指定活動等項目。
學前教育計畫	270	本年度預計辦理教學事項為： 1. 幼兒園各項教學及活動。 2. 新購教學用品，革新教學方法，提高

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 114 年度

		教學效能。 3. 幼兒園各項活動，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	3,218	本年度預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 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	3,252	本年度預計辦理事項為： 1. 購置各學科教學課程所需教學設備、圖書館典藏之圖書。 2. 辦理校園無障礙環境改善工程。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：

財產處分收入 5 萬元、公庫撥款收入 2 億 506 萬 8 千元、政府其他撥入收入 17 萬元、使用規費收入 52 萬 6 千元、學雜費收入 394 萬元、雜項收入 31 萬 1 千元，本年度基金來源 2 億 1,006 萬 5 千元，較上年度預算數 2 億 584 萬 7 千元，增加 421 萬 8 千元，約 2.05%，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 2 億 516 萬 4 千元，學前教育計畫 27 萬元，一般行政管理計畫 321 萬 8 千元，建築及設備計畫 325 萬 2 千元，本年度基金用途 2 億 1,190 萬 4 千元，較上年度預算數 2 億 663 萬 8 千元，增加 526 萬 6 千元，約 2.55%，主要係用人費用增編所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 183 萬 9 千元，較上年度預算數差短 79 萬 1 千元，增加 104 萬 8 千元，將移用以前基金餘額支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 183 萬 9 千元。

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 114 年度

四、補辦預算事項：

(一) 固定資產之建設改良擴充 11 萬 8 千元

1.112 年度原列國民教育計畫-報章雜誌，內屬設備部分移列固定資產 7 萬 4 千元。

2.113 年度為推動人事業務線上差勤系統，有效彙整校內同仁到離校資料，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，由國民教育計畫項下移列固定資產 4 萬 4 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（112）年度計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實施成果
徵收及依法分配收入	本年度預計收取廠商履約逾期罰款收入。	本年度已接受廠商履約逾期罰款收入 9 千元。
財產收入	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入。	本年度已收取財產報廢變賣殘值收入 5 萬 1 千元。
政府撥入收入	本年度預計由公庫撥入數。	本年度已收取公庫撥入數 1 億 9,131 萬 5 千元及教育部之補助計畫 826 萬 6 千元、交通部民用航空局台北國際航空站補助 26 萬 5 千元。
規費收入	本年度預計收取校園場地開放收入及停車場收入。	本年度已收取校園場地開放收入 53 萬 3 千元及停車場收入 8 萬 8 千元等。
教學收入	本年度預計收取學生之學費、雜費收入。	本年度已收取學生之學費、雜費收入 442 萬 7 千元。
其他收入	本年度預計收取數位學生證補卡等收入。	本年度已收取數位學生證補卡等收入 27 萬 6 千元。
國民教育計畫	本年度預計辦理教學事項為： 1. 辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。 2. 新購教具等各科教學設	本年度已辦理教學事項並達成預期目標為： 1. 辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。 2. 新購教具等各科教學設

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 114 年度

	備，充實各科教材及用具。 3. 革新教學方法，提高教學效能。 4. 辦理指定活動等項目。	備，充實各科教材及用具。 3. 革新教學方法，提高教學效能。 4. 辦理指定活動等項目。
學前教育計畫	本年度預計辦理教學事項為： 1. 辦理幼兒園各項教學及活動。 2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。 3. 辦理幼兒園各項活動，鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。	本年度已辦理教學事項並達成預期目標為： 1. 辦理幼兒園各項教學及活動。 2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。 3. 辦理幼兒園各項活動，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	本年度預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。	本年度已辦理事項並達成預期目標為： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務， 2. 並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作，達成預期目標。
建築及設備計畫	本年度預計辦理事項為： 1. 購置各學科教學課程所需教學設備。 2. 辦理幼兒園外側通廊整修工程。	本年度已辦理事項並達成預期目標為： 1. 購置各學科教學課程所需教學設備。 2. 辦理幼兒園外側通廊整修工程。

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實施成果
徵收及依法分配收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取廠商履約逾期罰款收入。	本年度截至 6 月 30 日止已收取廠商履約逾期罰款收入 1 萬 9 千元。
財產收入	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理財產報廢變賣之殘值收入。	本年度截至 6 月 30 日止尚未辦理財產報廢變賣。

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 114 年度

政府撥入收入	本年度截至 6 月 30 日止預計公庫撥入數。	本年度截至 6 月 30 日止已收取公庫撥入數 1 億 2,403 萬 8 千元及教育部之補助計畫 369 萬 6 千元。
規費收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取校園場地開放收入及停車場收入。。	本年度截至 6 月 30 日止已收取校園場地開放收入 31 萬 5 千元及停車場收入 4 萬 5 千元等。
教學收入	本年度截至 6 月 30 日止預計預計收取學生之 1 學期學費、雜費收入。	本年度截至 6 月 30 日止已收取學生 1 學期學費、雜費等收入 206 萬 6 千元。
其他收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取數位學生證補卡等雜項收入。	本年度截至 6 月 30 日止已收取數位學生證補卡等雜項收入 1 萬元。
國民教育計畫	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理教學事項為： 1. 辦理各項教學、學生事務及輔導等業務。 2. 新購教具等各科教學設備，充實各科教材及用具。 3. 革新教學方法，提高教學效能。 4. 辦理教師甄選、指定活動等項目。	1.辦理各項教學、學生事務、圖書及輔導等業務。 2.新購教具等各科教學設備，充實各科教材及用具。 3.革新教學方法，提高教學效能。 4.辦理教師甄選、指定活動等項目。
學前教育計畫	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理教學事項為： 1. 幼兒園各項教學及活動。 2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。 3. 辦理幼兒園各項活動，鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。	1.幼兒園各項教學及活動。 2.新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。 3.辦理幼兒園各項活動，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	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、人事、	持續辦理學校總務、人事、會計等業務並配合校務推動行政處室支援工

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 114 年度

	會計等業務。 2. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。	作，進而增進校務運作，以達成預期目標。
建築及設備計畫	本年度截至 6 月 30 日預計辦理事項為： 1. 購置各學科教學課程所需教學設備招標作業。 2. 辦理健康樓走廊側外牆及地坪整修工程之建築師及工程招標作業。	1. 購置各學科教學課程所需教學設備、圖書館典藏之圖書招標作業。 2. 辦理健康樓走廊側外牆及地坪整修工程之建築師及工程招標作業。

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	118,000		
固定資產之建設改良擴充	118,000		
購置雜項設備	74,000	112	
圖書及非書資料	74,000		原列國民教育計畫-報章雜誌，內屬設備部分移列固定資產。
購置機械及設備	44,000	113	
刷卡機	44,000		為推動人事業務線上差勤系統，有效彙整校內同仁到離校資料，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬控留本校國民教育計畫-其他用品消耗支應。

備註：各基金依預算法第 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114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（－）
205,230	基金來源	210,065	205,847	4,218
9	徵收及依法分配收入			
9	徵收收入			
9	違規罰款收入			
51	財產收入	50	50	
51	財產處分收入	50	50	
199,845	政府撥入收入	205,238	200,343	4,895
191,315	公庫撥款收入	205,068	200,173	4,895
8,531	政府其他撥入收入	170	170	
621	規費收入	526	526	
621	使用規費收入	526	526	
4,427	教學收入	3,940	4,197	-257
4,427	學雜費收入	3,940	4,197	-257
276	其他收入	311	731	-420
276	雜項收入	311	731	-420
210,257	基金用途	211,904	206,638	5,266
198,809	國民教育計畫	205,164	197,928	7,236
4,902	學前教育計畫	270	302	-32
2,932	一般行政管理計畫	3,218	3,121	97
3,613	建築及設備計畫	3,252	5,287	-2,035
-5,026	本期賸餘(短絀)	-1,839	-791	-1,048
10,554	期初基金餘額	4,736	3,490	1,247
5,527	期末基金餘額	2,897	2,699	199

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114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)			-1,839	
業務活動之淨現金流入(流出)			-1,839	
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)			-1,839	
期初現金及約當現金			13,090	
期末現金及約當現金			11,251	

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－財產處分收入明細表

中華民國114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				50,000	
財產處分收入	年	1	50,000	50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。 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－公庫撥款收入明細表

中華民國114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				205,068,000	
公庫撥款收入	年	1	205,068,000	205,068,000	較上年度預算數200,173,000元，增加4,895,000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114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170,000元，無增減。 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－使用規費收入明細表

中華民國114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				526,000	
使用規費收入				526,000	較上年度預算數526,000元，無增減。
	年	1	430,000	430,000	場地出借費收入(收支對列)。
	年	1	96,000	96,000	教職員工停車收入(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－學雜費收入明細表

中華民國114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				3,940,000	
學雜費收入				3,940,000	較上年度預算數4,197,000元，減少257,000元。
	人、學期	6x2	2,745	32,940	幼兒園半日班雜費收入預估學生6人。
	人、學期	192x2	7,000	2,688,000	幼兒園全日班學費收入預估學生192人。
	人、學期	6x2	7,000	84,000	幼兒園半日班學費收入預估學生6人。
	年	1	340	340	配合預算編列至千元，增列進位數340元。
	人、學期	192x2	2,955	1,134,720	幼兒園全日班雜費收入預估學生192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114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				311,000	
雜項收入	年	1	311,000	311,000	較上年度預算數731,000元，減少420,000元。 數位學生證及其他雜項收入等。

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114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
198,809,271	197,928,000	合計	205,164,000	
186,224,083	187,876,000	用人費用	194,178,000	
98,702,707	96,458,988	正式員額薪資	100,446,720	較上年度預算數96,458,988元，增加3,987,732元。
96,728,657	94,614,768	職員薪金	98,472,840	
			72,877,680	教職員87人(含專任運動教練1人)(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費492,000元及教育部補助專任輔導教師1,280,000元)。
			2,886,720	教師4人薪金(詳用人費用彙計表)。
			7,134,720	教師8人薪金(詳用人費用彙計表)(含教育部補助導師費48,000元)。
			15,573,720	教師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2歲專班教保費48,000元)。
1,974,050	1,844,220	工員工資	1,973,880	
			1,148,040	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
			825,840	工員2人工資(詳用人費用彙計表)。
2,152,905	1,089,984	聘僱及兼職人員薪資	1,089,984	較上年度預算數1,089,984元，無增減。
929,228		約僱職員薪金		
1,223,677	1,089,984	兼職人員酬金	1,089,984	
			813,120	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數100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336元。
			21,504	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)。
			215,040	補助調整授課特教教師鐘點費，8人*2節*40週*336元(教育部補助款)。
			26,880	體育班課後訓練教師鐘點費，80節*336元。
			13,440	體育班教師課後課業輔導鐘點費，40節*336元。
1,134,682	1,603,828	加(夜)班費	1,896,205	較上年度預算數1,603,828元，增加292,377元。
				。
	1,110	延長工時加班費	107,270	
			106,160	辦理生字詞語簿研發編輯工作人員加班費。
				。
			1,110	辦理家長教育成長研習加班費。

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114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
1,134,682	1,602,718	未休假加班費	1,788,935	
			1,512,736	未休假加班費。
			276,199	未休假加班費。
22,776,497	25,754,197	獎金	26,401,320	較上年度預算數25,754,197元，增加647,123元。
10,648,555	13,701,590	考績獎金	13,845,480	
			2,286,180	依考績法規定核發之獎金。
			1,189,120	依考績法規定核發之獎金。
			389,200	依考績法規定核發之獎金。
			9,980,980	依考績法規定核發之獎金。
12,127,942	12,052,607	年終獎金	12,555,840	
			2,090,220	依規定於年節加發之獎金。
			360,840	依規定於年節加發之獎金。
			891,840	依規定於年節加發之獎金。
			9,212,940	依規定於年節加發之獎金。
48,335,019	51,237,996	退休及卹償金	52,221,192	較上年度預算數51,237,996元，增加983,196元。
48,140,763	51,146,880	職員退休及離職金	52,124,556	
			7,864,320	提撥退撫基金。
			792,336	提撥退撫基金。
			308,340	提撥退撫基金。
			1,848,696	提撥退撫基金。
			101,664	遺族撫卹金。
			41,209,200	退休人員月退休金，112人*30,300元*12月=40,723,200元；退休遺族遺屬年金(月撫慰金)，3人*13,500元*12月=486,000元，合計41,209,200元。
194,256	91,116	工員退休及離職金	96,636	
			66,072	提撥勞工退休金準備。
			30,564	提撥勞工退休金準備。
13,122,273	11,731,007	福利費	12,122,579	較上年度預算數11,731,007元，增加391,572元。
10,105,111	8,319,912	分擔員工保險費	8,683,296	
			1,522,032	分擔公保、勞保、健保費。
			244,488	分擔公保、勞保、健保費。

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114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
			612,192	分擔公保、勞保、健保費。
			6,304,584	分擔公保、勞保、健保費。
351,480	411,000	傷病醫藥費	411,000	
			2,580	幼兒園廚工健康檢查費，3人*860元。
			6,020	幼兒園教保人員健康檢查費，7人*860元。
			304,000	健康檢查補助費，19人*16,000元。
			90,000	健康檢查補助費，20人*4,500元。
			8,400	職業安全衛生健康檢查經費，7人*1,200元。
900,180	1,014,768	員工通勤交通費	1,014,768	
			88,200	幼兒園教師上下班交通費，14人*10月*630元。
			96,768	幼兒園教職員、教保員、廚工上下班交通費，8人*12月*1,008元。
			12,600	教師上下班交通費，2人*10月*630元。
			50,400	特教班教師上下班交通費，8人*10月*630元。
			173,880	教職員上下班交通費，23人*12月*630元。
			80,640	教師上下班交通費，8人*10月*1,008元。
			94,080	教師上下班交通費，8人*10月*1,176元。
			163,800	教師上下班交通費，26人*10月*630元。
			86,400	教職員上下班交通費，6人*12月*1,200元。
			168,000	教師上下班交通費，14人*10月*1,200元。
1,765,502	1,985,327	其他福利費	2,013,515	
			395,400	喪葬補助費，2人*5月*39,540元。
			135,840	結婚補助費，2人*2月*33,960元。
			755,475	子女教育補助費。
			128,000	休假旅遊補助費。
			64,800	退休人員三節特別照護金(單身)。
			54,000	退休人員三節慰問金，9人*1年*6,000元。
			480,000	休假旅遊補助費。
6,400,478	5,686,000	服務費用	6,157,000	
1,695,960	1,888,050	水電費	1,850,320	較上年度預算數1,888,050元，減少37,730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114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
1,455,913	1,660,636	工作場所電費	1,611,108	
			705,195	學生在校作息時間內使用冷氣設備電費，45班*15,671元。
			715,913	電費基本費。
			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)。
			40,000	開放場地電費(收支對列)。
240,047	227,414	工作場所水費	239,212	水費基本費。
46,127	52,390	旅運費	89,690	較上年度預算數52,390元，增加37,300元。
46,127	52,390	國內旅費	61,690	
			10,540	教職員工因公出差旅費。
			51,150	校外教學隨隊人員出差旅費，11人*3天*1,550元。
		其他旅運費	28,000	辦理生字詞語簿研發編輯校對編輯人員交通費，10人*4次*700元。
9,000	2,000	印刷裝訂與廣告費		較上年度預算數2,000元，減少2,000元。
9,000	2,000	印刷及裝訂費		
1,821,238	1,924,012	修理保養及保固費	1,933,114	較上年度預算數1,924,012元，增加9,102元。
771,207	917,280	一般房屋修護費	936,390	
			936,390	學校校舍及其他建築物之保養修理費，49班*1年*19,110元(建物年齡31年以上，按65%編列)。
344,875	601,642	機械及設備修護費	585,324	
			220,000	開放場地器材維護費等(收支對列)。
			288,120	各項教學設備及其他公用用具等之保養修理費，49班*1年*5,880元(建物年齡31年以上，按20%編列)。
			36,400	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
			40,804	各項節能設備修護費。
705,156	405,090	雜項設備修護費	411,400	
			216,090	各項教學設備及其他公用用具等之保養修理費，49班*1年*4,410元(建物年齡31年以上，按15%編列)。
			90,000	冷氣設備維護費，45班*2,000元。
			85,310	停車場環境修護費(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114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
			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)。
1,537,466	776,448	一般服務費	894,636	較上年度預算數776,448元，增加118,188元。
7,062	12,504	佣金、匯費、經理費及手續費	12,072	委託超商代收學雜費手續費，1,006人*2學期*6元。
		義(志)工服務費	12,900	一般志工保險費用(不含教職員工及在校學生)，86人*1年*150元(新增)。
1,294,404	394,944	計時與計件人員酬金	503,664	
			199,920	辦理雙語教育協同教學鐘點費，595節*336元。
			268,800	閩客語教學支援人員鐘點費，20人*1節*40週*336元。
			34,944	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。
236,000	369,000	體育活動費	366,000	
			18,000	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3,000元(上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員)。
			348,000	文康活動費，本校編列教職員113人及運動教練1人，工員2人，合計116人，每人編列3,000元。
1,290,687	1,043,100	專業服務費	1,389,240	較上年度預算數1,043,100元，增加346,140元。
250,827	291,300	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	625,040	
			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。
			10,000	處理及調查校園性別事件出席費，4人次*2,

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114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
				500元。
			8,000	小田園教育體驗學習講座鐘點費，4節*2,000元。
			30,000	辦理兩公約人權、法治、品德教育、特教、輔導、環教、生命等各類依法宣導活動鐘點費，15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。
			27,000	辦理雙語教育研習、座談會或訓練進修外聘講師鐘點費，18節*1,500元。
			5,000	辦理雙語教育期末實施成效評估之指導教授撰稿費，5千字*1,000元。
			6,000	辦理雙語教育研習、座談會或訓練進修內聘講師鐘點費，6節*2,000元。
			6,000	辦理品格教育活動講座鐘點費，3節*2,000元(新增)。
			3,000	辦理品格教育活動講座鐘點費，3節*1,000元(新增)。
			24,480	辦理生字詞語簿研發編輯(語文天地)撰稿費，36面*680元。
			35,640	辦理生字詞語簿研發編輯封面設計繪圖專業服務費。
			100,000	辦理生字詞語簿研發編輯手寫範字圖片使用費，20,000字*5元。
			21,600	辦理生字詞語簿識字教學圖片(文本插圖)使用費，36張*600元(一般稿件)。
			74,520	辦理生字詞語簿研發編輯審稿費，108本*690元。
			150,000	辦理生字詞語簿研發編輯會議委員出席費，60人次*2,500元。
			10,000	辦理精進教學第五群組講師、指導教授、課程審閱輔導委員出席費，4人次*2,500元。
			6,000	辦理精進教學第五群組教師專業增能研習外聘講座鐘點費，3節*2,000元。
			39,000	辦理精進教學第五群組教師專業增能研習外聘講座鐘點費，26節*1,500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114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
59,815	81,200	委託檢驗(定)試驗認證費	84,600	
			16,800	飲水機水質檢驗費，14臺*1,200元。
			67,800	建物公共安全檢查及申報費、消防檢查檢測費，1年*67,800元(普通班級業務費)。
363,415		電腦軟體服務費		
616,630	670,600	其他專業服務費	679,600	
			60,000	開放場地人力保全費用(收支對列)。
			260,000	校園安全環境改善設施專案。
			20,000	學生輔導指導費。
			12,000	學童牙齒檢查費。
			14,400	學童午餐指導費，4班*1人*9月*400元(資源班)。
			54,000	工作人員午餐指導費，12人*9月*500元。
			35,100	學童午餐指導費，13班*1人*9月*300元(3-4年級)。
			54,000	學童午餐指導費，15班*1人*9月*400元(5-6年級)。
			11,700	學童午餐指導費，13班*1人*9月*100元(1-2年級)。
			158,400	4-6年級游泳池水電清潔維護費，22班*1年*7,200元。
1,979,987	1,944,000	材料及用品費	2,306,000	
660,744	629,280	使用材料費	913,450	較上年度預算數629,280元，增加284,170元。
				。
660,744	629,280	設備零件	913,450	
			176,400	電腦設備維護及管理費，28班*1年*6,300元。
				。
			10,000	小田園教育體驗學習所需烹飪設備。
			25,250	特教班教具1批(特教班設備費移列)(新增)。
			27,500	生活訓練用品1批(特教班設備費移列)(新增)。
				。
			6,500	DIY文創胸章製作機1臺(班級設備費移列)(新增)。
			6,500	吹葉機1臺(班級設備費移列)(新增)。
			14,000	扶手電腦椅，4張*3,500元(班級設備費移列)。

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114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
				(新增)。
			192,000	吸塵器(無線充電、功率120w以上、電池容量2000mAh 以上)，48臺*4,000元(班級設備費移列)(新增)。
			101,300	普通班教學用設備1批(班級設備費移列)(新增)。
			48,000	活動式講桌，8張*6,000元(班級設備費移列)(新增)。
			306,000	班級課桌椅，170人*1,800元。
1,319,243	1,314,720	用品消耗	1,392,550	較上年度預算數1,314,720元，增加77,830元。
48,253	44,080	辦公(事務)用品	64,080	
			20,000	辦理生字詞語簿研發編輯文具用品、紙張等。
			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。
	6,320	報章雜誌	11,250	特教書報圖書等(特教班設備費移列)(新增)。
65,000	58,500	農業與園藝用品及環境美化費	50,000	農業與園藝用品及美化環境等費用。
34,000	37,000	醫療用品(非醫療院所使用)	38,000	
			4,000	體育班運動傷害急救物品。
			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。
1,171,990	1,168,820	其他用品消耗	1,229,220	
			10,200	教學用教科書，6年級*1,700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114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
			538,980	普通班教學材料費，39班*1年*13,820元。
			206,700	垃圾袋費用、消毒藥水、衛生清潔用品費、衛生紙及教室佈置費，39班*5,300元(普通班級業務費)。
			55,000	兒童節慶活動費。
			64,380	體育班參賽報名費、訓練教學器材及營養補充品等費用。
			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)。
			8,000	小田園教育體驗學習所需種植工具及資材等。
			2,000	辦理性別平等教育宣導所需場地佈置、茶水等。
			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。
			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。
			1,200	辦理家長教育成長研習逾時誤餐餐盒費用，10人次*120元。
			30,000	辦理生字詞語簿研發編輯材料、用品、耗材等。
			9,600	辦理生字詞語簿研發編輯工作人員逾時誤餐餐盒費用，80 人次*120元。
			9,000	辦理精進教學第五群組(增能研習)課程審閱、研討會、參訪等逾時誤餐費用，75人次*120元。
			1,000	辦理品格教育宣導活動所需場地佈置、茶水等(新增)。
			10,690	停車場環境清潔費(收支對列)。
			110,000	開放場地清潔、消毒及場地佈置等(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114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
			44,000	辦理雙語教育教材教具費。
			80	辦理雙語教育用文具紙張、場地佈置及茶水等雜支。
			18,000	辦理雙語教育研習、座談會或訓練進修等業務逾時誤餐餐盒費用，150人次*120元。
4,800		租金、償債、利息及相關手續費		
4,800		雜項設備租金		
4,800		雜項設備租金		
3,261,888	1,704,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,775,000	
10,000	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。
10,000	10,000	獎助學員生給與	10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金。
3,251,888	1,694,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,765,000	較上年度預算數1,694,000元，增加71,000元。
80,945	264,000	獎勵費用	262,000	
			18,000	依「臺北市公立高級中等以下學校獎勵教師獎金發給要點」發放之獎勵，5人*3,600元(普通班級業務費)。
			244,000	敬師獎勵活動費，122人*2,000元。
3,170,943	1,430,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,503,000	
			171,700	弱勢學生教科書補助費用，101人*1,700元。
			72,000	本市市民第3胎就讀國小教育補助費，72人*1,000元。
			583,200	清寒學生餐費補助，36人*200日*55元+36人*80日*65元。
			100	配合預算編列至千元，增列進位數100元。
			676,000	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，650人*40週*26元。
938,035	718,000	其他	748,000	
938,035	718,000	其他支出	748,000	較上年度預算數718,000元，增加30,000元。
938,035	718,000	其他	748,000	
			242,300	體育班參加比賽相關經費。
			6,000	小田園教育體驗學習所需手套、零件等消

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114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
				耗品及活動場地佈置費用。
			106,000	學生活動費，1,060人*1學期*100元。
			105,700	學生活動費，1,057人*1學期*100元。
			106,000	班級自治費，1,060人*2學期*50元。
			10,000	退休人員紀念品，2人*5,000元。
			168,000	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費，5人*2學期*20週*5日*2次*84元。
			4,000	辦理精進教學第五群組工作研討會、提升國語文、深耕閱讀等項活動場地佈置、辦公用品及茶水等雜支。

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114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
4,902,492	302,000	合 計	270,000	
86,786	77,000	服務費用	77,000	
86,786	77,000	專業服務費	77,000	較上年度預算數77,000元，無增減。
15,000		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
71,786	77,000	其他專業服務費	77,000	
			63,000	學童午餐指導費，7班*2人*9月*500元(幼兒園帶班導師)。
			13,500	學童午餐指導費，3人*9月*500元(教保員)。
			500	配合預算編列至千元，增列進位數500元。
216,339	90,000	材料及用品費	65,000	
126,400		使用材料費	5,000	較上年度預算數0元，增加5,000元。
126,400		設備零件	5,000	幼兒園教具(幼兒園設備費移列)(新增)。
89,939	90,000	用品消耗	60,000	較上年度預算數90,000元，減少30,000元。
24,431	30,000	報章雜誌		
65,508	60,000	其他用品消耗	60,000	
			60,000	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*7,500元(普通班級業務費)。
4,505,287	39,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	
4,505,287	39,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	較上年度預算數39,000元，減少7,000元。
4,505,287	39,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	
			31,680	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫，165人*40週*1次*4.8元。
			320	配合預算編列至千元，增列進位數320元。
94,080	96,000	其他	96,000	
94,080	96,000	其他支出	96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
94,080	96,000	其他	96,000	幼兒導護費，4人*2學期*20週*5日*2次*60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－一般行政管理計畫明細表

中華民國114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
2,932,081	3,121,000	合 計	3,218,000	
10,343	59,000	用人費用	59,000	
10,343	59,000	加(夜)班費	59,000	較上年度預算數59,000元，無增減。
10,343	59,000	延長工時加班費	59,000	各項行政工作超時工作加班費(統籌業務費)。
2,580,424	2,704,000	服務費用	2,793,000	
74,841	99,736	郵電費	99,816	較上年度預算數99,736元，增加80元。
74,841	99,736	電話費	99,816	行政業務電話費用(統籌業務費)。
1,908,630	1,885,864	一般服務費	1,974,784	較上年度預算數1,885,864元，增加88,920元。
4,932		佣金、匯費、經理費及手續費		
1,903,698	1,885,864	外包費	1,974,784	
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
			1,334,784	校警勞務外包費，2人*12月*55,616元。
			480,000	工友業務外包費，1人*12月*40,000元。
498,553	620,000	專業服務費	620,000	較上年度預算數620,000元，無增減。
498,553	620,000	其他專業服務費	620,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
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	校長特別費，12月*8,200元。
329,775	355,000	材料及用品費	363,000	
329,775	355,000	用品消耗	363,000	較上年度預算數355,000元，增加8,000元。
329,775	355,000	辦公(事務)用品	363,000	
			362,104	統籌業務費計算如下:普通班39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*19班*12月=145,920元，以上合計523,920元，除依實際需求移列加班費59,000元、電話費99,816元及會費3,000元外，其餘如列數。
			896	配合預算編列至千元，增列進位數896元。
3,000	3,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	

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114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
3,000	3,000	會費	3,000	較上年度預算數3,000元，無增減。
3,000	3,000	職業團體會費	3,000	護理師3人公會會費(統籌業務費)。
8,539		其他		
8,539		其他支出		
8,539		其他		

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114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
3,612,990	5,287,000	合計	3,252,000	
3,612,990	5,287,000	購建固定資產、無形資產、非理財 目的之長期投資及營舍與設施工程 支出	3,252,000	
1,325,471	1,331,000	購建固定資產	1,222,000	
1,325,471	1,331,000	一般建築及設備計畫	1,222,000	
		班級設備	70,000	
		購置雜項設備	70,000	
			44,000	新購圖書館典藏圖書。
			26,000	汰換冰箱(變頻、有效內容積 500公升以上)1臺。
		資訊設備	1,002,756	
		購置機械及設備	1,002,756	
			598,400	汰換桌上型電腦(含顯示器)，22部*27,200元(電腦專案計 畫)。
			240,000	汰換平板電腦，20部*12,000元(電腦專案計畫)。
			50,000	汰換筆記型電腦，2部*25,000 元(電腦專案計畫)。
			114,356	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。
		幼兒園設備	149,244	
		購置機械及設備	49,244	
			49,244	汰換高階數位相機(2,010 萬像 素(含)以上)，2臺*24,622元。
		購置雜項設備	100,000	
			100,000	汰換一對一分離式7.1KW以上 冷氣機，2臺*50,000元。
1,325,471	1,331,000	校園設備		
973,763	966,000	購置機械及設備		
351,708	365,000	購置雜項設備		
		購置無形資產	30,000	
		一般建築及設備計畫	30,000	
		資訊設備	30,000	
		購置電腦軟體	30,000	
			30,000	電腦教學軟體費。

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114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
2,287,519	3,956,000	遞延支出	2,000,000	
2,287,519	3,956,000	一般建築及設備計畫	2,000,000	
		校園無障礙環境改善工程	2,000,000	
		遞延修繕房屋建築支出	2,000,000	
			1,830,000	一、施工費。
			133,590	二、委託技術服務費(總包價 法)。
			36,410	三、工程管理費(按施工費約 2%提列)。
2,287,519	3,956,000	校園整修工程		
2,287,519	3,956,000	遞延修繕房屋建築支出		

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年(前年) 12月31日 決算數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減(-)
23,923	資產合計	21,293	23,132	-1,839
23,923	資產	21,293	23,132	-1,839
14,245	流動資產	11,615	13,454	-1,839
13,881	現金	11,251	13,090	-1,839
13,881	銀行存款	11,251	13,090	-1,839
364	應收款項	364	364	
364	其他應收款	364	364	
9,299	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,299	9,299	
9,299	準備金	9,299	9,299	
6,901	退休及離職準備金	6,901	6,901	
2,398	其他準備金	2,398	2,398	
379	其他資產	379	379	
379	什項資產	379	379	
379	暫付及待結轉帳項	379	379	
4,687,236	代管資產	4,687,236	4,687,236	
4,687,236	應付代管資產	4,687,236	4,687,236	
23,923	負債及基金餘額合計	21,293	23,132	-1,839
18,395	負債	18,395	18,395	
9,798	流動負債	9,798	9,798	
9,696	應付款項	9,696	9,696	
8,983	應付代收款	8,983	8,983	
713	應付費用	713	713	
102	預收款項	102	102	
102	預收收入	102	102	
8,597	其他負債	8,597	8,597	
8,597	什項負債	8,597	8,597	
1,249	存入保證金	1,249	1,249	
6,901	應付退休及離職金	6,901	6,901	
448	暫收及待結轉帳項	448	448	
5,527	基金餘額	2,897	4,736	-1,839
5,527	基金餘額	2,897	4,736	-1,839
5,527	基金餘額	2,897	4,736	-1,839
5,527	累積餘額	2,897	4,736	-1,839

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9,956,277元、無形資產30,129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			
210,256,834	206,638,000	合計		211,904,000	205,164,000
186,234,426	187,935,000	用人費用		194,237,000	194,178,000
98,702,707	96,458,988	正式員額薪資		100,446,720	100,446,720
96,728,657	94,614,768	職員薪金		98,472,840	98,472,840
1,974,050	1,844,220	工員工資		1,973,880	1,973,880
2,152,905	1,089,984	聘僱及兼職人員薪資		1,089,984	1,089,984
929,228		約僱職員薪金			
1,223,677	1,089,984	兼職人員酬金		1,089,984	1,089,984
1,145,025	1,662,828	加(夜)班費		1,955,205	1,896,205
10,343	60,110	延長工時加班費		166,270	107,270
1,134,682	1,602,718	未休假加班費		1,788,935	1,788,935
22,776,497	25,754,197	獎金		26,401,320	26,401,320
10,648,555	13,701,590	考績獎金		13,845,480	13,845,480
12,127,942	12,052,607	年終獎金		12,555,840	12,555,840
48,335,019	51,237,996	退休及卹償金		52,221,192	52,221,192
48,140,763	51,146,880	職員退休及離職金		52,124,556	52,124,556
194,256	91,116	工員退休及離職金		96,636	96,636
13,122,273	11,731,007	福利費		12,122,579	12,122,579
10,105,111	8,319,912	分擔員工保險費		8,683,296	8,683,296
351,480	411,000	傷病醫藥費		411,000	411,000
900,180	1,014,768	員工通勤交通費		1,014,768	1,014,768
1,765,502	1,985,327	其他福利費		2,013,515	2,013,515
9,067,688	8,467,000	服務費用		9,027,000	6,157,000
1,695,960	1,888,050	水電費		1,850,320	1,850,320
1,455,913	1,660,636	工作場所電費		1,611,108	1,611,108
240,047	227,414	工作場所水費		239,212	239,212
74,841	99,736	郵電費		99,816	
74,841	99,736	電話費		99,816	
46,127	52,390	旅運費		89,690	89,690
46,127	52,390	國內旅費		61,690	61,690
		其他旅運費		28,000	28,000

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

114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			
270,000	3,218,000	3,252,000			
	59,000				
	59,000				
	59,000				
77,000	2,793,000				
	99,816				
	99,816				

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		
9,000	2,000	印刷裝訂與廣告費		
9,000	2,000	印刷及裝訂費		
1,821,238	1,924,012	修理保養及保固費	1,933,114	1,933,114
771,207	917,280	一般房屋修護費	936,390	936,390
344,875	601,642	機械及設備修護費	585,324	585,324
705,156	405,090	雜項設備修護費	411,400	411,400
3,446,096	2,662,312	一般服務費	2,869,420	894,636
11,994	12,504	佣金、匯費、經理費及手續費	12,072	12,072
1,903,698	1,885,864	外包費	1,974,784	
		義(志)工服務費	12,900	12,900
1,294,404	394,944	計時與計件人員酬金	503,664	503,664
236,000	369,000	體育活動費	366,000	366,000
1,876,026	1,740,100	專業服務費	2,086,240	1,389,240
265,827	291,300	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	625,040	625,040
59,815	81,200	委託檢驗(定)試驗認證費	84,600	84,600
363,415		電腦軟體服務費		
1,186,969	1,367,600	其他專業服務費	1,376,600	679,600
98,400	98,400	公共關係費	98,400	
98,400	98,400	公共關係費	98,400	
2,526,101	2,389,000	材料及用品費	2,734,000	2,306,000
787,144	629,280	使用材料費	918,450	913,450
787,144	629,280	設備零件	918,450	913,450
1,738,957	1,759,720	用品消耗	1,815,550	1,392,550
378,028	399,080	辦公(事務)用品	427,080	64,080
24,431	36,320	報章雜誌	11,250	11,250
65,000	58,500	農業與園藝用品及環境美化費	50,000	50,000
34,000	37,000	醫療用品(非醫療院所使用)	38,000	38,000
1,237,498	1,228,820	其他用品消耗	1,289,220	1,229,220
4,800		租金、償債、利息及相關手續費		
4,800		雜項設備租金		
4,800		雜項設備租金		

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

114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			
	1,974,784				
	1,974,784				
77,000	620,000				
77,000	620,000				
	98,400				
	98,400				
65,000	363,000				
5,000					
5,000					
60,000	363,000				
	363,000				
60,000					

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		
3,612,990	5,287,000	購建固定資產、無形資產、非理財目的 之長期投資及營舍與設工程支出	3,252,000	
1,325,471	1,331,000	購建固定資產	1,222,000	
973,763	966,000	購置機械及設備	1,052,000	
351,708	365,000	購置雜項設備	170,000	
		購置無形資產	30,000	
		購置電腦軟體	30,000	
2,287,519	3,956,000	遞延支出	2,000,000	
2,287,519	3,956,000	遞延修繕房屋建築支出	2,000,000	
7,770,175	1,746,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	1,810,000	1,775,000
3,000	3,000	會費	3,000	
3,000	3,000	職業團體會費	3,000	
10,000	10,000	捐助、補助與獎助	10,000	10,000
10,000	10,000	獎助學員生給與	10,000	10,000
7,757,175	1,733,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,797,000	1,765,000
80,945	264,000	獎勵費用	262,000	262,000
7,676,230	1,469,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	1,535,000	1,503,000
1,040,654	814,000	其他	844,000	748,000
1,040,654	814,000	其他支出	844,000	748,000
1,040,654	814,000	其他	844,000	748,000

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

114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			
		3,252,000			
		1,222,000			
		1,052,000			
		170,000			
		30,000			
		30,000			
		2,000,000			
		2,000,000			
32,000	3,000				
	3,000				
	3,000				
32,000					
32,000					
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114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	122	
國民教育計畫部分	123	-1	122	
職員	118	-1	117	
技工	4		4	
工友	1		1	

註：1.本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。

2.外包費編列工友外包1人、校警外包2人、消化超額職工4人外包費等，計197萬4,784元。 3.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50萬3,664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	加(夜) 班費	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	194,237,000	100,446,720		1,955,205		12,555,840	13,845,480	
國民教育計畫	194,178,000	100,446,720		1,896,205		12,555,840	13,845,480	
正式人員	151,658,352	100,446,720		1,896,205		12,555,840	13,845,480	
兼任人員	1,089,984							
其他人員	41,429,664							
一般行政管理計畫	59,000			59,000				
正式人員	59,000			59,000				

註：1.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。2.外包費編列工友外包1人、校警外包2人、消化超額職工4人外包費等，計197萬4,784元。3.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50萬3,664元。

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

114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		
52,221,192			8,683,296	411,000		1,014,768	2,013,515		1,089,984
52,221,192			8,683,296	411,000		1,014,768	2,013,515		1,089,984
10,910,328			8,683,296	411,000		1,014,768	1,894,715		
41,310,864							118,800		1,089,984

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114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				211,904	
國民教育計畫				205,164	
學前教育計畫				270	
一般行政管理計畫				3,218	
建築及設備計畫				3,252	

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114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				205,164	
學前教育計畫				270	
(上)年度預算數					
國民教育計畫				197,928	
學前教育計畫				302	
(前)年度決算數					
國民教育計畫				198,809	
學前教育計畫				4,902	
(111)年度決算數					
國民教育計畫				196,818	
學前教育計畫				4,578	
(110)年度決算數					
國民教育計畫				190,857	
學前教育計畫				2,481	

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114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				本年度累計折 舊/長期投資 評價變動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
合計	70,380	56,617	1,252		39		4,989	9,986	
土地改良物	9,626	9,530						96	
房屋及建築	1,180	391					19	770	
機械及設備	35,026	27,095	1,052	增置			3,361	5,622	
交通及運輸 設備	2,437	2,221					100	115	
雜項設備	22,071	17,380	170	增置			1,508	3,354	
電腦軟體	40		30	增置	39	無形資 產攤銷		30	