

中 華 民 國 115 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115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 -33 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 34 -35 頁
(十) 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 -49 頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 50 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 51 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115年度

(七) 新興計畫分年資金需求表	第 52 – 53 頁
(八) 資本資產明細表	第 54 頁
(九) 長期負債明細表	第 55 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115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	222,137	210,065	12,072	5.75
基金用途	223,270	211,904	11,366	5.36
賸餘(短絀)	-1,133	-1,839	706	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,712	4,845	-1,133	-23.38
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-1,133	-1,839	706	--

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 115 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。

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 115 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

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 115 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。

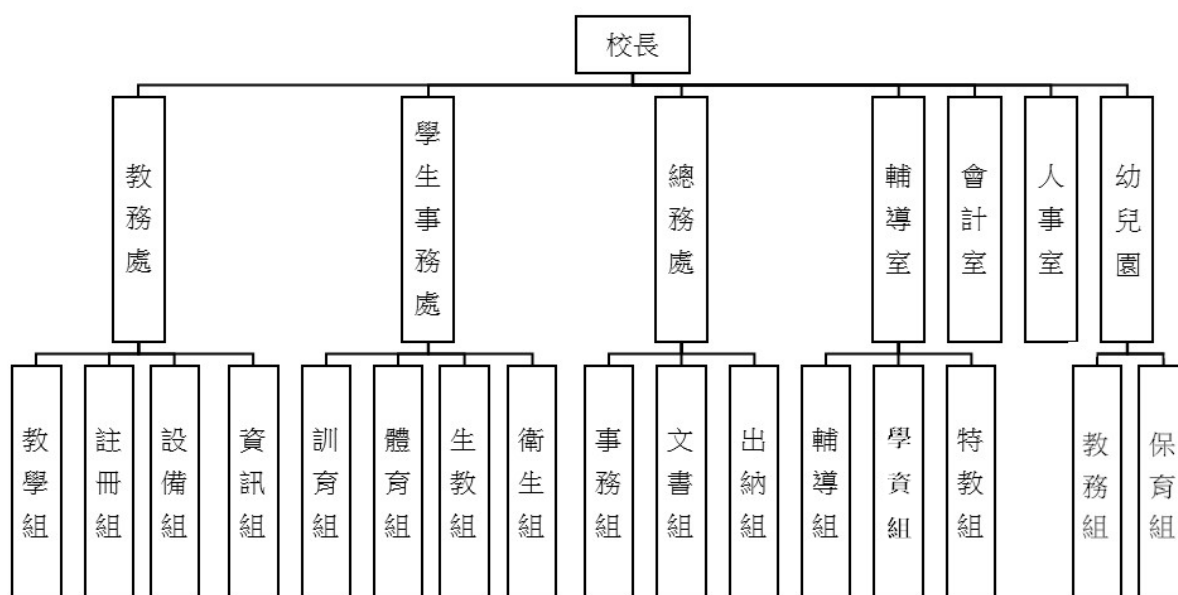
(五)會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

(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 115 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	217,252	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	369	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	212,314	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	479	本年度預計辦理教學事項為： 1. 幼兒園各項教學及活動。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 115 年度

		2. 新購教學用品，革新教學方法，提高教學效能。 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	4,099	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	6,378	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. 辦理活動中心 5 樓鋁窗、壁癌改善工程。

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 1,708 萬 2 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 36 萬 9 千元，本年度基金來源 2 億 2,213 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 1,006 萬 5 千元，增加 1,207 萬 2 千元，約 5.75%，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 1,231 萬 4 千元，學前教育計畫 47 萬 9 千元，一般行政管理計畫 409 萬 9 千元，建築及設備計畫 637 萬 8 千元，本年度基金用途 2 億 2,327 萬元，較上年度預算數 2 億 1,190 萬 4 千元，增加 1,136 萬 6 千元，約 5.36%，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，短絀 113 萬 3 千元，較上年度預算數 183 萬 9 千元，減少 70 萬 6 千元，約 38.39%，將移用以前基金餘額 113 萬 3 千元支應。

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 115 年度

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 113 萬 3 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（113）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 萬 4 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 2 億 1,602 萬元及教育部之補助計畫 738 萬 1 千元、交通部民用航空局台北國際航空站補助 27 萬 3 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 42 萬 6 千元及停車場收入 8 萬 7 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 405 萬 1 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 28 萬 7 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。	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	本年度已辦理教學事項並

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 115 年度

	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。	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. 辦理健康樓走廊側外牆及地坪整修工程。	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. 辦理健康樓走廊側外牆及地坪整修工程。

二、上年度已過期間（114 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 日止已收取財產報廢變賣殘值收入 1 萬元。
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 2,648 萬元及教育部之補助計畫 482 萬 2 千元。
規費收入	本年度截至 6 月 30 日止預	本年度截至 6 月 30 日止已

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 115 年度

		計收取校園場地開放收入及停車場收入。	收取校園場地開放收入 30 萬 6 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 147 萬 3 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收入 8 千元及收回以前年度支出數 18 萬 2 千元。
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、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。	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作，進而增進校務運作，以達成預期目標。

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 115 年度

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. 辦理校園無障礙環境改善工程作業。	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. 辦理校園無障礙環境改善工程招標作業。
---------	--	---

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115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（－）
228,619	基金來源	222,137	210,065	12,072
94	徵收及依法分配收入			
94	徵收收入			
	財產收入	50	50	
	財產處分收入	50	50	
223,674	政府撥入收入	217,252	205,238	12,014
216,020	公庫撥款收入	217,082	205,068	12,014
7,654	政府其他撥入收入	170	170	
513	規費收入	526	526	
513	使用規費收入	526	526	
4,051	教學收入	3,940	3,940	
4,051	學雜費收入	3,940	3,940	
287	其他收入	369	311	58
287	雜項收入	369	311	58
227,462	基金用途	223,270	211,904	11,366
205,367	國民教育計畫	212,314	205,164	7,150
4,686	學前教育計畫	479	270	209
2,977	一般行政管理計畫	4,099	3,218	881
14,432	建築及設備計畫	6,378	3,252	3,126
1,157	本期賸餘(短絀)	-1,133	-1,839	706
5,527	期初基金餘額	4,845	4,736	109
6,684	期末基金餘額	3,712	2,897	815

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。

現金流量預計表

單位：新臺幣千元

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115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。
				50,000	

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－公庫撥款收入明細表

中華民國115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				217,082,000	
公庫撥款收入	年	1	217,082,000	217,082,000	較上年度預算數205,068,000元，增加12,014,000元。 市府補助款。
				217,082,000	

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－政府其他撥入收入明細表

中華民國115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115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	96,000	96,000	教職員工停車收入(收支對列)。
	年	1	430,000	430,000	場地出借費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國115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3,940,000元，無增減。
	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115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				369,000	
雜項收入	年	1	369,000	369,000	較上年度預算數311,000元，增加58,000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115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
205,366,658	205,164,000	合計	212,314,000	
192,020,332	194,178,000	用人費用	201,250,000	
101,758,020	100,446,720	正式員額薪資	97,148,640	較上年度預算數100,446,720元，減少3,298,080元。
99,861,721	98,472,840	職員薪金	95,174,760	
			69,579,600	教職員86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)。
1,896,299	1,973,880	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1人工資(詳用人費用彙計表)。
2,385,191	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。
1,301,677		約僱職員薪金		
1,083,514	1,089,984	兼職人員酬金	1,089,984	
			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)。
			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。
			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。
1,135,800	1,896,205	加（夜）班費	1,939,831	較上年度預算數1,896,205元，增加43,626元。
	107,270	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。
1,135,800	1,788,935	未休假加班費	1,832,561	

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115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
23,244,080	26,401,320	獎金	1,556,362	未休假加班費。
			276,199	未休假加班費。
			25,097,030	較上年度預算數26,401,320元，減少1,304,290元。
11,122,255	13,845,480	考績獎金	12,953,450	
			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。
			9,088,950	依考績法規定核發之獎金。
12,121,825	12,555,840	年終獎金	12,143,580	
			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。
			8,800,680	依規定於年節加發之獎金。
50,455,569	52,221,192	退休及卹償金	64,117,140	較上年度預算數52,221,192元，增加11,895,948元。
49,848,623	52,124,556	職員退休及離職金	64,020,504	
			7,179,468	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。
			53,790,000	退休人員月退休金，114人*39,010元*12月=53,365,680元；退休遺族遺屬年金(月撫慰金)，2人*17,680元*12月=424,320元，合計53,790,000元。
606,946	96,636	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。
13,041,672	12,122,579	福利費	11,857,375	較上年度預算數12,122,579元，減少265,204元。
10,360,063	8,683,296	分擔員工保險費	8,316,936	
			1,522,032	分擔公保、勞保、健保費。
			244,488	分擔公保、勞保、健保費。
			612,192	分擔公保、勞保、健保費。
			5,938,224	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115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
212,780	411,000	傷病醫藥費	444,020	
			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。
			3,600	幼兒園廚工健康檢查補助費，3人*1,200元(新增)。
			32,000	健康檢查補助費，4人*8,000元(新增)。
			6,020	幼兒園教保人員健康檢查補助費，7人*860元(2年1次)。
881,048	1,014,768	員工通勤交通費	1,036,188	
			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。
			94,080	教師上下班交通費，8人*10月*1,176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。
			120,960	教師上下班交通費，12人*10月*1,008元。
			144,900	教師上下班交通費，23人*10月*630元。
1,587,781	2,013,515	其他福利費	2,060,231	
			140,040	結婚補助費，2人*2月*35,010元。
			407,600	喪葬補助費，2人*5月*40,760元。
			773,791	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)。
			66,000	退休人員三節慰問金，11人*1年*6,000元。
			480,000	休假旅遊補助費。
7,025,418	6,157,000	服務費用	5,689,000	
1,660,566	1,850,320	水電費	1,659,740	較上年度預算數1,850,320元，減少190,580元。
1,469,271	1,611,108	工作場所電費	1,469,000	

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115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
			705,195	學生在校作息時間內使用冷氣設備電費，45班*15,671元。
			573,805	電費基本費。
			40,000	開放場地電費(收支對列)。
			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)。
191,295	239,212	工作場所水費	190,740	水費基本費。
58,850	89,690	旅運費	89,690	較上年度預算數89,690元，無增減。
58,850	61,690	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。
	28,000	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。
2,000		印刷裝訂與廣告費		
2,000		印刷及裝訂費		
2,129,613	1,933,114	修理保養及保固費	1,924,984	較上年度預算數1,933,114元，減少8,130元。
864,224	936,390	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)。
668,748	585,324	機械及設備修護費	577,194	
			220,000	開放場地器材維護費等(收支對列)。
			30,400	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
			38,674	各項節能設備修護費。
			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)。
596,641	411,400	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。
			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)。
			85,310	停車場環境修護費(收支對列)。
1,906,797	894,636	一般服務費	892,746	較上年度預算數894,636元，減少1,890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115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
6,750	12,072	佣金、匯費、經理費及手續費	11,832	委託超商代收學雜費手續費，986人*2學期*6元。
	12,900	義(志)工服務費	14,250	一般志工保險費用(不含教職員工及在校學生)，95人*1年*150元。
1,551,138	503,664	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。
348,909	366,000	體育活動費	363,000	
			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）。
			345,000	文康活動費，本校編列教職員113人及運動教練1人，工員1人，合計115人，每人編列3,000元。
1,267,592	1,389,240	專業服務費	1,121,840	較上年度預算數1,389,240元，減少267,400元。
319,115	625,040	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	629,040	
			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)。
			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，3節*2,000元。
			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115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。
			6,000	辦理家長教育成長研習講座鐘點費，3節*2,000元。
			8,000	小小農夫體驗教育講座鐘點費，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	辦理品格教育活動講座鐘點費，3節*2,000元。
			3,000	辦理品格教育活動講座鐘點費，3節*1,000元。
			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。
			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。
			10,000	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，5節*2,000元。
37,750	84,600	委託檢驗(定)試驗認證費	82,200	
			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)。
			14,400	飲水機水質檢驗費，12臺*1,200元。
267,226		電腦軟體服務費		
643,501	679,600	其他專業服務費	410,600	
			60,000	開放場地人力保全費用(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115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
			151,200	4-6年級游泳池水電清潔維護費，21班*1年*7,200元。
			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。
			54,000	學童午餐指導費，15班*1人*9月*400元(5-6年級)。
			32,400	學童午餐指導費，12班*1人*9月*300元(3-4年級)。
			12,600	學童午餐指導費，14班*1人*9月*100元(1-2年級)。
2,112,320	2,306,000	材料及用品費	2,280,000	
769,658	913,450	使用材料費	880,450	較上年度預算數913,450元，減少33,000元。
769,658	913,450	設備零件	880,450	
			322,200	班級課桌椅，179人*1,800元。
			170,100	電腦設備維護及管理費，27班*1年*6,300元。
			34,000	特教班教具1批(特教班設備費移列)。
			6,000	生活訓練用品1批(特教班設備費移列)。
			7,680	強力磁鐵，240個*32元(班級設備費移列)(新增)。
			36,400	活動式講桌，7張*5,200元(班級設備費移列)(新增)。
			66,200	音樂器材零件汰換1批(班級設備費移列)(新增)。
			61,600	窗簾，7式*8,800元(班級設備費移列)(新增)。
			34,200	辦公椅，19張*1,800元(班級設備費移列)(新增)。
			44,892	吸塵器，9臺*4,988元(班級設備費移列)(新增)。
			8,000	特教班教學用設備1批(特教班設備費移列)。
			89,178	普通班教學用設備1批(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115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
1,342,662	1,392,550	用品消耗	1,399,550	較上年度預算數1,392,550元，增加7,000元。
44,218	64,080	辦公(事務)用品	62,080	
			20,000	辦理生字詞語簿研發編輯文具用品、紙張等。
			6,000	小小農夫體驗教育所需印刷、裝訂、文具、成果資料等用品。
			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)。
	11,250	報章雜誌	11,250	特教書報圖書等(特教班設備費移列)(新增)。
58,500	50,000	農業與園藝用品及環境美化費	55,000	農業與園藝用品及美化環境等費用。
33,000	38,000	醫療用品(非醫療院所使用)	42,000	
			4,000	體育班運動傷害急救物品。
			38,000	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*23=38,000元。
1,206,944	1,229,220	其他用品消耗	1,229,220	
			10,200	教學用教科書，6年級*1,700元。
			538,980	普通班教學材料費，39班*1年*13,820元。
			55,000	兒童節慶活動費。
			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)。
			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

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115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
				料等，2班*1年*8,000元(特教班教學材料費)。
			8,000	小小農夫體驗教育所需種植工具及資材等。
			1,000	辦理品格教育宣導活動所需場地佈置、茶水等。
			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。
			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。
			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。
			110,000	開放場地清潔、消毒及場地佈置等(收支對列)。
			10,690	停車場環境清潔費(收支對列)。
			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。
21,000		租金、償債、利息及相關手續費		
19,000		交通及運輸設備租金		
19,000		車租		
2,000		雜項設備租金		
2,000		雜項設備租金		
3,165,452	1,775,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,311,000	

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115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
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。
3,155,452	1,765,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,301,000	較上年度預算數1,765,000元，增加536,000元。
240,678	262,000	獎勵費用	503,000	
			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)。
			242,000	敬師獎勵活動費，121人*2,000元。
			12,000	特殊教育學生補助金，6人*2,000元(由教育局移列)。
			123,000	特殊教育學生獎學金，41人*3,000元(由教育局移列)。
			108,000	特殊教育學生無法自行上下學交通費補助，18人*6,000元(由教育局移列)。
2,914,774	1,503,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,798,000	
			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。
			263,200	弱勢學生教科書補助費用，94人*2,800元。
			320	配合預算編列至千元，增列進位數320元。
			879,280	補助學校午餐使用有機菜、有機米或友善蛋計畫，758人*40週*29元。
1,022,136	748,000	其他	784,000	
1,022,136	748,000	其他支出	784,000	較上年度預算數748,000元，增加36,000元。
1,022,136	748,000	其他	784,000	
			242,300	體育班參加比賽相關經費。
			6,000	小小農夫體驗教育所需手套、零件等消耗品及活動場地佈置費用。
			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。
			209,800	學生活動費，1,049人*2學期*100元。
			104,900	班級自治費，1,049人*2學期*50元。
			15,000	退休人員紀念品，3人*5,000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－學前教育計畫明細表

中華民國115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
4,686,191	270,000	合計	479,000	
77,246	77,000	服務費用	77,000	
77,246	77,000	專業服務費	77,000	較上年度預算數77,000元，無增減。
6,000		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
71,246	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。
94,403	65,000	材料及用品費	195,000	
	5,000	使用材料費	135,000	較上年度預算數5,000元，增加130,000元。
	5,000	設備零件	135,000	
			79,200	幼兒園鞋櫃(幼兒園設備費移列)(新增)。
			33,000	防焰窗簾1式(幼兒園設備費移列)(新增)。
			19,800	辦公椅11張*1,800元(幼兒園設備費移列)(新增)。
			3,000	幼兒園教學設備(幼兒園設備費移列)(新增)。
94,403	60,000	用品消耗	60,000	較上年度預算數60,000元，無增減。
28,637		報章雜誌		幼兒書報圖書等(幼兒園設備費移列)(新增)。
65,766	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)。
4,423,342	32,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,000	
4,423,342	32,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	111,000	較上年度預算數32,000元，增加79,000元。
4,423,342	32,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	111,000	
			600	配合預算編列至千元，增列進位數600元。
			110,400	補助幼兒園午餐使用有機菜、有機米計畫，184人*40週*1次*15元。
91,200	96,000	其他	96,000	

基金用途—學前教育計畫明細表

單位：新臺幣元

40501465-33

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115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
2,977,157	3,218,000	合計	4,099,000	
9,006	59,000	用人費用	59,000	
9,006	59,000	加（夜）班費	59,000	較上年度預算數59,000元，無增減。
9,006	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)。
2,670,295	2,793,000	服務費用	3,674,000	
72,147	99,816	郵電費	99,408	較上年度預算數99,816元，減少408元。
72,147	99,816	電話費	99,408	行政業務電話費用(統籌業務費)。
1,997,411	1,974,784	一般服務費	2,596,192	較上年度預算數1,974,784元，增加621,408元。
1,997,411	1,974,784	外包費	2,596,192	
			160,000	消化超額職工4人(技工、工友)業務外包費。
			1,380,192	校警勞務外包費，2人*12月*57,508元。
			1,056,000	工友業務外包費，2人*12月*44,000元。
502,337	620,000	專業服務費	880,000	較上年度預算數620,000元，增加260,000元。
5,000		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
497,337	620,000	其他專業服務費	880,000	
			620,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
			260,000	校園安全環境設施改善專案(新增)。
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。
294,306	363,000	材料及用品費	363,000	
294,306	363,000	用品消耗	363,000	較上年度預算數363,000元，無增減。
294,306	363,000	辦公(事務)用品	363,000	
			488	配合預算編列至千元，增列進位數488元。
			362,512	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99,408元及會費3,000元外，其餘如列數。
550		稅捐及規費(強制費)		

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115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
550		規費		
550		行政規費與強制費		
3,000	3,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,000	
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)。

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115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
14,431,593	3,252,000	合計	6,378,000	
14,431,593	3,252,000	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	6,378,000	
1,143,031	1,222,000	購建固定資產	761,000	
		專案計畫	140,760	
		新興計畫	140,760	
		(一) 115年度電腦租賃費	140,760	115年個人電腦租賃費，本計 畫係115-120年度連續性計畫， 總經費786,600元，本年度編列 第1年經費140,760元，餘 645,840元編列於以後年度，各 年度資金需求詳如新興計畫分 年資金需求表。本年度所需經 費，桌上型電腦租賃費21臺*1 年*6,120元=128,520元，筆記型 電腦租賃費2臺*1年*6,120元 =12,240元。
		租賃資產租金	140,760	
			12,240	筆記型電腦租賃費(電腦專案 計畫)。
			128,520	桌上型電腦租賃費(電腦專案 計畫)。
			(786,600)	總工程經費明細如下：
			786,600	電腦租賃費
1,143,031	1,222,000	一般建築及設備計畫	620,240	
314,351	70,000	班級設備	110,700	
		購置交通及運輸設備	19,500	
			19,500	新購擴大機1臺。
314,351	70,000	購置雜項設備	91,200	
			41,200	新購碎紙機2臺*20,600元。
			50,000	新購圖書館典藏圖書。
		特殊班設備	15,240	
		購置雜項設備	15,240	
			15,240	新購圖書館典藏圖書。
660,000	1,002,756	資訊設備	475,000	
660,000	1,002,756	購置機械及設備	475,000	
			175,000	汰換網路及資訊周邊設備(電 腦專案計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國115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
			300,000	汰換平板電腦，20部*15,000元(電腦專案計畫)。
125,000	149,244	幼兒園設備	19,300	
125,000	49,244	購置機械及設備		
	100,000	購置雜項設備	19,300	
			19,300	新購圖書館典藏圖書。
43,680		校園設備		
43,680		購置機械及設備		
	30,000	購置無形資產	30,000	
	30,000	一般建築及設備計畫	30,000	
	30,000	購置教學軟體	30,000	
	30,000	購置電腦軟體	30,000	
			30,000	教學軟體費。
13,288,562	2,000,000	遞延支出	5,587,000	
13,288,562	2,000,000	一般建築及設備計畫	5,587,000	
	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		
		活動中心5樓鋁窗、壁癌改善工程	5,587,000	
		遞延修繕房屋建築支出	5,587,000	
			5,112,160	一、施工費。
			373,188	二、委託技術服務費(總包價法)。
			101,652	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
13,288,562		校園整修工程		
9,964,364		遞延修繕房屋建築支出		
3,324,198		其他遞延支出		

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年(前年) 12月31日 決 算 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
25,490	資產合計	22,518	23,651	-1,133
25,490	資產	22,518	23,651	-1,133
14,065	流動資產	11,093	12,226	-1,133
14,065	現金	11,093	12,226	-1,133
14,065	銀行存款	11,093	12,226	-1,133
8,616	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,616	8,616	
8,616	準備金	8,616	8,616	
6,224	退休及離職準備金	6,224	6,224	
2,392	其他準備金	2,392	2,392	
2,809	其他資產	2,809	2,809	
2,809	什項資產	2,809	2,809	
2,809	暫付及待結轉帳項	2,809	2,809	
4,684,792	代管資產	4,684,792	4,684,792	
4,684,792	應付代管資產	4,684,792	4,684,792	
25,490	負債及基金餘額合計	22,518	23,651	-1,133
18,806	負債	18,806	18,806	
9,926	流動負債	9,926	9,926	
9,826	應付款項	9,826	9,826	
8,636	應付代收款	8,636	8,636	
1,190	應付費用	1,190	1,190	
100	預收款項	100	100	
100	預收收入	100	100	
8,880	其他負債	8,880	8,880	
8,880	什項負債	8,880	8,880	
1,771	存入保證金	1,771	1,771	
6,224	應付退休及離職金	6,224	6,224	
885	暫收及待結轉帳項	885	885	
6,684	基金餘額	3,712	4,845	-1,133
6,684	基金餘額	3,712	4,845	-1,133
6,684	基金餘額	3,712	4,845	-1,133
6,684	累積餘額	3,712	4,845	-1,133

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12,584,013元、租賃資產708,727元、無形資產78,157元及長期債務502,320元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市地方教育發展基金－

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	國民教育計畫
227,461,599	211,904,000	合計	223,270,000	212,314,000
192,029,338	194,237,000	用人費用	201,309,000	201,250,000
101,758,020	100,446,720	正式員額薪資	97,148,640	97,148,640
99,861,721	98,472,840	職員薪金	95,174,760	95,174,760
1,896,299	1,973,880	工員工資	1,973,880	1,973,880
2,385,191	1,089,984	聘僱及兼職人員薪資	1,089,984	1,089,984
1,301,677		約僱職員薪金		
1,083,514	1,089,984	兼職人員酬金	1,089,984	1,089,984
1,144,806	1,955,205	加（夜）班費	1,998,831	1,939,831
9,006	166,270	延長工時加班費	166,270	107,270
1,135,800	1,788,935	未休假加班費	1,832,561	1,832,561
23,244,080	26,401,320	獎金	25,097,030	25,097,030
11,122,255	13,845,480	考績獎金	12,953,450	12,953,450
12,121,825	12,555,840	年終獎金	12,143,580	12,143,580
50,455,569	52,221,192	退休及卹償金	64,117,140	64,117,140
49,848,623	52,124,556	職員退休及離職金	64,020,504	64,020,504
606,946	96,636	工員退休及離職金	96,636	96,636
13,041,672	12,122,579	福利費	11,857,375	11,857,375
10,360,063	8,683,296	分擔員工保險費	8,316,936	8,316,936
212,780	411,000	傷病醫藥費	444,020	444,020
881,048	1,014,768	員工通勤交通費	1,036,188	1,036,188
1,587,781	2,013,515	其他福利費	2,060,231	2,060,231
9,772,959	9,027,000	服務費用	9,440,000	5,689,000
1,660,566	1,850,320	水電費	1,659,740	1,659,740
1,469,271	1,611,108	工作場所電費	1,469,000	1,469,000
191,295	239,212	工作場所水費	190,740	190,740
72,147	99,816	郵電費	99,408	
72,147	99,816	電話費	99,408	
58,850	89,690	旅運費	89,690	89,690
58,850	61,690	國內旅費	61,690	61,690
	28,000	其他旅運費	28,000	28,000

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

115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			
479,000	4,099,000 59,000	6,378,000			
	59,000 59,000				
77,000	3,674,000				
	99,408 99,408				

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 用途別科目	合計	國民教育計畫
2,000		印刷裝訂與廣告費		
2,000		印刷及裝訂費		
2,129,613	1,933,114	修理保養及保固費	1,924,984	1,924,984
864,224	936,390	一般房屋修護費	936,390	936,390
668,748	585,324	機械及設備修護費	577,194	577,194
596,641	411,400	雜項設備修護費	411,400	411,400
3,904,208	2,869,420	一般服務費	3,488,938	892,746
6,750	12,072	佣金、匯費、經理費及手續費	11,832	11,832
1,997,411	1,974,784	外包費	2,596,192	
	12,900	義(志)工服務費	14,250	14,250
1,551,138	503,664	計時與計件人員酬金	503,664	503,664
348,909	366,000	體育活動費	363,000	363,000
1,847,175	2,086,240	專業服務費	2,078,840	1,121,840
330,115	625,040	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	629,040	629,040
37,750	84,600	委託檢驗(定)試驗認證費	82,200	82,200
267,226		電腦軟體服務費		
1,212,084	1,376,600	其他專業服務費	1,367,600	410,600
98,400	98,400	公共關係費	98,400	
98,400	98,400	公共關係費	98,400	
2,501,029	2,734,000	材料及用品費	2,838,000	2,280,000
769,658	918,450	使用材料費	1,015,450	880,450
769,658	918,450	設備零件	1,015,450	880,450
1,731,371	1,815,550	用品消耗	1,822,550	1,399,550
338,524	427,080	辦公(事務)用品	425,080	62,080
28,637	11,250	報章雜誌	11,250	11,250
58,500	50,000	農業與園藝用品及環境美化費	55,000	55,000
33,000	38,000	醫療用品(非醫療院所使用)	42,000	42,000
1,272,710	1,289,220	其他用品消耗	1,289,220	1,229,220
21,000		租金、償債、利息及相關手續費		
19,000		交通及運輸設備租金		
19,000		車租		

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

115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			
	2,596,192				
	2,596,192				
77,000	880,000				
77,000	880,000				
	98,400				
	98,400				
195,000	363,000				
135,000					
135,000					
60,000	363,000				
	363,000				
60,000					

臺北市地方教育發展基金－

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	國民教育計畫
2,000		雜項設備租金		
2,000		雜項設備租金		
14,431,593	3,252,000	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	6,378,000	
1,143,031	1,222,000	購建固定資產	761,000	
828,680	1,052,000	購置機械及設備	475,000	
		購置交通及運輸設備	19,500	
314,351	170,000	購置雜項設備	125,740	
		租賃資產租金	140,760	
	30,000	購置無形資產	30,000	
	30,000	購置電腦軟體	30,000	
13,288,562	2,000,000	遞延支出	5,587,000	
9,964,364	2,000,000	遞延修繕房屋建築支出	5,587,000	
3,324,198		其他遞延支出		
550		稅捐及規費(強制費)		
550		規費		
550		行政規費與強制費		
7,591,794	1,810,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費	2,425,000	2,311,000
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
7,578,794	1,797,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,412,000	2,301,000
240,678	262,000	獎勵費用	503,000	503,000
7,338,116	1,535,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	1,909,000	1,798,000
1,113,336	844,000	其他	880,000	784,000
1,113,336	844,000	其他支出	880,000	784,000
1,113,336	844,000	其他	880,000	784,000

臺北市中山區五常國民小學

彙計表

115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			
		6,378,000			
		761,000			
		475,000			
		19,500			
		125,740			
		140,760			
		30,000			
		30,000			
		5,587,000			
		5,587,000			
111,000	3,000				
	3,000				
	3,000				
111,000					
111,000					
96,000					
96,000					
96,000					

員工人數彙計表

單位：人

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2人、校警外包2人、消化超額職工4人外包費等，計259萬6,192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	201,309,000	97,148,640		1,998,831		12,143,580	12,953,450	
國民教育計畫	201,250,000	97,148,640		1,939,831		12,143,580	12,953,450	
正式人員	146,137,552	97,148,640		1,939,831		12,143,580	12,953,450	
兼任人員	1,089,984							
其他人員	54,022,464							
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2人、校警外包2人、消化超額職工4人外包費等，計259萬6,192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。

彙計表

單位：新臺幣元

40501465-49

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115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				212,314	
學前教育計畫				479	
(上)年度預算數					
國民教育計畫				205,164	
學前教育計畫				270	
(前)年度決算數					
國民教育計畫				205,367	
學前教育計畫				4,686	
(112)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	

臺北市地方教育發展基金—

新興計畫分年

中華民國

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年	
			115年度	116年度
合計		786,600	140,760	143,520
建築及設備計畫		786,600	140,760	143,520
專案計畫		786,600	140,760	143,520
（一）115年度電腦租賃費 (115-120年度)	逐年汰換使用年限超過5年的本校教師及行政用桌上型電腦(含螢幕)及筆記型電腦，個人電腦租賃費。	786,600	140,760	143,520

資金需求表

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表				備 註
117年度	118年度	119年度	120年度以後	
143,520	143,520	143,520	71,760	
143,520	143,520	143,520	71,760	
143,520	143,520	143,520	71,760	
143,520	143,520	143,520	71,760	

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115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	74,124	56,777	1,437		14			5,398	13,371
土地改良物	9,626	9,530							96
房屋及建築	1,180	411						19	750
機械及設備	37,759	27,224	475	增置				3,663	7,347
交通及運輸 設備	2,553	2,221	20	增置				102	248
雜項設備	22,942	17,391	126	增置				1,535	4,142
電腦軟體	63		30	增置	14	無形資 產攤銷			78
租賃資產			787	增置				78	709

