

中華民國104年度 4-0501465

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

# 附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 邱綺莉

機關長官 翁世盟

# 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104年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -9 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 11 -12 頁
(二) 現金流量預計表	第 13 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 15 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 16 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 17 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 18 頁
(五) 基金來源－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 -36 頁
(八) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 37 -40 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 41 -44 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 45 -49 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 51 -52 頁
(二) 各項費用彙計表	第 53 -57 頁
(三) 員工人數彙計表	第 58 頁
(四) 用人費用彙計表	第 60 -63 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 64 頁
(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 65 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104年度

(七) 5年來主要業務計畫分析表 .....	第 66 頁
(八) 固定項目明細表 .....	第 67 頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-1

## 財務摘要

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	179,486,095	196,682,356	-17,196,261	-8.74
基金用途	194,100,666	199,190,513	-5,089,847	-2.56
賸餘(短絀－)	-14,614,571	-2,508,157	-12,106,414	--
餘絀情形：				
基金餘額	83,861	14,698,432	-14,614,571	-99.43
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-14,614,571	-2,508,157	-12,106,414	--

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-9

補辦預算明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
103	建築及設備計畫	合計				224,647	
		購建固定資產				224,647	
	購置固定資產					224,647	
		購置機械及設備				64,647	
	購置什項設備	筆記型電腦。	臺	1	20,250	20,250	教育局補助身心障礙資源班購置教學設備。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔具及特教方案計畫-74Y)
		電子白板。	臺	1	22,755	22,755	教育局補助身心障礙資源班購置教學設備。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔具及特教方案計畫-74Y)
		短焦投影機。	臺	1	21,642	21,642	教育局補助身心障礙資源班購置教學設備。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔具及特教方案計畫-74Y)
	冷氣機。	臺	2	80,000	160,000	160,000 教育局補助幼兒園增設調整班級改善設備經費。(學前教育計畫-提昇幼兒教育品質計畫-74Y)	

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

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-11

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
208,791,465	4	基金來源	179,486,095	196,682,356	-17,196,261
5,500	43	勞務收入	12,500	12,500	
5,500	431	服務收入	12,500	12,500	
12,847	45	財產收入	473,279	466,079	7,200
12,847	451	財產處分收入	36,079	36,079	
	45Y	其他財產收入	437,200	430,000	7,200
207,216,329	46	政府撥入收入	177,191,900	194,712,854	-17,520,954
203,297,917	462	市庫撥款收入	177,191,900	194,712,854	-17,520,954
3,918,412	46Y	政府其他撥入收入			
1,466,470	4S	教學收入	1,771,300	1,472,650	298,650
1,466,470	4S1	學雜費收入	1,771,300	1,472,650	298,650
90,319	4Y	其他收入	37,116	18,273	18,843
90,319	4YY	雜項收入	37,116	18,273	18,843
196,703,509	5	基金用途	194,100,666	199,190,513	-5,089,847
163,659,527	53	國民教育計畫	153,958,103	164,303,672	-10,345,569
9,362,653	54	學前教育計畫	14,268,725	11,810,143	2,458,582
17,698,492	5L	一般行政管理計畫	18,734,587	18,279,038	455,549



# 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104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
5,982,837	5M	建築及設備計畫	7,139,251	4,797,660	2,341,591
12,087,956	6	本期賸餘(短絀-)	-14,614,571	-2,508,157	-12,106,414
5,118,633	71	期初基金餘額	14,698,432	3,631,301	11,067,131
17,206,589	73	期末基金餘額	83,861	1,123,144	-1,039,283

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-13

現金流量預計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-14,614,571	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-14,614,571	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-14,614,571	
84	期初現金及約當現金	21,940,787	
85	期末現金及約當現金	7,326,216	

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

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-15

基金來源－服務收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
5,500	12,500		合計				12,500	
5,500	12,500	431	服務收入				12,500	較上年度預算數12,500元，無增減。
				人	25	500	12,500	教師甄選報名費收入。(收支對列)

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 基金來源－財產處分收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
12,847	36,079		合計				36,079	
12,847	36,079	451	財產處分收入	年	1	36,079	36,079	較上年度預算數36,079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

40501465-17

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	430,000		合計				437,200	
	430,000	45Y	其他財產收入				437,200	較上年度預算數430,000元，增加7,200元。
				年	1	7,200	7,200	教職員工停車收入。(新增)
				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－市庫撥款收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
203,297,917	194,712,854		合計				177,191,900	
203,297,917	194,712,854	462	市庫撥款收入	年	1	177,191,900	177,191,900	較上年度預算數194,712,854元，減少17,520,954元。市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-19

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
1,466,470	1,472,650		合計				1,771,300	
1,466,470	1,472,650	4S1	學雜費收入				1,771,300	較上年度預算數1,472,650元，增加298,650元。
				人、學期	5x2	2,745	27,450	幼兒園雜費收入(半日)。
				人、學期	5x2	5,150	51,500	幼兒園學費收入(半日)。
				人、學期	85x2	7,000	1,190,000	幼兒園學費收入(全日)。
				人、學期	85x2	2,955	502,350	幼兒園雜費收入(全日)。



## 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104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
90,319	18,273		合計				37,116	
90,319	18,273	4YY	雜項收入	年	1	37,116	37,116	較上年度預算數18,273元，增加18,843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

40501465-21

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
163,659,527	164,303,672		合 計				153,958,103	
155,346,290	155,927,174	1	用人費用				145,997,490	
78,839,052	76,860,000	11	正式員額薪資				72,492,000	較上年度預算數76,860,000元，減少4,368,000元。
78,839,052	76,860,000	113	職員薪金	年	1	66,276,000	66,276,000	教職員83人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	6,216,000	6,216,000	教職員8人薪金(詳用人費用彙計表)。
3,767,110	1,217,496	12	聘僱及兼職人員薪資				1,217,496	較上年度預算數1,217,496元，無增減。
500,592	499,896	121	聘用人員薪金	年	1	499,896	499,896	專任輔導人員薪金。(詳聘用及約僱人員明細表)
3,266,518	717,600	124	兼職人員酬金	節	2,640	260	686,400	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數102人，按9分之1計，編列12人，每人220節，總節數12人*220節=2,640節。
				節	80	260	20,800	體育班課後訓練教師鐘點費。
				節	40	260	10,400	體育班教師課後課業輔導鐘點費。

## 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104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
451,756	516,435	13	超時工作報酬				538,299	較上年度預算數516,435元，增加21,864元。
400,076	488,035	131	加班費	年	1	488,069	509,899	不休假出勤加班費。
				人、小時	1x96	185	17,760	專任輔導人員加班費。
				人、小時	1x6	185	1,110	辦理家長教育成長研習加班費。
				人、小時	1x8	185	1,480	教師進修及行動研究加班費。
				人、小時	4x2	185	1,480	教師甄選工作加班費。(收支對列)
51,680	28,400	133	誤餐費				28,400	
				人次	10	80	800	辦理家長教育成長研習誤餐費。
				人次	5	80	400	教師進修及行動研究誤餐費。
				人次	40	80	3,200	教師甄選工作誤餐費。(收支對列)
				人次	300	80	24,000	逾時誤餐費。(國小藝文與人文)
16,833,412	19,219,187	15	獎金				18,264,197	較上年度預算數19,219,187元，減少954,990元。
6,978,365	9,549,200	151	考績獎金	年	1	8,385,210	9,140,210	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	755,000	755,000	依考績法規定核發之獎金。
9,855,047	9,669,987	152	年終獎金				9,123,987	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-23

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
42,844,788	46,795,554	16	退休及卹償金	年	1	8,284,500	8,284,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	777,000	777,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	62,487	62,487	依規定於年節加發之獎金。
							42,764,084	較上年度預算數46,795,554元，減少4,031,470元。
42,844,788	46,795,554	161	職員退休及離職金				42,764,084	
				年	1	5,554,224	5,554,224	提撥退撫基金。
				年	1	518,544	518,544	提撥退撫基金。
				年	1	36,208,800	36,208,800	退休人員月退休金94人*32,100元*12=36,208,800元。
				年	1	270,528	270,528	退休遺族月撫慰金，2人*11,272*12=270,528
				年	1	182,000	182,000	退休人員年終慰問金。
				年	1	29,988	29,988	提撥離職儲金。
12,610,172	11,318,502	18	福利費				10,721,414	較上年度預算數11,318,502元，減少597,088元。
7,976,971	6,694,692	181	分擔員工保險費				6,380,904	
				年	1	5,781,696	5,781,696	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	541,440	541,440	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	57,768	57,768	分擔公保、勞保、健保費。
234,000	269,000	183	傷病醫藥費				383,500	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
834,875	897,120	187	員工通勤交通費	人	15	16,000	240,000	教職員工健康檢查費。
				人	41	3,500	143,500	教職員工健康檢查費。
				人、月、段	48x10x1	630	302,400	教師上下班交通費。
				人、月、段	35x10x2	630	441,000	教師上下班交通費。
				人、月、段	8x10x2	630	100,800	特殊班教師上下班交通費。
				人、月、段	1x12x2	630	15,120	專任輔導人員上下班交通費。
3,564,326	3,457,690	18Y	其他福利費	年	1	240,000	240,000	休假旅遊補助費。
				學期	2	273,700	547,400	退休人員子女教育補助費。
				人、年	63x1	6,000	378,000	退休人員三節慰問金。
				人、節	1x3	18,000	54,000	退休人員三節特別照護金。
				年	1	354,250	354,250	教職員工喪葬補助費。(35,425元*5月*2人)
				年	1	121,720	121,720	教職員工結婚補助。(30,430元*2月*2人)
				年	1	129,720	129,720	教職員工生育補助費。(32,430元*2月*2人)
				學期	2	628,300	1,256,600	教職員工子女教育補助費。
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助。
				4,754,353	4,180,401	2	服務費用	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-25

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,535,862	1,716,901	21	水電費				1,663,833	較上年度預算數1,716,901元，減少53,068元。
1,385,229	1,535,350	212	工作場所電費	年	1	1,463,200	1,513,200	
				年	1	50,000	50,000	電費。
								開放場地電費。(收支對列)。
150,633	181,551	214	工作場所水費	年	1	150,633	150,633	水費。
101,112	85,500	23	旅運費				85,500	較上年度預算數85,500元，無增減。
63,908	66,960	231	國內旅費	年	1	15,810	66,960	因公市外出差旅費。
				人、天	11x3	1,550	51,150	校外教學隨隊人員差旅費。
1,330		236	貨物運費					
35,874	18,540	23Y	其他旅運費	人次	168	30	18,540	專任輔導人員交通費。
				人次	450	30	5,040	輔導員交通費。(國小藝文與人文)
60,302	55,820	24	印刷裝訂與廣告費				49,820	較上年度預算數55,820元，減少6,000元。
60,302	55,820	241	印刷及裝訂費	班、年	2x1	6,250	49,820	資源班印刷學障有關資料費。
							12,500	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
908,337	1,516,200	25	修理保養及保固費	班、年	2x1	6,000	12,000	視障班印刷視障教學相關資料。
				年	1	10,320	10,320	教師進修研習印刷費用。
				學期	2	7,500	15,000	教學資料印製費。(學生活動費)
							1,490,600	較上年度預算數1,516,200元，減少25,600元。
666,200	1,117,750	252	一般房屋修護費				1,096,500	
				班、年	30x1	23,800	714,000	學校校舍及其他建築物之保養修理費。(建物年齡31年以上，按85%編列)
				班、年	18x1	21,250	382,500	學校校舍及其他建築物之保養修理費。(建物年齡16-30年，按85%編列)
145,172	398,450	255	機械及設備修護費				394,100	
				班、年	18x1	3,750	67,500	各項教學設備及其他公用用具等之保養修理費。(16-30年，按15%編列)
				班、年	30x1	4,200	126,000	各項教學設備及其他公用用具等之保養修理費。(31年以上，按15%編列)
				年	1	36,600	36,600	電腦設備維護費。(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

40501465-27

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	164,000	164,000	開放場地器材維護費等(收支對列)。
8,885		256	交通及運輸設備修護費					
88,080		257	什項設備修護費					
846,455	192,560	27	一般服務費				186,570	較上年度預算數192,560元，減少5,990元。
21,920	52,200	276	佣金、匯費、經理費及手續費				59,520	
				人、學期	992x2	30	59,520	委託超商代收學雜費手續費。
675,932		27D	計時與計件人員酬金					
148,603	140,360	27F	體育活動費				127,050	
				人、年	83x1	1,210	100,430	文康活動費，本校編列教職員83人，每人編列1,210元。
				人、年	13x1	1,210	15,730	退休人員文康活動費，以退休人員115人計，每9人編列1,210元，尾數不滿9人以9人計編列1人，每人編列1,210元。
				人、年	8x1	1,210	9,680	文康活動費，本校編列教職員8人，每人編列1,210元。
				人、年	1x1	1,210	1,210	文康活動費，本校編列專任輔導人員1人，每人編列1,210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104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,302,285	613,420	28	專業服務費				593,320	較上年度預算數613,420元，減少20,100元。
1,021,232	110,400	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				98,400	
				班、月	2x12	600	14,400	資源班教材編輯費。
				節	3	1,600	4,800	資源班外聘講師鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	視障班外聘講師鐘點費。
				班、月	2x12	600	14,400	視障班教材編輯費。
				節	6	1,600	9,600	辦理性別平等教育宣導外聘講師鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	辦理家長教育成長研習外聘講師鐘點費。
				節	7	1,600	11,200	教師進修研習外聘講師鐘點費。
				節	10	1,600	16,000	外聘講授鐘點費。(國小藝文與人文)
				節	10	1,200	12,000	外聘講授鐘點費。(國小藝文與人文)
61,200	42,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費				42,000	
				班、年	42x1	1,000	42,000	建物公共安全檢查及申報費、消防檢查檢測費。(普通班級業務費)

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-29

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
	7,820	289	試務甄選費	年	1	7,820	7,820	教師甄選試務費用。(收支對列)
36,000	36,000	28A	電子計算機軟體服務費	年	1	36,000	36,000	
183,853	417,200	28Y	其他	年	1	20,000	20,000	學生輔導指導費。
				年	1	12,000	12,000	學童牙齒檢查費。
				班、人、月	14x1x9	300	37,800	老師輔導學童午餐指導費。(3-4年級)
				人、月	12x9	400	43,200	工作人員午餐指導費。(工作人員)
				班、人、月	4x1x9	400	14,400	老師輔導學童午餐指導費。(資源班)
				班、人、月	15x1x9	400	54,000	老師輔導學童午餐指導費。(5-6年級)
				班、人、月	13x1x9	100	11,700	老師輔導學童午餐指導費。(1-2年級)
				年	1	216,000	216,000	開放場地人力保全費用等(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104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,990,708	1,825,497	3	材料及用品費				1,769,970	
828,100	585,977	31	使用材料費				523,254	較上年度預算數585,977元，減少62,723元。
828,100	585,977	315	設備零件				523,254	
				年	1	91,500	91,500	教學行政電腦耗材。(電腦專案計畫)
				臺	4	2,400	9,600	電動板擦機(班級設備費移列)。(新增)
				檯	6	2,976	17,856	窗簾(120cm×240cm)(班級設備費移列)。(新增)
				臺	43	2,300	98,900	檯燈(班級設備費移列)。(新增)
				支	3	1,500	4,500	酸鹼指示筆(班級設備費移列)。(新增)
				個	10	76	760	玻璃燒杯(500ml)(班級設備費移列)。(新增)
				支	3	945	2,835	麥克風架附麥克風夾頭(班級設備費移列)。(新增)
				個	10	130	1,300	玻璃燒杯(1000ml)(班級設備費移列)。(新增)
				組	1	8,000	8,000	頒獎台(班級設備費移列)。(新增)
				支	50	250	12,500	網球拍(班級設備費移列)。(新

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-31

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				顆	50	350	17,500	增) 籃球(班級設備費移列)。(新增)
				臺	2	1,990	3,980	裁紙刀(B4大小) 班級設備費移列)。(新增)
				組	1	5,000	5,000	動作訓練組(資源班設備費移列)。(新增)
				批	1	5,000	5,000	桌遊(資源班設備費移列)。(新增)
				組	33	88	2,904	拼豆補充包(1000入)(資源班設備費移列)。(新增)
				組	5	300	1,500	拼豆模型板(2入/大正方)(資源班設備費移列)。(新增)
				批	1	5,000	5,000	精細動作材料包(DIY、拼布…) (資源班設備費移列)。(新增)
				桶	1	2,888	2,888	拼立組合(資源班設備費移列)。(新增)
				張	2	6,000	12,000	兒童成長書桌 (100cm×70cm×62~77cm(塑鋼桌腳) (視障班設備費移列)。(新增)
				顆	1	3,000	3,000	盲用籃球(視障班設備費移列)。(新增)
				顆	1	3,500	3,500	隨身硬碟(2TB) (視障班設備費移

## 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104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				只	1	3,000	3,000	列)。(新增)
				個	69	399	27,531	點字指南針(視障班設備費移列)。(新增)
				班、年	29x1	6,300	182,700	時鐘(壁掛式)(固定位置)(班級設備費移列)。(新增)
1,162,608	1,239,520	32	用品消耗				1,246,716	電腦設備維護及管理費。(電腦專案計畫)
33,459	24,500	321	辦公(事務)用品				20,580	較上年度預算數1,239,520元，增加7,196元。
				班、年	2x1	3,920	7,840	視障班視障教學文具用品。
				班、年	2x1	6,370	12,740	資源班文具用品。
291,620	132,210	322	報章什誌				150,506	
				學期	2	51,399	102,798	圖書(班級設備費移列)。(新增)
				套	1	4,000	4,000	繪本(套書)(資源班設備費移列)。(新增)
				套	1	2,000	2,000	EQ武功祕笈(套書)(資源班設備費移列)。(新增)
				批	1	3,708	3,708	圖書(資源班設備費移列)。(新增)
				套	1	10,500	10,500	自然故事花園全集(全彩精印42冊+14片CD)(視障班設備費移

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-33

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
47,000		323	農業與園藝用品及環境美化費	學期	2	10,000	20,000	列)。(新增)
				年	1	7,500	7,500	訂閱報章及雜誌等費用。(學生活動費)
11,671	21,480	328	醫療用品(非醫療院所使用)				20,940	教材教具書籍等參考資料。(國小藝文與人文)
				年	1	10,940	10,940	藥品費。30班以下每校每年基數5,000元，每超過一班增加270元，即270元*22+5,000元=10,940元。
778,858	1,061,330	32Y	其他	年	1	10,000	10,000	體育班運動傷害急救物品。
				班、年	40x1	2,410	96,400	普通班衛生清潔用品費、消毒藥水及教室佈置費。(普通班級業務費)
				班、年	40x1	3,385	135,400	普通班專用垃圾袋費用。(普通班級業務費)
				班、年	40x1	1,405	56,200	普通班班級用材料及紙張等。(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104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				班、年	40x1	13,820	552,800	普通班教學材料費。
				年	1	20,000	20,000	課後社團活動費。
				班、年	2x1	6,000	12,000	資源班教具製作、實驗器材及教學參考資料等費用。
				班、年	2x1	6,300	12,600	視障班教具製作、實驗器材及教學參考資料等。
				年	1	60,200	60,200	體育班參賽報名費、訓練教學器材及營養補充品等費用。
				年	1	76,400	76,400	運動會經費。按每年每班 300元計算，另加基數 62,000元，即 300元*48班+62,000元=76,400元。
				年	1	400	400	辦理性別平等教育宣導所需場地佈置、茶水等。
				年	1	1,690	1,690	辦理家長教育成長研習所需場地佈置、茶水、參考資料等。
				年	1	600	600	個案行動研究所需之參考資料、媒體等。
				年	1	1,000	1,000	教師進修活動場地佈置及茶水等。
				學期	2	10,000	20,000	衛生器材購置費。(學生活動費)
				年	1	9,000	9,000	材料茶水等雜支。(國小藝文與

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-35

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
184,800	30,000	4	租金、償債與利息				30,000	人文)
184,800	30,000	44	交通及運輸設備租金				30,000	較上年度預算數30,000元，無增減。
184,800	30,000	442	車租	學期	2	15,000	30,000	學生參加各項活動車資。(學生活動費)
477,950	1,488,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				1,254,000	
477,950	1,488,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				1,254,000	較上年度預算數1,488,000元，減少234,000元。
477,950	1,488,000	74Y	其他	人、日	100x200	50	1,000,000	清寒學生餐費補助。
				人	127	2,000	254,000	教師節禮品。
905,426	852,600	9	其他				837,000	
905,426	852,600	91	其他支出				837,000	較上年度預算數852,600元，減少15,600元。
905,426	852,600	91Y	其他	班、年	8x1	5,600	44,800	國小游泳檢測未通過學生暑假游泳訓練班報名費。



## 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104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				年	1	151,200	151,200	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費(編列標準以6人計算,按每學期20週,每週5日、每日2次,每次63元編列)。 班級自治費。 體育班參加比賽相關經費。 游泳池水電清潔維護費。 獎勵優良學生等費用。(學生活動費)。
				人、學期	1,060x2	50	106,000	
				年	1	249,600	249,600	
				班、年	22x1	7,200	158,400	
				年	1	127,000	127,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-37

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
9,362,653	11,810,143		合 計				14,268,725	
8,330,342	11,331,487	1	用人費用				13,681,407	
6,111,095	7,861,860	11	正式員額薪資				9,649,860	較上年度預算數7,861,860元，增加1,788,000元。
6,111,095	7,117,860	113	職員薪金	年	1	8,905,860	8,905,860	教職員14人薪金(詳用人費用彙計表)。
	744,000	114	工員工資	年	1	744,000	744,000	工員2人工資(詳用人費用明細表)。
43,904	76,266	13	超時工作報酬				76,266	較上年度預算數76,266元，無增減。
43,904	76,266	131	加班費	年	1	76,266	76,266	不休假出勤加班費。
1,043,155	1,852,733	15	獎金				2,045,233	較上年度預算數1,852,733元，增加192,500元。
421,555	870,000	151	考績獎金	年	1	839,000	839,000	依考績法規定核發之獎金。
621,600	982,733	152	年終獎金	年	1	1,206,233	1,206,233	依規定於年節加發之獎金。
478,133	642,144	16	退休及卹償金				766,512	較上年度預算數642,144元，增

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
478,133	604,944	161	職員退休及離職金	年	1	743,472	743,472	加124,368元。 提撥退撫基金。
	37,200	162	工員退休及離職金	年	1	23,040	23,040	提撥勞工退休金準備。
654,055	898,484	18	福利費				1,143,536	較上年度預算數898,484元，增加245,052元。
522,899	692,484	181	分擔員工保險費	年	1	861,936	861,936	分攤公保、勞保、健保費。
99,156	126,000	187	員工通勤交通費	人、月、段	16x10x2	630	201,600	幼兒園園長、教師、教保員及廚工上下班交通費。
32,000	80,000	18Y	其他福利費	年	1	80,000	80,000	休假旅遊補助費。
188,018	38,230	2	服務費用				77,860	
12,046	15,730	27	一般服務費				19,360	較上年度預算數15,730元，增加3,630元。
12,046	15,730	27F	體育活動費	人、年	16x1	1,210	19,360	文康活動費，本校編列園長1人，教職員12人，教保員1人，幼兒園專任廚工2人，合計16

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-39

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
175,972	22,500	28	專業服務費				58,500	人，每人編列1,210元。 較上年度預算數22,500元，增加36,000元。
159,536		285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
16,436	22,500	28Y	其他				58,500	
				班、人、月	5x2x9	500	45,000	老師輔導學童午餐指導費。
				班、人、月	1x3x9	500	13,500	老師輔導學童午餐指導費。(幼兒園3歲專班)
483,175	184,500	3	材料及用品費				207,000	
68,376	88,500	31	使用材料費				138,800	較上年度預算數88,500元，增加50,300元。
68,376	88,500	315	設備零件				138,800	
				座	12	8,000	96,000	書包工作櫃(16人、無門片(185cm×30cm×90cm)(幼兒園設備費移列)。(新增)
				支	6	2,000	12,000	無線簡報筆(紅外線雷射LED指示燈)(幼兒園設備費移列)。(新增)
				臺	6	2,000	12,000	多功能護貝機(A3最大護貝尺寸)(幼兒園設備費移列)。(新增)
				批	1	18,800	18,800	教具一批(幼兒園設備費移列)。

## 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－學前教育計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
414,799	96,000	32	用品消耗				68,200	(新增) 較上年度預算數96,000元，減少27,800元。
52,700	60,000	322	報章什誌	批	1	25,000	25,000	圖書一批(幼兒園設備費移列)。(新增)
362,099	36,000	32Y	其他	班、年	6x1	7,200	43,200	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。
355,118	255,926	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				302,458	
355,118	255,926	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				302,458	較上年度預算數255,926元，增加46,532元。
355,118	255,926	74Y	其他	人、學期	13x2	11,633	302,458	低收入戶家庭幼生月費補助。
6,000		9	其他					
6,000		91	其他支出					
6,000		91Y	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

40501465-41

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
17,698,492	18,279,038		合 計				18,734,587	
16,044,360	16,377,928	1	用人費用				16,801,157	
10,322,440	10,805,400	11	正式員額薪資				11,069,400	較上年度預算數10,805,400元，增加264,000元。
7,293,040	7,776,000	113	職員薪金	年	1	8,040,000	8,040,000	教職員11人薪金(詳用人費用彙計表)。
3,029,400	3,029,400	114	工員工資	年	1	3,029,400	3,029,400	工員8人工資(詳用人費用彙計表)。
6,056		12	聘僱及兼職人員薪資					
6,056		124	兼職人員酬金					
433,054	532,772	13	超時工作報酬				544,505	較上年度預算數532,772元，增加11,733元。
433,054	532,772	131	加班費	年	1	485,305	485,305	不休假出勤加班費。
				人、小時	10x32	185	59,200	各項行政工作超時工作加班費。(由統籌業務費提列)
2,752,418	2,638,900	15	獎金				2,693,900	較上年度預算數2,638,900元，增加55,000元。
1,402,796	1,303,900	151	考績獎金				1,325,900	

## 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－一般行政管理計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,349,622	1,335,000	152	年終獎金	年	1	1,325,900	1,325,900	依考績法規定核發之獎金。
							1,368,000	
957,365	825,408	16	退休及卹償金	年	1	1,368,000	1,368,000	依規定於年節加發之獎金。
							844,128	較上年度預算數825,408元，增加18,720元。
654,425	673,920	161	職員退休及離職金				692,640	
				年	1	692,640	692,640	提撥退撫基金。
302,940	151,488	162	工員退休及離職金				151,488	
				年	1	151,488	151,488	提撥勞工退休準備金。
1,573,027	1,575,448	18	福利費				1,649,224	較上年度預算數1,575,448元，增加73,776元。
1,038,503	984,168	181	分擔員工保險費				1,057,944	
				年	1	1,057,944	1,057,944	分擔公保、勞保、健保費。
246,524	287,280	187	員工通勤交通費				287,280	
				人、月、段	19x12x2	630	287,280	職員、技工、工友上下班交通費。
288,000	304,000	18Y	其他福利費				304,000	
				年	1	304,000	304,000	休假旅遊補助費。
1,269,952	1,436,390	2	服務費用				1,476,390	
131,619	140,000	22	郵電費				140,000	較上年度預算數140,000元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-43

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
131,619	140,000	222	電話費	年	1	140,000	140,000	校園安全保全專線電話費用等。
825,333	917,990	27	一般服務費				957,990	較上年度預算數917,990元，增加40,000元。
803,613	895,000	279	外包費	人、年	1x1	495,000	495,000	校警勞務外包費。
				人、年	1x1	360,000	360,000	校警勞務外包費。
				人、年	2x1	40,000	80,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
21,720	22,990	27F	體育活動費	人、年	19x1	1,210	22,990	文康活動費，本校編列教職員11人及工員8人，合計19人，每人編列1,210元。
181,000	280,000	28	專業服務費				280,000	較上年度預算數280,000元，無增減。
181,000	280,000	28Y	其他	年	1	217,200	217,200	校園安全機械定點保全費用。
				年	1	62,800	62,800	校園安全機動巡邏、區域聯防等費用。
132,000	98,400	29	公共關係費				98,400	較上年度預算數98,400元，無增減。



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
132,000	98,400	291	公共關係費	月	12	8,200	98,400	校長特別費。
384,180	464,720	3	材料及用品費				457,040	
384,180	464,720	32	用品消耗				457,040	
384,180	464,720	321	辦公(事務)用品	年	1	457,040	457,040	較上年度預算數464,720元，減少7,680元。
								本校奉核定48班，統籌業務費計算如下：普通班40、體育班2班、附設幼兒園6班，1,290元*15班*12月=232,200元，810元*15班*12月=145,800元，640元*18班*12月=138,240元，以上合計516,240元，除依實際需求移列加班費59,200元外，其餘如列數。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-45

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
5,982,837	4,797,660		合計				7,139,251	
5,982,837	4,797,660	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				7,139,251	
1,330,337	1,091,413	51	購置固定資產				2,694,840	
1,330,337	1,091,413		一般建築及設備計畫				2,694,840	新增。
			班級設備				154,340	
		516	購置什項設備				154,340	
				組	1	25,200	25,200	新購輔導室窗下櫃(260cm×60cm×37cm)及(100cm×60cm×37cm)。
				臺	1	14,000	14,000	新購電動訂書機(可釘50張厚度)。
				組	1	15,000	15,000	新購沙遊治療物件(基礎版(團輔使用))。
				座	1	10,000	10,000	新購打擊護網。
				臺	1	12,000	12,000	新購桌球檯。
				組	3	16,380	49,140	新購窗下櫃(260cm×76cm×43cm)。
				臺	1	29,000	29,000	新購實物投影機。

## 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104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
			學校設備				184,500	
		514	購置機械及設備	臺	9	20,500	184,500	汰舊換新單槍投影機。
			資訊設備				2,332,000	
		514	購置機械及設備	年	1	170,000	170,000	汰舊換新電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
				臺	94	23,000	2,162,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
			幼兒園設備				24,000	
		514	購置機械及設備	組	2	12,000	24,000	新購紫外線殺菌燈。
1,330,337	1,091,413		校園設備					
810,660	928,000	514	購置機械及設備					
105,000	16,900	515	購置交通及運輸設備					
414,677	146,513	516	購置什項設備					

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-47

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
60,000		52	購置無形資產					
60,000			一般建築及設備計畫					
60,000			購置無形資產					
60,000		521	購置電腦軟體					
4,592,500	3,706,247	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				4,444,411	
4,592,500	3,706,247		一般建築及設備計畫				4,444,411	新增。
			和平樓教室鋁門窗改善工程				3,029,384	
		581	遞延修繕房屋建築支出				3,029,384	
				平方公尺	93	4,000	372,000	一、施工費 木門(含拆除運棄、五金、安裝)。
				平方公尺	365	4,080	1,489,200	鋁窗(含拆除運棄、安裝)。
				平方公尺	1,970	180	354,600	油漆粉刷(含舊漆刮除)。

## 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104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				公尺	169	2,480	419,120	防焰遮光窗簾（H=210窗戶高度）（含窗簾盒）。
				平方公尺	53	900	47,700	混凝土剝落與鋼筋鏽蝕修復(外牆屋凸水泥雨遮)。
				平方公尺	53	460	24,380	油漆粉刷、水泥砂漿粉光（外牆屋凸水泥雨遮含敲除運棄）。
				平方公尺	270	460	124,200	鷹架及防墜落設施(外牆屋凸水泥雨遮處理)。
				式	1	141,560	141,560	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	56,624	56,624	三、工程管理費(依施工費2%)提列。
		581	舊仁愛樓屋頂 防漏整修工程				1,415,027	
			遞延修繕房 屋建築支出				1,415,027	
							1,322,455	一、施工費
				平方公尺	419	1,940	812,860	平屋頂防水隔熱(含女兒牆轉角處理、含屋突屋頂、拆除運棄、收邊、落水頭、屋頂面既有管線整理)
				平方公尺	203	180	36,540	粉刷油漆(舊仁愛樓3F 樓梯間及

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-49

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				公尺	10	625	6,250	廊道) 裂縫灌注(W=0.3~2mm)
				平方公尺	203	1,125	228,375	室內混凝土滲水白華修復(含表面材拆除)(含舊仁愛樓與忠孝樓2,3樓銜接走廊)
				平方公尺	54	1,310	70,740	牆面整修(屋突外牆防水貼外牆磚)(含拆除運棄及防水)
				公尺	41	4,090	167,690	伸縮縫整修(新舊仁愛樓牆面與地坪)(含拆除運棄)(含舊仁愛樓與忠孝樓2,3樓銜接處伸縮縫處理)
				式	1	66,123	66,123	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	26,449	26,449	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
4,592,500	3,706,247		校園整修工程					
4,592,500	3,706,247	581	遞延修繕房屋建築支出					

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-51

預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決算數		編 號	名 稱	預計數		預計數	調整數(±)	調整後預計數		
金額	%			金額	%			金額	%	
3,236,605,637	100.00		資產合計	3,219,482,909	100.00	2,876,777,625	357,319,855	3,234,097,480	100.00	-14,614,571
3,236,605,637	100.00	1	資產	3,219,482,909	100.00	2,876,777,625	357,319,855	3,234,097,480	100.00	-14,614,571
25,956,161	0.81	11	流動資產	8,833,433	0.27	7,698,141	15,749,863	23,448,004	0.73	-14,614,571
24,448,944	0.77	111	現金	7,326,216	0.23	7,281,699	14,659,088	21,940,787	0.69	-14,614,571
24,448,944	0.77	1112	銀行存款	7,326,216	0.23	7,281,699	14,659,088	21,940,787	0.69	-14,614,571
1,032,570	0.03	113	應收款項	1,032,570	0.03	4,890	1,027,680	1,032,570	0.03	
1,032,570	0.03	113Y	其他應收款	1,032,570	0.03	4,890	1,027,680	1,032,570	0.03	
474,647	0.01	115	預付款項	474,647	0.01	411,552	63,095	474,647	0.01	
474,647	0.01	1154	預付費用	474,647	0.01	411,552	63,095	474,647	0.01	
3,022,468	0.09	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,022,468	0.09	2,658,056	364,412	3,022,468	0.09	
3,022,468	0.09	124	準備金	3,022,468	0.09	2,658,056	364,412	3,022,468	0.09	
2,938,607	0.09	1241	退休及離職準備金	2,938,607	0.09	2,545,142	393,465	2,938,607	0.09	
83,861	0.00	124Y	其他準備金	83,861	0.00	112,914	-29,053	83,861	0.00	
3,207,627,008	99.10	13	其他資產	3,207,627,008	99.64	2,866,421,428	341,205,580	3,207,627,008	99.18	
3,207,627,008	99.10	131	什項資產	3,207,627,008	99.64	2,866,421,428	341,205,580	3,207,627,008	99.18	
94,000	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	94,000	0.00		94,000	94,000	0.00	
3,207,533,008	99.10	1316	代管資產	3,207,533,008	99.64	2,866,421,428	341,111,580	3,207,533,008	99.18	
3,236,605,637	100.00		負債及基金餘額合計	3,219,482,909	100.00	2,876,777,625	357,319,855	3,234,097,480	100.00	-14,614,571
3,219,399,048	99.47	2	負債	3,219,399,048	100.00	2,875,654,481	343,744,567	3,219,399,048	99.55	
7,035,390	0.22	21	流動負債	7,035,390	0.22	4,484,794	2,550,596	7,035,390	0.22	
7,035,390	0.22	212	應付款項	7,035,390	0.22	4,416,369	2,619,021	7,035,390	0.22	
7,035,390	0.22	2123	應付代收款	7,035,390	0.22	4,368,664	2,666,726	7,035,390	0.22	
		2125	應付費用			33,374	-33,374			
		212Y	其他應付款			14,331	-14,331			



## 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104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
		213	預收款項			68,425	-68,425			
		2133	預收收入			68,425	-68,425			
3,212,363,658	99.25	22	其他負債	3,212,363,658	99.78	2,871,169,687	341,193,971	3,212,363,658	99.33	
3,212,363,658	99.25	221	什項負債	3,212,363,658	99.78	2,871,169,687	341,193,971	3,212,363,658	99.33	
1,892,043	0.06	2211	存入保證金	1,892,043	0.06	2,203,117	-311,074	1,892,043	0.06	
2,938,607	0.09	2213	應付退休及離職金	2,938,607	0.09	2,545,142	393,465	2,938,607	0.09	
3,207,533,008	99.10	2214	應付代管資產	3,207,533,008	99.63	2,866,421,428	341,111,580	3,207,533,008	99.18	
17,206,589	0.53	3	基金餘額	83,861	0.00	1,123,144	13,575,288	14,698,432	0.45	-14,614,571
17,206,589	0.53	31	基金餘額	83,861	0.00	1,123,144	13,575,288	14,698,432	0.45	-14,614,571
17,206,589	0.53	311	基金餘額	83,861	0.00	1,123,144	13,575,288	14,698,432	0.45	-14,614,571
17,206,589	0.53	3111	累積餘額	83,861	0.00	1,123,144	13,575,288	14,698,432	0.45	-14,614,571

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度調整後預計數0元，本年度預計數0元。2.或有資產(負債)0元。3.本基金自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產51,073,823元、無形資產250,220元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-53

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
196,703,509	199,190,513	合計	194,100,666	153,958,103	14,268,725	18,734,587	7,139,251
179,720,992	183,636,589	用人費用	176,480,054	145,997,490	13,681,407	16,801,157	
95,272,587	95,527,260	正式員額薪資	93,211,260	72,492,000	9,649,860	11,069,400	
92,243,187	91,753,860	職員薪金	89,437,860	72,492,000	8,905,860	8,040,000	
3,029,400	3,773,400	工員工資	3,773,400		744,000	3,029,400	
3,773,166	1,217,496	聘僱及兼職人員薪資	1,217,496	1,217,496			
500,592	499,896	聘用人員薪金	499,896	499,896			
3,272,574	717,600	兼職人員酬金	717,600	717,600			
928,714	1,125,473	超時工作報酬	1,159,070	538,299	76,266	544,505	
877,034	1,097,073	加班費	1,130,670	509,899	76,266	544,505	
51,680	28,400	誤餐費	28,400	28,400			
20,628,985	23,710,820	獎金	23,003,330	18,264,197	2,045,233	2,693,900	
8,802,716	11,723,100	考績獎金	11,305,110	9,140,210	839,000	1,325,900	
11,826,269	11,987,720	年終獎金	11,698,220	9,123,987	1,206,233	1,368,000	
44,280,286	48,263,106	退休及卹償金	44,374,724	42,764,084	766,512	844,128	
43,977,346	48,074,418	職員退休及離職金	44,200,196	42,764,084	743,472	692,640	
302,940	188,688	工員退休及離職金	174,528		23,040	151,488	
14,837,254	13,792,434	福利費	13,514,174	10,721,414	1,143,536	1,649,224	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目						
9,538,373	8,371,344	分擔員工保險費		8,300,784	6,380,904	861,936	1,057,944	
234,000	269,000	傷病醫藥費		383,500	383,500			
1,180,555	1,310,400	員工通勤交通費		1,348,200	859,320	201,600	287,280	
3,884,326	3,841,690	其他福利費		3,481,690	3,097,690	80,000	304,000	
6,212,323	5,655,021	服務費用		5,623,893	4,069,643	77,860	1,476,390	
1,535,862	1,716,901	水電費		1,663,833	1,663,833			
1,385,229	1,535,350	工作場所電費		1,513,200	1,513,200			
150,633	181,551	工作場所水費		150,633	150,633			
131,619	140,000	郵電費		140,000			140,000	
131,619	140,000	電話費		140,000			140,000	
101,112	85,500	旅運費		85,500	85,500			
63,908	66,960	國內旅費		66,960	66,960			
1,330		貨物運費						
35,874	18,540	其他旅運費		18,540	18,540			
60,302	55,820	印刷裝訂與廣告費		49,820	49,820			
60,302	55,820	印刷及裝訂費		49,820	49,820			
908,337	1,516,200	修理保養及保固費		1,490,600	1,490,600			
666,200	1,117,750	一般房屋修護費		1,096,500	1,096,500			

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-55

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
145,172	398,450	機械及設備修護費	394,100	394,100			
8,885		交通及運輸設備修護費					
88,080		什項設備修護費					
1,683,834	1,126,280	一般服務費	1,163,920	186,570	19,360	957,990	
21,920	52,200	佣金、匯費、經理費及手續費	59,520	59,520			
803,613	895,000	外包費	935,000			935,000	
675,932		計時與計件人員酬金					
182,369	179,080	體育活動費	169,400	127,050	19,360	22,990	
1,659,257	915,920	專業服務費	931,820	593,320	58,500	280,000	
1,180,768	110,400	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,400	98,400			
61,200	42,000	委託檢驗(定)試驗認證費	42,000	42,000			
	7,820	試務甄選費	7,820	7,820			
36,000	36,000	電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
381,289	719,700	其他	747,600	409,100	58,500	280,000	
132,000	98,400	公共關係費	98,400			98,400	
132,000	98,400	公共關係費	98,400			98,400	
2,858,063	2,474,717	材料及用品費	2,434,010	1,769,970	207,000	457,040	
896,476	674,477	使用材料費	662,054	523,254	138,800		

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
896,476	674,477	設備零件	662,054	523,254	138,800		
1,961,587	1,800,240	用品消耗	1,771,956	1,246,716	68,200	457,040	
417,639	489,220	辦公(事務)用品	477,620	20,580		457,040	
344,320	192,210	報章什誌	175,506	150,506	25,000		
47,000		農業與園藝用品及環境美化費					
11,671	21,480	醫療用品(非醫療院所使用)	20,940	20,940			
1,140,957	1,097,330	其他	1,097,890	1,054,690	43,200		
184,800	30,000	租金、償債與利息	30,000	30,000			
184,800	30,000	交通及運輸設備租金	30,000	30,000			
184,800	30,000	車租	30,000	30,000			
5,982,837	4,797,660	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,139,251				7,139,251
1,330,337	1,091,413	購置固定資產	2,694,840				2,694,840
810,660	928,000	購置機械及設備	2,540,500				2,540,500
105,000	16,900	購置交通及運輸設備					
414,677	146,513	購置什項設備	154,340				154,340
60,000		購置無形資產					
60,000		購置電腦軟體					

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-57

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
4,592,500	3,706,247	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)	4,444,411				4,444,411
4,592,500	3,706,247	遞延修繕房屋建築支出	4,444,411				4,444,411
833,068	1,743,926	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,556,458	1,254,000	302,458		
833,068	1,743,926	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,556,458	1,254,000	302,458		
833,068	1,743,926	其他	1,556,458	1,254,000	302,458		
911,426	852,600	其他	837,000	837,000			
911,426	852,600	其他支出	837,000	837,000			
911,426	852,600	其他	837,000	837,000			

# 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104年度

單位：人

計 畫 及 項 目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
合計	127	129	-2	
國民教育計畫部分	92	97	-5	
正式職員	91	96	-5	
臨時職員	1	1		
學前教育計畫部分	16	13	3	
正式職員	14	11	3	
正式工員	2	2		
一般行政管理計畫部分	19	19		
正式職員	11	11		
正式工員	8	8		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白



## 用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	176,480,054	93,211,260	1,217,496	1,159,070		11,698,220		11,305,110
國民教育計畫	145,997,490	72,492,000	1,217,496	538,299		9,123,987		9,140,210
職員薪金	72,492,000	72,492,000						
聘用人員薪金	499,896		499,896					
兼職人員酬金	717,600		717,600					
加班費	509,899			509,899				
誤餐費	28,400			28,400				
考績獎金	9,140,210							9,140,210
年終獎金	9,123,987					9,123,987		
職員退休及離職金	42,764,084							
分擔員工保險費	6,380,904							
傷病醫藥費	383,500							
員工通勤交通費	859,320							
其他福利費	3,097,690							
學前教育計畫	13,681,407	9,649,860		76,266		1,206,233		839,000
職員薪金	8,905,860	8,905,860						
工員工資	744,000	744,000						
加班費	76,266			76,266				

彙計表

104年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	44,374,724			8,300,784	383,500		1,348,200	3,481,690	
	42,764,084			6,380,904	383,500		859,320	3,097,690	
	42,764,084			6,380,904	383,500		859,320	3,097,690	
	766,512			861,936			201,600	80,000	

## 用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
考績獎金	839,000							839,000
年終獎金	1,206,233					1,206,233		
職員退休及離職金	743,472							
工員退休及離職金	23,040							
分擔員工保險費	861,936							
員工通勤交通費	201,600							
其他福利費	80,000							
一般行政管理計畫	16,801,157	11,069,400		544,505		1,368,000		1,325,900
職員薪金	8,040,000	8,040,000						
工員工資	3,029,400	3,029,400						
加班費	544,505			544,505				
考績獎金	1,325,900							1,325,900
年終獎金	1,368,000					1,368,000		
職員退休及離職金	692,640							
工員退休及離職金	151,488							
分擔員工保險費	1,057,944							
員工通勤交通費	287,280							
其他福利費	304,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

104年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	743,472								
	23,040			861,936					
	844,128			1,057,944			201,600	80,000	
							287,280	304,000	
	692,640								
	151,488			1,057,944					
							287,280		
								304,000	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 聘用及約僱人員明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費	月 支					經費來源 及其科目
						小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金	
合計	1				666,139						
聘用人員小計	1				666,139						
專業人員	1				666,139						
聘用人員(344)	1	學校社會工作師	104/1/1-104/12/31	344	666,139	41,658	41,658				國民教育計畫

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-65

單位（或計畫）成本分析表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				194,100,666	
國民教育計畫				153,958,103	
學前教育計畫				14,268,725	
一般行政管理計畫				18,734,587	
建築及設備計畫				7,139,251	

# 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104年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				168,226,828	
國民教育計畫				153,958,103	
學前教育計畫				14,268,725	
(上)年度預算數				176,113,815	
國民教育計畫				164,303,672	
學前教育計畫				11,810,143	
(前)年度決算數				173,022,180	
國民教育計畫				163,659,527	
學前教育計畫				9,362,653	
(101)年度決算數				177,125,374	
國民教育計畫				169,332,973	
學前教育計畫				7,792,401	
(100)年度決算數				167,433,713	
國民教育計畫				165,572,995	
學前教育計畫				1,860,718	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-67

固定項目明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	48,629,203	2,694,840		51,324,043	
土地改良物	9,626,324			9,626,324	
房屋及建築	1,180,369			1,180,369	
機械及設備	24,595,705	2,540,500		27,136,205	
交通及運輸設備	1,704,325			1,704,325	
什項設備	11,272,260	154,340		11,426,600	
電腦軟體	250,220			250,220	

註：92年度以前已提列折舊577,796元(包括機械及設備累計折舊179,159元、交通及運輸設備累計折舊6,600元、什項設備累計折舊392,037元)及已攤銷費用964,581元(包括其他遞延費用964,518元)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。