

中華民國106年度 4-0501465

議會  
審定

(自106年1月1日起至106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 莊訪祺

# 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106年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -10 頁
三、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 -48 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 49 -50 頁
(二) 各項費用彙計表	第 51 -55 頁
(三) 員工人數彙計表	第 56 頁
(四) 用人費用彙計表	第 58 -61 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 62 頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 63 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106年度

(七) 固定項目明細表 .....	第 64 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106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	188,186,565	185,518,065	2,668,500	1.44
基金用途	192,380,047	194,895,065	-2,515,018	-1.29
賸餘(短絀－)	-4,193,482	-9,377,000	5,183,518	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,339,398	6,532,880	-4,193,482	-64.19
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-4,193,482	-9,377,000	5,183,518	--

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 106 年度

### 壹、基金概況

#### 一、設立宗旨及願景：

(一) 本校遵照憲法第 158 及 160 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

(二) 本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

#### 二、組織概況（另附組織系統圖）：

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、會計室、人事室及幼兒園等單位。

內部分層業務如下：

教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

教學組：掌理課程編排、課業考查、學藝競賽、教學研究、教師進修、差假教師調代課及缺補課之查核等事項。

註冊組：掌理註冊、編班、轉學、學籍保管、各項獎助學金補助及成績考查等有關學籍事項。

設備組：掌理教科書編選、教學用具之管理、保管及出版學校刊物等事項。

資訊組：掌理電腦設備及區域網路之管理、保管等事項。

學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

訓育組：掌理訓育計畫之擬定及辦理各類訓育等活動。

體育組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

生教組：掌理學生日常生活常規，辦理交通導護各項事項。

衛生組：掌理健康檢查，個人及環境衛生檢查、保健等事項。

總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

事務組：掌理校舍、校具、財產、物品採購保管、工程發包、監工及驗收。

文書組：掌理文件收發登錄、撰擬繕校、典守學校印信、檔案保管、整理各項會議紀錄及校史等事項。

出納組：掌理現金、零用金、票據、契約之保管等收支事項，辦理員工薪津發放及各項扣繳單據證明等。

輔導室：秉承校長之命，辦理全校學生學習輔導、生活輔導、生涯輔導等事項。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

輔導組：掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育等事項。

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

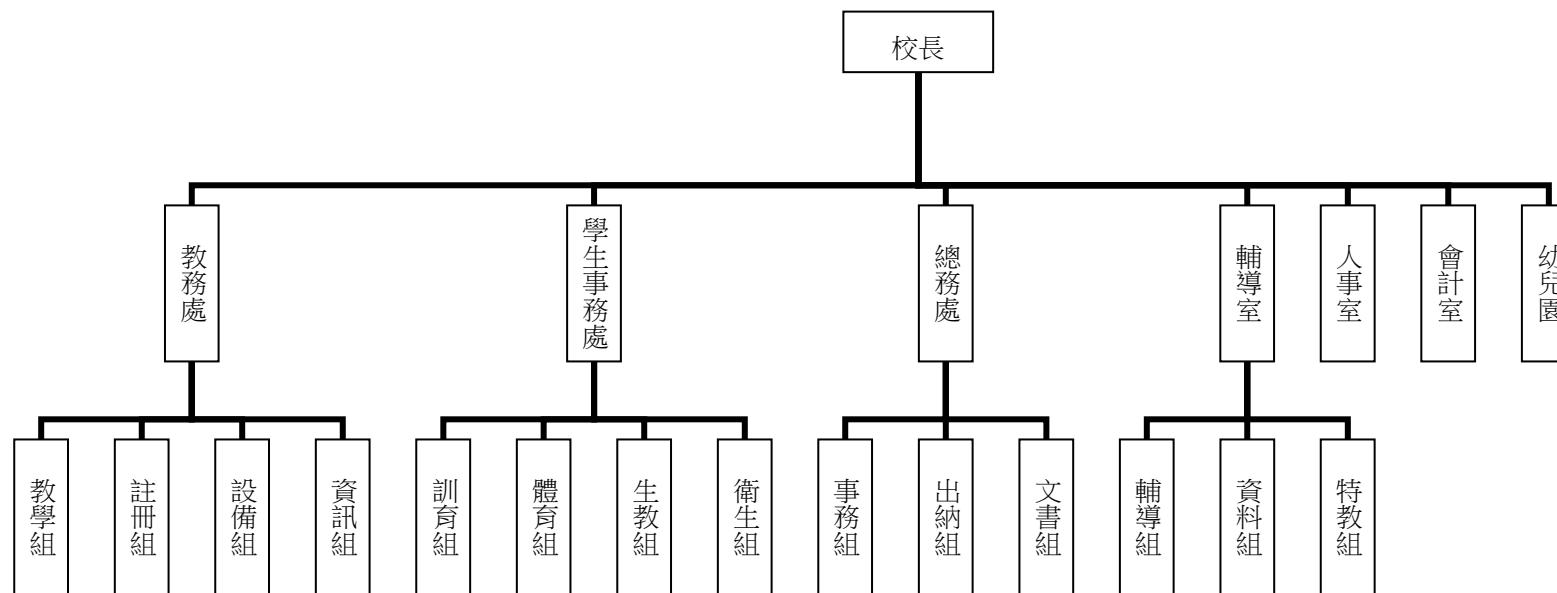
特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

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

人事室：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

幼兒園：秉承校長之命，綜理園務、規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施。

### 三、組織系統圖：



四、基金歸類及屬性：本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

### 貳、業務範圍及經營趨勢

#### 一、業務範圍：

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

#### 二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年度	102 年度決算 金 額	103 年度決算 金 額	104 年度決算 金 額	105 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分		208,791,465	209,871,559	193,568,021	185,518,065	188,186,565
用途部分		196,703,509	202,467,038	202,269,251	194,895,065	192,380,074
餘絀部分		12,087,956	7,404,521	-8,701,230	-9,377,000	-4,193,482

### 參、業務計畫

#### 一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

- (一) 國民教育計畫：本年度預算編列 155,329,590 元，預定招收 43 班，學生人數 984 人，新購運動器材、教具、樂器及圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理教師甄選及性別平等教育宣導等指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。
- (二) 學前教育計畫：本年度預算編列 14,060,255 元，預定招收 6 班，幼兒人數 180 人，新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

(三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 18,422,290 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四) 建築及設備計畫：本年度預算編列 4,567,904 元，係購置各項教學設備及行政設備並辦理忠孝樓屋頂防水隔熱整修及修漏工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

### 二、執行政府重要政策：

(一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。

(二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、終身學習能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。

(三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。

(四) 建置溫馨民主的校園文化：

- 1.以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
- 2.以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
- 3.放下威權心態，開啟校園民主之風氣。

(五) 推動適性教學：

- 1.運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量。
- 2.運用校內外資源，加強多元學習能力。
- 3.關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
- 4.發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

- 1.辦理各項活動、競賽及展演。
- 2.推動校內外學習服務。
- 3.發展績優社團及校隊，如排球隊、籃球隊、合唱團等。
- 4.加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

### 肆、預算概要

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

### 一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：服務收入 12,500 元，財產處分收入 26,485 元，其他財產收入 437,200 元，市庫撥款收入 184,959,369 元，學雜費收入 2,306,800 元，雜項收入 444,211 元，基金來源合計 188,186,565 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 155,329,598 元，學前教育計畫 14,060,255 元，一般行政管理計畫 18,422,290 元，建築及設備計畫 4,567,904 元，基金用途合計 192,380,047 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 4,193,482 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 4,193,482 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 195,000 元。

(一)104 年度教育局學校設施改善準備，補助校園圍牆智慧型監視系統設置工程計畫，內屬設備部份移列固定資產 170,000 元。

(二)105 年度教育局學校設施改善準備，補助國小校園教學與學習空間優化方案計畫，內屬設備部份移列固定資產 25,000 元。

### 伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度校長 1 人、教師 98 人、行政人員 10 人、園主任 1 人、教保員 1 人、專任運動教練 1 人、技工 2 人、工友 5 人、廚工 2 人，總計 121 人，較上年度減列教師 2 人、輔導人員 1 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 服務收入本年度預算數 12,500 元，較上年度預算數 12,500 元，無增減。

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

3. 其他財產收入本年度預算數 437,200 元，較上年度預算數 437,200 元，無增減。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 184,959,369 元，較上年度預算數 182,290,869 元，依業務需要核實增列 2,668,500 元。

5. 學雜費收入本年度預算數 2,306,800 元，較上年度預算數 2,306,800 元，無增減。

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

7. 用人費用本年度預算數 177,911,773 元，較上年度預算數 180,859,800 元，依業務需要核實減列 2,948,027 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 106 年度

8.服務費用本年度預算數 5,945,498 元，較上年度預算數 5,660,275 元，依業務需要核實增列 285,223 元。

9.材料及用品費本年度預算數 2,240,460 元，較上年度預算數 2,265,900 元，依業務需要核實減列 25,440 元。

10.租金、償債與利息本年度預算數 34,000 元，較上年度預算數 34,000 元，無增減。

11.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 4,567,904 元，較上年度預算數 4,655,826 元，依業務需要核實減列 87,922 元。

12.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟及交流活動費本年度預算數 963,412 元，較上年度預算數 593,064 元，依業務需要核實增列 370,348 元。

13.其他本年度預算數 717,000 元，較上年度預算數 826,200 元，依業務需要核實減列 109,200 元。

二、105 學年度第 2 學期核定普通班 37 班、體育班 2 班、身心障礙資源班 2 班、視障資源班 2 班及幼兒園 6 班，共計 49 班，預定招收學生人數 1,164 人，106 學年度第 1 學期預估普通班 37 班、體育班 2 班、身心障礙資源班 2 班、視障資源班 2 班及幼兒園 6 班，共計 49 班，預定招收學生人數 1,164 人。

三、其他有關說明：無

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-9

補辦預算明細表

中華民國106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
104	建築及設備計畫	合計				195,000	
		購置固定資產				195,000	
						170,000	
		購置固定資產				170,000	104.10.19府教工字第10440687500號
		購置交通及運輸設備				170,000	
105	建築及設備計畫	監視系統主機	組	1	70,000	70,000	教育局學校設施改善準備，補助校園圍牆智慧型監視系統設置工程計畫，內屬設備部份移列固定資產。
		監視系統儲存設備	組	1	100,000	100,000	教育局學校設施改善準備，補助校園圍牆智慧型監視系統設置工程計畫，內屬設備部份移列固定資產。
						25,000	105.06.22府教工字第10536446000號
		購置固定資產				25,000	
		購置什項設備				25,000	
		冰箱	臺	1	25,000	25,000	教育局學校設施改善準備，補助國小校園教學與學習空間優化方案計畫，內屬設備部份移列固定

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106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
							資產。

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。

# 主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-11

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國106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			
193,568,021	4	基金來源	188,186,565	185,518,065	2,668,500
9,500	43	勞務收入	12,500	12,500	
9,500	431	服務收入	12,500	12,500	
477,497	45	財產收入	463,685	463,685	
76,207	451	財產處分收入	26,485	26,485	
401,290	45Y	其他財產收入	437,200	437,200	
190,634,711	46	政府撥入收入	184,959,369	182,290,869	2,668,500
185,653,347	462	市庫撥款收入	184,959,369	182,290,869	2,668,500
4,981,364	46Y	政府其他撥入收入			
2,147,051	4S	教學收入	2,306,800	2,306,800	
2,147,051	4S1	學雜費收入	2,306,800	2,306,800	
299,262	4Y	其他收入	444,211	444,211	
299,262	4YY	雜項收入	444,211	444,211	
202,269,251	5	基金用途	192,380,047	194,895,065	-2,515,018
162,996,366	53	國民教育計畫	155,329,598	157,837,566	-2,507,968
12,677,216	54	學前教育計畫	14,060,255	14,070,067	-9,812
17,523,014	5L	一般行政管理計畫	18,422,290	18,331,606	90,684



# 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106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			
9,072,655	5M	建築及設備計畫	4,567,904	4,655,826	-87,922
-8,701,230	6	本期賸餘(短絀-)	-4,193,482	-9,377,000	5,183,518
24,611,110	71	期初基金餘額	6,532,880	9,996,539	-3,463,659
15,909,880	73	期末基金餘額	2,339,398	619,539	1,719,859

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106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－)	-4,193,482	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-4,193,482	
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－)	-4,193,482	
84	期初現金及約當現金	14,212,117	
85	期末現金及約當現金	10,018,635	

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

本 頁 空 白

附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-15

基金來源－服務收入明細表

中華民國106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	
9,500	12,500		合計				12,500	
9,500	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106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	
76,207	26,485		合計				26,485	
76,207	26,485	451	財產處分收入	年	1	26,485	26,485	較上年度預算數26,485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106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	
401,290	437,200		合計				437,200	
401,290	437,200	45Y	其他財產收入				437,200	較上年度預算數437,200元，無增減。
				年	1	430,000	430,000	場地出借費收入(收支對列)。
				年	1	7,200	7,200	教職員工停車收入。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
185,653,347	182,290,869		合計				184,959,369	
185,653,347	182,290,869	462	市庫撥款收入	年	1	184,959,369	184,959,369	較上年度預算數182,290,869元，增加2,668,500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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
2,147,051	2,306,800		合計				2,306,800	
2,147,051	2,306,800	4S1	學雜費收入				2,306,800	較上年度預算數2,306,800元，無增減。
				人、學期	100x2	2,955	591,000	幼兒園雜費收入(全日)。
				人、學期	100x2	7,000	1,400,000	幼兒園學費收入(全日)。
				人、學期	20x2	5,150	206,000	幼兒園學費收入(半日)。
				人、學期	20x2	2,745	109,800	幼兒園雜費收入(半日)。

## 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106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	
299,262	444,211		合計				444,211	
299,262	444,211	4YY	雜項收入	年	1	444,211	444,211	較上年度預算數444,211元，無增減。 工程圖說費等雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-21

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
162,996,366	157,837,566		合 計				155,329,598	
153,191,221	150,923,975	1	用人費用				147,974,228	
74,946,153	71,412,000	11	正式員額薪資				69,000,000	較上年度預算數71,412,000元，減少2,412,000元。
74,946,153	71,412,000	113	職員薪金	年	1	62,784,000	62,784,000	教職員79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)。
3,855,741	1,217,496	12	聘僱及兼職人員薪資				660,400	較上年度預算數1,217,496元，減少557,096元。
380,349	499,896	121	聘用人員薪金				660,400	
3,475,392	717,600	124	兼職人員酬金	節	2,420	260	629,200	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數98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。
				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。
541,088	538,299	13	超時工作報酬				496,539	較上年度預算數538,299元，減少41,760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106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	
477,888	509,899	131	加班費	年	1	488,069	492,139	不休假出勤加班費。 辦理家長教育成長研習加班費。 教師進修及行動研究加班費。 教師甄選工作加班費(收支對列)。
				人、小時	1x6	185	1,110	
				人、小時	1x8	185	1,480	
				人、小時	4x2	185	1,480	
63,200	28,400	133	誤餐費				4,400	辦理家長教育成長研習誤餐費。 教師進修及行動研究誤餐費。 教師甄選工作誤餐費(收支對列)。
				人次	10	80	800	
				人次	5	80	400	
				人次	40	80	3,200	
17,316,446	18,039,197	15	獎金				16,560,520	較上年度預算數18,039,197元，減少1,478,677元。
7,842,475	9,050,210	151	考績獎金	年	1	7,180,520	7,935,520	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	755,000	755,000	依考績法規定核發之獎金。
9,473,971	8,988,987	152	年終獎金	年	1	7,848,000	8,625,000	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。
44,092,516	49,002,029	16	退休及卹償金				50,975,101	較上年度預算數49,002,029元，增加1,973,072元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-23

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
44,092,516	42,319,024	161	職員退休及離職金	年	1	5,305,248	50,975,101	提撥退撫基金。 提撥退撫基金。 退休人員年終慰問金。 遺族年撫卹金。 退休人員月退休金，101人 @36,561元*12月=44,311,932元； 退休遺族月撫慰金，2人@11,356 元*12=272,544元；合計 44,584,476元。
				年	1	518,544	5,305,248	
				年	1	461,256	518,544	
				年	1	105,577	461,256	
				年	1	44,584,476	105,577	
	6,683,005	162	工員退休及離職金					較上年度預算數10,714,954元， 減少433,286元。
12,439,277	10,714,954	18	福利費				10,281,668	
7,497,765	6,434,364	181	分擔員工保險費	年	1	5,620,428	6,174,408	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	553,980	553,980	分擔公保、勞保、健保費。
335,130	276,500	183	傷病醫藥費	人	28	3,500	450,000	教職員工健康檢查費。
				人	22	16,000	98,000	教職員工健康檢查費。
663,927	846,720	187	員工通勤交通費	人、月、段	35x10x2	630	819,000	教師上下班交通費。
							441,000	

## 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106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		
3,942,455	3,157,370	18Y	其他福利費	人、月、段	44x10x1	630	277,200	教師上下班交通費。	
				人、月、段	8x10x2	630	100,800	特教班教師上下班交通費。	
								2,838,260	
				年	1	240,000	240,000	休假旅遊補助費。	
				人、節	1x3	18,000	54,000	退休人員三節特別照護金(單身)。	
				學期	2	426,645	853,290	退休人員子女教育補助費。	
				人、年	18x1	6,000	108,000	退休人員三節慰問金。	
				學期	2	553,500	1,107,000	教職員工子女教育補助費。	
				年	1	121,720	121,720	教職員工結婚補助(30,430元*2月*2人)。	
				年	1	354,250	354,250	教職員工喪葬補助費(35,425元*5月*2人)。	
5,270,978	3,922,451	2	服務費用				4,101,630		
1,504,828	1,571,823	21	水電費				1,748,428	較上年度預算數1,571,823元，增加176,605元。	
1,353,989	1,461,229	212	工作場所電費				1,446,750		
				年	1	1,396,750	1,396,750	電費。	
150,839	110,594	214	工作場所水費	年	1	50,000	50,000	開放場地電費(收支對列)。	
							301,678		
				年	1	301,678	301,678	水費。	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-25

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
71,904	76,200	23	旅運費				57,660	較上年度預算數76,200元，減少18,540元。
50,940	57,660	231	國內旅費	年	1	15,810	15,810	因公市外出差旅費。
				人、天	9x3	1,550	41,850	校外教學隨隊人員差旅費。
20,964	18,540	23Y	其他旅運費					
46,336	49,820	24	印刷裝訂與廣告費				24,054	較上年度預算數49,820元，減少25,766元。
46,336	49,820	241	印刷及裝訂費	學期	2	7,125	14,250	教學資料印製費(學生活動費)。
				年	1	9,804	9,804	教師進修研習印刷費用。
1,332,410	1,464,800	25	修理保養及保固費				1,550,000	較上年度預算數1,464,800元，增加85,200元。
1,094,145	1,075,250	252	一般房屋修護費	班、年	27x1	23,800	642,600	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)。
238,265	389,550	255	機械及設備修護費				524,900	

## 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－國民教育計畫明細表

中華民國106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	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	27x1	4,200	113,400	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	28,800	28,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
				班、年	21x1	7,200	151,200	4-6年級游泳池水電清潔維護費。
				年	1	164,000	164,000	開放場地器材維護費等(收支對列)。
726,262	216,288	27	一般服務費				202,368	較上年度預算數216,288元，減少13,920元。
12,438	36,288	276	佣金、匯費、經理費及手續費				28,368	
598,874		27D	計時與計件人員酬金	人、學期	788x2	18	28,368	委託超商代收學雜費手續費。
114,950	180,000	27F	體育活動費				174,000	
				人、年	79x1	2,000	158,000	文康活動費，本校編列教師79人，每人編列2,000元。
				人、年	8x1	2,000	16,000	文康活動費，本校編列特教教師



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106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	
1,589,238	543,520	28	專業服務費				519,120	8人，每人編列2,000元。 較上年度預算數543,520元，減少24,400元。
1,393,960	98,400	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	3	1,600	4,800	資源班外聘講師鐘點費(特教班業務費)。
				節	6	1,600	9,600	視障班外聘講師鐘點費(特教班業務費)。
				班、月	2x12	600	14,400	資源班教材編輯費。
				班、月	2x12	600	14,400	視障班教材編輯費。
				節	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。
28,200	39,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費	臺、年	5x1	1,200	6,000	飲水機水質檢驗費(新增)。
				班、年	37x1	1,000	37,000	建物公共安全檢查及申報費、消防檢查檢測費(普通班級業務費)。

## 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106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)。
167,078	398,300	28Y	其他	年	1	8,000	8,000	學童牙齒檢查費。
				班、人、月	12x1x9	100	10,800	學童午餐指導費(1-2年級)。
				人、月	12x9	400	43,200	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	13x1x9	300	35,100	學童午餐指導費(3-4年級)。
				年	1	20,000	20,000	學生輔導指導費。
				班、人、月	14x1x9	400	50,400	學童午餐指導費(5-6年級)。
				班、人、月	4x1x9	400	14,400	學童午餐指導費(資源班)。
				年	1	216,000	216,000	開放場地人力保全費用等(收支對列)。
1,829,467	1,630,940	3	材料及用品費				1,683,860	
663,334	478,170	31	使用材料費				317,340	較上年度預算數478,170元，減少160,830元。
663,334	478,170	315	設備零件				317,340	
				臺	6	1,400	8,400	輕型鋁製折疊手推車(班級設備費移列)(新增)。
				臺	13	2,500	32,500	工業用風扇(班級設備費移列)(新增)。
				套	45	70	3,150	班級用防災資料袋(A4大小含筆

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106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	
				頂	130	120	15,600	及哨子)(班級設備費移列)(新增)。
				幕	15	1,700	25,500	防災頭盔(班級設備費移列)(新增)。
				個	4	800	3,200	84吋手拉銀幕(班級設備費移列)(新增)。
				個	12	70	840	電子溫度計(班級設備費移列)(新增)。
				個	12	40	480	500ML燒杯(班級設備費移列)(新增)。
				個	1	9,500	9,500	100ML燒杯(班級設備費移列)(新增)。
				個	1	520	520	中式木魚組(班級設備費移列)(新增)。
				個	1	2,500	2,500	震盪器(班級設備費移列)(新增)。
				個	1	2,850	2,850	三節式小鼓架(班級設備費移列)(新增)。
				把	2	3,400	6,800	演奏小鼓(班級設備費移列)(新增)。
								23吋烏克麗麗(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106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	
				把	5	1,700	8,500	21吋烏克麗麗(班級設備費移列)(新增)。
				個	3	4,000	12,000	HFC-620旋按鐘(班級設備費移列)(新增)。
				臺	5	2,000	10,000	電動板擦機(班級設備費移列)(新增)。
				臺	6	2,500	15,000	A3裁紙刀(班級設備費移列)(新增)。
				臺	120	800	96,000	箱型扇(班級設備費移列)(新增)。
				扇	2	530	1,060	83*70遮光捲簾(資源班設備費移列)(新增)。
				套	1	9,720	9,720	沙盤(視障班設備費移列)(新增)。
				扇	1	980	980	108*125遮光捲簾(視障班設備費移列)(新增)。
				扇	3	1,690	5,070	108*215遮光捲簾(資源班設備費移列)(新增)。
				扇	1	980	980	108*125遮光捲簾(資源班設備費移列)(新增)。
				臺	1	9,900	9,900	迷你電鋼琴(資源班設備費移列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-31

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
				座	8	355	2,840	譜架(資源班設備費移列)(新增)。
				組	1	2,810	2,810	疊杯(資源班設備費移列)(新增)。
				張	2	1,750	3,500	可調整T型椅(資源班設備費移列)(新增)。
				個	1	1,400	1,400	大型滑板(資源班設備費移列)(新增)。
				個	1	1,330	1,330	中型滑板(資源班設備費移列)(新增)。
				組	1	2,350	2,350	彩色手腳印教具(資源班設備費移列)(新增)。
				個	2	380	760	治療黏土(資源班設備費移列)(新增)。
				扇	2	530	1,060	83*70遮光捲簾(視障班設備費移列)(新增)。
				扇	3	1,690	5,070	108*215遮光捲簾(視障班設備費移列)(新增)。
				組	1	8,800	8,800	遊戲墊(視障班設備費移列)(新增)。
				組	1	3,930	3,930	籃球架(視障班設備費移列)(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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				張	1	1,750	1,750	可調整T型椅(視障班設備費移列)(新增)。
				個	1	380	380	治療黏土(視障班設備費移列)(新增)。
				個	1	310	310	迴旋球(視障班設備費移列)(新增)。
1,166,133	1,152,770	32	用品消耗				1,366,520	較上年度預算數1,152,770元，增加213,750元。
20,910	20,580	321	辦公(事務)用品				37,680	
				班、年	2x1	5,820	11,640	資源班文具事務用品費(特教班教學材料費)。
				班、年	2x1	3,600	7,200	資源班文具事務用品費(特教班業務費)。
				班、年	2x1	3,600	7,200	視障班文具事務用品費(特教班業務費)。
				班、年	2x1	5,820	11,640	視障班文具事務用品費(特教班教學材料費)。
213,871	108,230	322	報章什誌				99,260	
				年	1	79,260	79,260	圖書(班級設備費移列)。
				學期	2	10,000	20,000	訂閱報章及雜誌等費用(學生活動費)。
3,500		323	農業與園藝用品及環					

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106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	
7,018	19,590	328	境美化費 醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	9,050	9,050	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*15+5,000元=9,050元。
920,834	1,004,370	32Y	其他	年	1	4,000	4,000	體育班運動傷害急救物品。
				班、年	37x1	13,820	511,340	普通班教學材料費。
				班、年	37x1	1,405	51,985	普通班班級用材料及紙張等(普通班級業務費)。
				班、年	37x1	2,385	88,245	普通班專用垃圾袋費用(普通班級業務費)。
				班、年	37x1	2,410	89,170	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	2x1	8,000	16,000	視障班教具製作、實驗器材及教學參考資料等(特教班教學材料費)。
				班、年	2x1	8,000	16,000	資源班教具製作、實驗器材及教學參考資料等費用(特教班教學

## 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106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	72,000	72,000	材料費)。
				年	1	66,200	66,200	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				班、年	28x1	6,300	176,400	體育班參賽報名費、訓練教學器材及營養補充品等費用。
				年	1	75,500	75,500	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
				學期	2	10,000	20,000	運動會經費。按每年每班 300元計算，另加基數 62,000元，即 300元*45班+62,000元=75,500元。
				年	1	30,000	30,000	衛生器材購置費(學生活動費)。
				年	1	400	400	課後社團活動費。
				年	1	1,690	1,690	辦理性別平等教育宣導所需場地佈置、茶水等。
				年	1	600	600	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	1,000	1,000	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。
526,700	34,000	4	租金、償債與利息				34,000	。
521,900	34,000	44	交通及運輸設備租金				34,000	較上年度預算數34,000元，無增



臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-35

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國106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	
521,900	34,000	442	車租	學期	2	17,000	34,000	減。
4,800		45	什項設備租金				34,000	學生參加各項活動車資(學生活動費)。
4,800		451	什項設備租金					
1,526,932	500,000	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費				914,880	
4,740		71	會費					
4,740		712	學術團體會費					
1,522,192	500,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				914,880	較上年度預算數500,000元，增加414,880元。
1,522,192	500,000	74Y	其他	人、週、次	984x40x1	8	914,880	補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫(新增)。
				人、日	60x200	50	314,880	清寒學生餐費補助。
651,068	826,200	9	其他				600,000	
651,068	826,200	91	其他支出				621,000	較上年度預算數826,200元，減少205,200元。
651,068	826,200	91Y	其他				621,000	

# 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106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	7x1	5,600	39,200	國小游泳檢測未通過學生暑假游泳訓練班報名費。
				年	1	126,000	126,000	執行學生路隊安全導護費及導護志工保險費。
				年	1	249,600	249,600	體育班參加比賽相關經費。
				年	1	107,800	107,800	獎勵優良學生等費用(學生活動費)。
				人、學期	984x2	50	98,400	班級自治費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-37

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
12,677,216	14,070,067		合 計				14,060,255	
11,583,169	13,705,403	1	用人費用				13,707,123	
8,381,911	9,649,860	11	正式員額薪資				9,649,860	較上年度預算數9,649,860元，無增減。
8,381,911	8,905,860	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(詳用人費用彙計表)。
3,600	76,266	13	超時工作報酬				76,266	較上年度預算數76,266元，無增減。
	76,266	131	加班費	年	1	76,266	76,266	不休假出勤加班費。
3,600		133	誤餐費					
1,622,663	2,045,233	15	獎金				2,045,233	較上年度預算數2,045,233元，無增減。
602,565	839,000	151	考績獎金	年	1	839,000	839,000	依考績法規定核發之獎金。
1,020,098	1,206,233	152	年終獎金	年	1	1,206,233	1,206,233	依規定於年節加發之獎金。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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		
658,611	766,512	16	退休及卹償金				766,512	較上年度預算數766,512元，無增減。	
658,611	743,472	161	職員退休及離職金	年	1	743,472	743,472	提撥退撫基金。	
	23,040	162	工員退休及離職金	年	1	23,040	23,040	提撥勞工退休金準備。	
916,384	1,167,532	18	福利費				1,169,252	較上年度預算數1,167,532元，增加1,720元。	
738,744	879,912	181	分擔員工保險費	年	1	879,912	879,912	分攤公保、勞保、健保費。	
	6,020	183	傷病醫藥費	人	7	860	7,740	6,020	幼兒園教保人員健康檢查費(每2人編1人)。
				人	2	860	1,720	1,720	幼兒園廚工健康檢查費(新增)。
145,640	201,600	187	員工通勤交通費	人、月、段	16x10x2	630	201,600	201,600	幼兒園教師、教保員及廚工上下班交通費。
32,000	80,000	18Y	其他福利費	年	1	80,000	80,000	80,000	休假旅遊補助費。
132,099	86,000	2	服務費用				86,000	86,000	
17,520	32,000	27	一般服務費				32,000	32,000	較上年度預算數32,000元，無增

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-39

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國106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	
580		27D	計時與計件人員酬金					減。
16,940	32,000	27F	體育活動費	人、年	16x1	2,000	32,000	
							32,000	文康活動費，本校編列幼教教師13人，教保員1人，幼兒園專任廚工2人，合計16人，每人編列2,000元。
114,579	54,000	28	專業服務費				54,000	較上年度預算數54,000元，無增減。
71,100		285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
43,479	54,000	28Y	其他	班、人、月	6x2x9	500	54,000	老師輔導學童午餐指導費。
229,990	185,600	3	材料及用品費				124,600	
158,254	87,830	31	使用材料費				44,700	較上年度預算數87,830元，減少43,130元。
158,254	87,830	315	設備零件	年	1	44,700	44,700	教具(幼兒園設備費移列)。
71,736	97,770	32	用品消耗				79,900	較上年度預算數97,770元，減少17,870元。
2,700		321	辦公(事務)用品					

## 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106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	
24,948	54,570	322	報章什誌	年	1	36,700	36,700	圖書(幼兒園設備費移列)。
44,088	43,200	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(普通班級業務費)。
731,958	93,064	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				46,532	
731,958	93,064	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				46,532	較上年度預算數93,064元，減少46,532元。
731,958	93,064	74Y	其他	人、學期	2x2	11,633	46,532	低收入戶家庭幼生月費補助。
		9	其他				96,000	
		91	其他支出				96,000	新增項目
		91Y	其他	年	1	96,000	96,000	幼兒導護費(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-41

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	
17,523,014	18,331,606		合 計				18,422,290	
15,804,360	16,230,422	1	用人費用				16,230,422	
10,246,304	10,697,940	11	正式員額薪資				10,697,940	較上年度預算數10,697,940元，無增減。
7,588,364	8,040,000	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)。
2,657,940	2,657,940	114	工員工資	年	1	2,657,940	2,657,940	工員8人工資(詳用人費用彙計表)。
471,960	527,996	13	超時工作報酬				527,996	較上年度預算數527,996元，無增減。
471,960	527,996	131	加班費	年	1	468,796	468,796	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(統籌業務費)。
2,579,024	2,586,990	15	獎金				2,586,990	較上年度預算數2,586,990元，無增減。
1,258,670	1,263,990	151	考績獎金	年	1	1,263,990	1,263,990	依考績法規定核發之獎金。
1,320,354	1,323,000	152	年終獎金				1,323,000	

## 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106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	
948,502	825,552	16	退休及卹償金	年	1	1,323,000	1,323,000	依規定於年節加發之獎金。
682,702	692,640	161	職員退休及離職金				825,552	較上年度預算數825,552元，無增減。
265,800	132,912	162	工員退休及離職金	年	1	692,640	692,640	提撥退撫基金。
1,558,570	1,591,944	18	福利費	年	1	132,912	132,912	提撥勞工退休準備金。
1,055,446	1,031,784	181	分擔員工保險費	年	1	132,912	132,912	提撥勞工退休準備金。
246,120	272,160	187	員工通勤交通費	年	1	1,031,784	1,031,784	分擔公保、勞保、健保費。
257,004	288,000	18Y	其他福利費	人、月、段	18x12x2	630	272,160	職員、技工、工友上下班交通費。
1,361,731	1,651,824	2	服務費用	年	1	288,000	288,000	休假旅遊補助費。
122,193	126,000	22	郵電費				1,757,868	
122,193	126,000	222	電話費	年	1	119,700	119,700	較上年度預算數126,000元，減少6,300元。
				年	1	119,700	119,700	校園安全保全專線電話費用等



臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-43

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	
923,938	1,147,424	27	一般服務費				1,145,768	(校園安全經費)。 較上年度預算數1,147,424元，減少1,656元。
905,788	1,111,424	279	外包費	人、年	2x1	40,000	1,109,768	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
				人、月	2x12	42,907	1,029,768	校警勞務外包費。
18,150	36,000	27F	體育活動費	人、年	18x1	2,000	36,000	文康活動費，本校編列教職員11人，工員7人，合計18人，每人編列2,000元。
217,200	280,000	28	專業服務費				394,000	較上年度預算數280,000元，增加114,000元。
217,200	280,000	28Y	其他	年	1	394,000	394,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用(校園安全經費共計520,000元，除依實際需求移列電話費126,000元外，其餘如列數)。
98,400	98,400	29	公共關係費				98,400	較上年度預算數98,400元，無增減。
98,400	98,400	291	公共關係費				98,400	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				月	12	8,200	98,400	校長特別費。
354,923	449,360	3	材料及用品費				432,000	
354,923	449,360	32	用品消耗				432,000	較上年度預算數449,360元，減少17,360元。
354,923	449,360	321	辦公(事務)用品	年	1	432,000	432,000	統籌業務費計算如下:普通班37班、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*15班*12月=115,200元，以上合計493,200元，除依實際需求移列加班費59,200元、會費2,000元外，其餘如列數。
2,000		7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				2,000	
2,000		71	會費				2,000	新增項目
2,000		713	職業團體會費	人、年	2x1	1,000	2,000	護理師公會會費(統籌業務費)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-45

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
9,072,655	4,655,826		合計				4,567,904	
9,072,655	4,655,826	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				4,567,904	
2,727,954	1,257,500	51	購置固定資產				1,115,000	
2,727,954	1,257,500		一般建築及設備計畫				1,115,000	
			e化學習試辦計畫				180,000	
		514	購置機械及設備				180,000	
			班級設備				73,000	
		514	購置機械及設備	臺	18	10,000	180,000	新購e化學習試辦計畫平板電腦(電腦專案計畫)。
			購置機械及設備	臺	2	13,000	26,000	新購數位相機(大光圈、翻轉式螢幕、1219萬畫素Full HD錄影)。
			購置機械及設備	臺	1	47,000	47,000	新購微電腦液晶視力檢查儀器(主機320*58*60mm控制器210*140*20mm)。

## 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106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	
		514	學校設備 購置機械及 設備	臺	8	20,500	164,000	汰舊換新單槍投影機。
							164,000	
		514	資訊設備 購置機械及 設備	年	1	144,000	144,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
				臺	23	22,000	506,000	
		514	幼兒園設備 購置機械及 設備	臺	4	12,000	48,000	新購數位相機(微距拍攝、大光圈鏡頭、2020萬像素 以上)。
							48,000	
2,727,954	1,257,500		校園設備					
2,418,614	1,050,500	514	購置機械及 設備					
170,000		515	購置交通及 運輸設備					
139,340	207,000	516	購置什項設					

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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
15,800	36,000	52	備 購置無形資產				36,000	
15,800	36,000		一般建築及設備計畫				36,000	
		521	資訊設備				36,000	
			購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
15,800	36,000		校園軟體設備					
15,800	36,000	521	購置電腦軟體					
6,328,901	3,362,326	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				3,416,904	
6,328,901	3,362,326		一般建築及設備計畫				3,416,904	
			忠孝樓屋頂防水隔熱整修及修漏工程				3,416,904	

## 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106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	
		581	遞延修繕房屋建築支出				3,416,904	
				平方公尺	776	500	388,000	一、施工費
				平方公尺	1,080	1,940	2,095,200	既有鐵皮屋頂拆除運棄。
				平方公尺	720	180	129,600	平屋頂防水(含女兒牆轉角處理、含屋突屋頂、拆除運棄、收邊、落水頭)。
				公尺	24	625	15,000	粉刷油漆。
				平方公尺	360	1,125	405,000	裂縫灌注(W=0.3~2mm)。
				平方公尺	100	1,310	131,000	室內混凝土滲水白華修復(含表面材拆除)。
				式	1	189,828	189,828	牆面整修(屋突外牆防水貼外牆磚)(含拆除運棄及防水)。
				式	1	63,276	63,276	二、委託技術服務費(總包價法)。
								三、工程管理費(按施工費2%)提列。
6,328,901	3,362,326		校園整修工程					
6,328,901	3,362,326	581	遞延修繕房屋建築支出					

# 参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-49

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
4,001,370,436	100.00		資產合計	3,987,799,954	100.00	3,628,528,757	363,464,679	3,991,993,436	100.00	-4,193,482
4,001,370,436	100.00	1	資產	3,987,799,954	100.00	3,628,528,757	363,464,679	3,991,993,436	100.00	-4,193,482
23,839,117	0.60	11	流動資產	10,268,635	0.25	8,093,165	6,368,952	14,462,117	0.36	-4,193,482
23,589,117	0.59	111	現金	10,018,635	0.24	7,843,165	6,368,952	14,212,117	0.36	-4,193,482
23,589,117	0.59	1112	銀行存款	10,018,635	0.24	7,843,165	6,368,952	14,212,117	0.36	-4,193,482
250,000	0.01	115	預付款項	250,000	0.01	250,000		250,000	0.00	
250,000	0.01	1154	預付費用	250,000	0.01	250,000		250,000	0.00	
3,404,901	0.09	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,404,901	0.09	2,890,405	514,496	3,404,901	0.09	
3,404,901	0.09	124	準備金	3,404,901	0.09	2,890,405	514,496	3,404,901	0.09	
2,765,503	0.07	1241	退休及離職準備金	2,765,503	0.07	2,459,151	306,352	2,765,503	0.07	
639,398	0.02	124Y	其他準備金	639,398	0.02	431,254	208,144	639,398	0.02	
3,974,126,418	99.31	13	其他資產	3,974,126,418	99.66	3,617,545,187	356,581,231	3,974,126,418	99.55	
3,974,126,418	99.31	131	什項資產	3,974,126,418	99.66	3,617,545,187	356,581,231	3,974,126,418	99.55	
		1315	暫付及待結轉帳項			227,729	-227,729			
3,974,126,418	99.31	1316	代管資產	3,974,126,418	99.66	3,617,317,458	356,808,960	3,974,126,418	99.55	
4,001,370,436	100.00		負債及基金餘額合計	3,987,799,954	100.00	3,628,528,757	363,464,679	3,991,993,436	100.00	-4,193,482
3,985,460,556	99.60	2	負債	3,985,460,556	99.94	3,627,909,218	357,551,338	3,985,460,556	99.84	
6,965,133	0.17	21	流動負債	6,965,133	0.17	6,437,192	527,941	6,965,133	0.17	
6,904,798	0.17	212	應付款項	6,904,798	0.17	6,370,132	534,666	6,904,798	0.17	
6,904,798	0.17	2123	應付代收款	6,904,798	0.17	6,370,132	534,666	6,904,798	0.17	
60,335	0.00	213	預收款項	60,335	0.00	67,060	-6,725	60,335	0.00	
60,335	0.00	213Y	其他預收款	60,335	0.00	67,060	-6,725	60,335	0.00	
3,978,495,423	99.43	22	其他負債	3,978,495,423	99.77	3,621,472,026	357,023,397	3,978,495,423	99.67	
3,978,495,423	99.43	221	什項負債	3,978,495,423	99.77	3,621,472,026	357,023,397	3,978,495,423	99.67	



## 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106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
1,551,272	0.04	2211	存入保證金	1,551,272	0.04	1,695,417	-144,145	1,551,272	0.05	
2,765,503	0.07	2213	應付退休及離職金	2,765,503	0.07	2,459,151	306,352	2,765,503	0.07	
3,974,126,418	99.32	2214	應付代管資產	3,974,126,418	99.66	3,617,317,458	356,808,960	3,974,126,418	99.55	
52,230	0.00	2215	暫收及待結轉帳項	52,230	0.00		52,230	52,230	0.00	
15,909,880	0.40	3	基金餘額	2,339,398	0.06	619,539	5,913,341	6,532,880	0.16	-4,193,482
15,909,880	0.40	31	基金餘額	2,339,398	0.06	619,539	5,913,341	6,532,880	0.16	-4,193,482
15,909,880	0.40	311	基金餘額	2,339,398	0.06	619,539	5,913,341	6,532,880	0.16	-4,193,482
15,909,880	0.40	3111	累積餘額	2,339,398	0.06	619,539	5,913,341	6,532,880	0.16	-4,193,482

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53,186,182元、無形資產358,220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

40501465-51

各項費用彙計表

中華民國106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
202,269,251	194,895,065	合計	192,380,047	155,329,598	14,060,255	18,422,290	4,567,904
180,578,750	180,859,800	用人費用	177,911,773	147,974,228	13,707,123	16,230,422	
93,574,368	91,759,800	正式員額薪資	89,347,800	69,000,000	9,649,860	10,697,940	
90,916,428	88,357,860	職員薪金	85,945,860	69,000,000	8,905,860	8,040,000	
2,657,940	3,401,940	工員工資	3,401,940		744,000	2,657,940	
3,855,741	1,217,496	聘僱及兼職人員薪資	660,400	660,400			
380,349	499,896	聘用人員薪金					
3,475,392	717,600	兼職人員酬金	660,400	660,400			
1,016,648	1,142,561	超時工作報酬	1,100,801	496,539	76,266	527,996	
949,848	1,114,161	加班費	1,096,401	492,139	76,266	527,996	
66,800	28,400	誤餐費	4,400	4,400			
21,518,133	22,671,420	獎金	21,192,743	16,560,520	2,045,233	2,586,990	
9,703,710	11,153,200	考績獎金	10,038,510	7,935,520	839,000	1,263,990	
11,814,423	11,518,220	年終獎金	11,154,233	8,625,000	1,206,233	1,323,000	
45,699,629	50,594,093	退休及卹償金	52,567,165	50,975,101	766,512	825,552	
45,433,829	43,755,136	職員退休及離職金	52,411,213	50,975,101	743,472	692,640	
265,800	6,838,957	工員退休及離職金	155,952		23,040	132,912	
14,914,231	13,474,430	福利費	13,042,864	10,281,668	1,169,252	1,591,944	

## 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106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						
9,291,955	8,346,060	分擔員工保險費		8,086,104	6,174,408	879,912	1,031,784	
335,130	282,520	傷病醫藥費		457,740	450,000	7,740		
1,055,687	1,320,480	員工通勤交通費		1,292,760	819,000	201,600	272,160	
4,231,459	3,525,370	其他福利費		3,206,260	2,838,260	80,000	288,000	
6,764,808	5,660,275	服務費用		5,945,498	4,101,630	86,000	1,757,868	
1,504,828	1,571,823	水電費		1,748,428	1,748,428			
1,353,989	1,461,229	工作場所電費		1,446,750	1,446,750			
150,839	110,594	工作場所水費		301,678	301,678			
122,193	126,000	郵電費		119,700			119,700	
122,193	126,000	電話費		119,700			119,700	
71,904	76,200	旅運費		57,660	57,660			
50,940	57,660	國內旅費		57,660	57,660			
20,964	18,540	其他旅運費						
46,336	49,820	印刷裝訂與廣告費		24,054	24,054			
46,336	49,820	印刷及裝訂費		24,054	24,054			
1,332,410	1,464,800	修理保養及保固費		1,550,000	1,550,000			
1,094,145	1,075,250	一般房屋修護費		1,025,100	1,025,100			
238,265	389,550	機械及設備修護費		524,900	524,900			

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106年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				國民教育計畫	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
1,667,720	1,395,712	一般服務費	1,380,136	202,368	32,000	1,145,768	
12,438	36,288	佣金、匯費、經理費及手續費	28,368	28,368			
905,788	1,111,424	外包費	1,109,768			1,109,768	
599,454		計時與計件人員酬金					
150,040	248,000	體育活動費	242,000	174,000	32,000	36,000	
1,921,017	877,520	專業服務費	967,120	519,120	54,000	394,000	
1,465,060	98,400	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,400	70,400			
28,200	39,000	委託檢驗(定)試驗認證費	43,000	43,000			
	7,820	試務甄選費	7,820	7,820			
427,757	732,300	其他	845,900	397,900	54,000	394,000	
98,400	98,400	公共關係費	98,400			98,400	
98,400	98,400	公共關係費	98,400			98,400	
2,414,380	2,265,900	材料及用品費	2,240,460	1,683,860	124,600	432,000	
821,588	566,000	使用材料費	362,040	317,340	44,700		
821,588	566,000	設備零件	362,040	317,340	44,700		
1,592,792	1,699,900	用品消耗	1,878,420	1,366,520	79,900	432,000	
378,533	469,940	辦公(事務)用品	469,680	37,680		432,000	
238,819	162,800	報章什誌	135,960	99,260	36,700		

## 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106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						
3,500		農業與園藝用品及環境美化費						
7,018	19,590	醫療用品(非醫療院所使用)	13,050	13,050				
964,922	1,047,570	其他	1,259,730	1,216,530	43,200			
526,700	34,000	租金、償債與利息	34,000	34,000				
521,900	34,000	交通及運輸設備租金	34,000	34,000				
521,900	34,000	車租	34,000	34,000				
4,800		什項設備租金						
4,800		什項設備租金						
9,072,655	4,655,826	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,567,904					4,567,904
2,727,954	1,257,500	購置固定資產	1,115,000					1,115,000
2,418,614	1,050,500	購置機械及設備	1,115,000					1,115,000
170,000		購置交通及運輸設備						
139,340	207,000	購置什項設備						
15,800	36,000	購置無形資產	36,000					36,000
15,800	36,000	購置電腦軟體	36,000					36,000
6,328,901	3,362,326	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)	3,416,904					3,416,904

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106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
6,328,901	3,362,326	遞延修繕房屋建築支出	3,416,904				3,416,904
2,260,890	593,064	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	963,412	914,880	46,532	2,000	
6,740		會費	2,000			2,000	
4,740		學術團體會費					
2,000		職業團體會費	2,000			2,000	
2,254,150	593,064	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	961,412	914,880	46,532		
2,254,150	593,064	其他	961,412	914,880	46,532		
651,068	826,200	其他	717,000	621,000	96,000		
651,068	826,200	其他支出	717,000	621,000	96,000		
651,068	826,200	其他	717,000	621,000	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106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	121	124	-3	
國民教育計畫部分	87	90	-3	
正式職員	87	89	-2	
臨時職員		1	-1	
學前教育計畫部分	16	16		
正式職員	14	14		
正式工員	2	2		
一般行政管理計畫部分	18	18		
正式職員	11	11		
正式工員	7	7		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白





彙計表

106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	
	52,567,165			8,086,104	457,740		1,292,760	3,206,260	
	50,975,101			6,174,408	450,000		819,000	2,838,260	
	50,975,101			6,174,408	450,000		819,000	2,838,260	
	766,512			879,912	7,740		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
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	879,912							
傷病醫藥費	7,740							
員工通勤交通費	201,600							
其他福利費	80,000							
一般行政管理計畫	16,230,422	10,697,940		527,996		1,323,000		1,263,990
職員薪金	8,040,000	8,040,000						
工員工資	2,657,940	2,657,940						
加班費	527,996			527,996				
考績獎金	1,263,990							1,263,990
年終獎金	1,323,000					1,323,000		
職員退休及離職金	692,640							
工員退休及離職金	132,912							
分擔員工保險費	1,031,784							
員工通勤交通費	272,160							
其他福利費	288,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

106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								
				879,912					
					7,740				
							201,600		
	825,552			1,031,784				80,000	
							272,160	288,000	
	692,640								
	132,912								
				1,031,784					
							272,160		
								288,000	



臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-63

單位（或計畫）成本分析表

中華民國106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				192,380,047	
國民教育計畫				155,329,598	
學前教育計畫				14,060,255	
一般行政管理計畫				18,422,290	
建築及設備計畫				4,567,904	

# 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106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				169,389,853	
國民教育計畫				155,329,598	
學前教育計畫				14,060,255	
(上)年度預算數				171,907,633	
國民教育計畫				157,837,566	
學前教育計畫				14,070,067	
(前)年度決算數				175,673,582	
國民教育計畫				162,996,366	
學前教育計畫				12,677,216	
(103)年度決算數				176,022,966	
國民教育計畫				164,805,956	
學前教育計畫				11,217,010	
(102)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	

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

固定項目明細表

中華民國106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	52,377,402	1,151,000		53,528,402	
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	27,590,289	1,115,000		28,705,289	
交通及運輸設備	1,932,325			1,932,325	
什項設備	11,725,875			11,725,875	
電腦軟體	322,220	36,000		358,220	

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964,518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)。