

中華民國105年度 4-0501465

議會
審定

(自105年1月1日起至105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105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 -38 頁
(八) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 39 -43 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 44 -47 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 48 -51 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 53 -54 頁
(二) 各項費用彙計表	第 55 -59 頁
(三) 員工人數彙計表	第 60 頁
(四) 用人費用彙計表	第 62 -67 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 68 頁
(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 69 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105年度

(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 70 頁
(八) 固定項目明細表	第 71 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105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	185,518,065	179,486,095	6,031,970	3.36
基金用途	194,895,065	194,100,666	794,399	0.41
賸餘(短絀－)	-9,377,000	-14,614,571	5,237,571	--
餘絀情形：				
基金餘額	619,539	9,996,539	-9,377,000	-93.80
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-9,377,000	-14,614,571	5,237,571	--

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 105 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、幼兒園、會計室及人事室等單位，現編制教師 100 人、行政人員 11 人、幼兒園主任 1 人、幼兒園教保員 1 人、專任運動教練 1 人、技工 1 人、工友 2 人、廚工 2 人、輔導人員 1 人，總計 121 人。

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。

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 105 年度

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。

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。

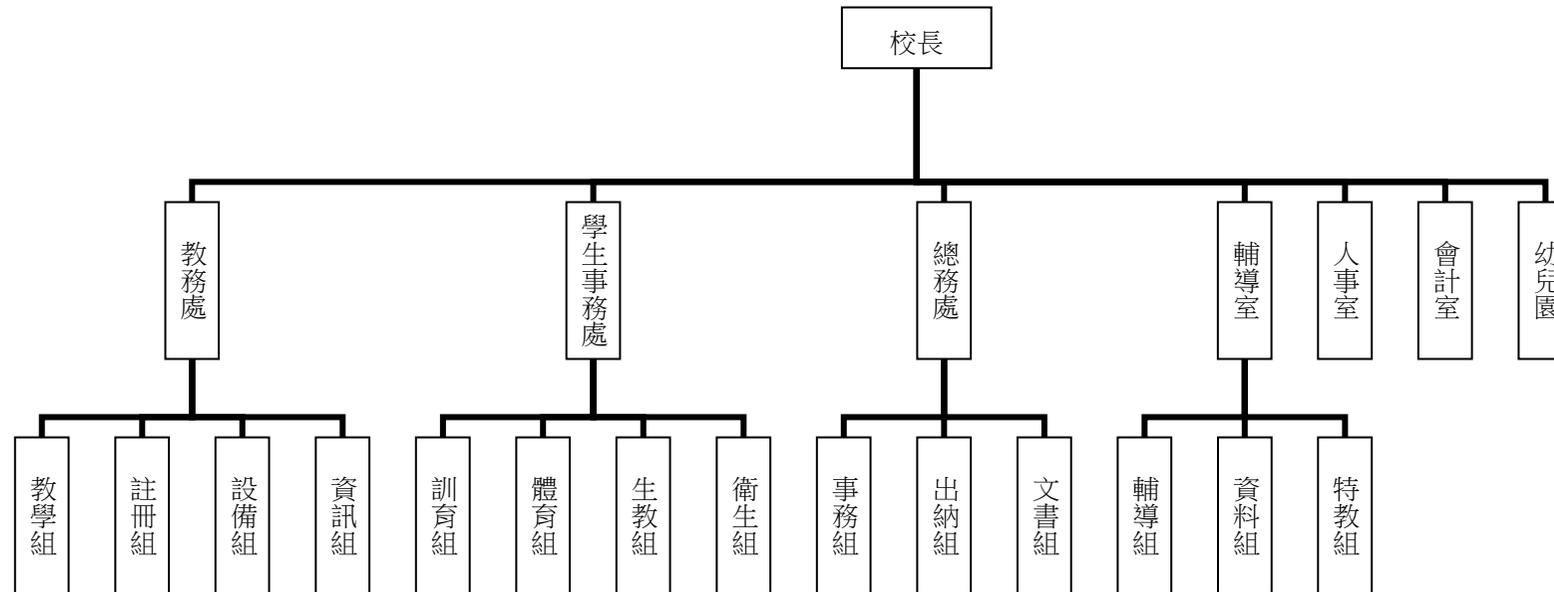
特教組：擬訂特殊教育計畫章則、親師輔導諮詢、特教班甄選鑑別、實施各項診斷測驗、特教兒童追蹤輔導等事項。

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 105 年度

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

(一) 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) 據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，設立資優班、啟智班、身心障礙資源班及啟智幼兒班，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	101 年度決算 金 額	102 年度決算 金 額	103 年度決算 金 額	104 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分		201,579,780	208,791,465	209,871,559	179,486,095	185,518,065
用途部分		203,374,293	196,703,509	202,467,038	194,100,666	194,895,065
餘絀部分		-1,794,513	12,087,956	7,404,521	-14,614,571	-9,377,000

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 157,837,566 元，預定招收 45 班，學生人數 1,080 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慧。

(二) 學前教育計畫：本年度預算編列 14,070,067 元，預定招收 6 班幼兒園，學生人數 180 人，辦理幼兒園招生工作，新購運動器材、教具及圖書等教學

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(三) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 18,331,606 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 4,655,826 元，係辦理教學大樓側走廊花檯、女兒牆及洗手檯整修工程及汰舊換新個人電腦，以改善教學環境及汰換、充實教學及電腦設備等，俾增進教學效能。

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。

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 105 年度

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：服務收入 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 182,290,869 元，學雜費收入 2,306,800 元，雜項收入 444,211 元，基金來源合計 185,518,065 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 157,837,566 元，學前教育計畫 14,070,067 元，一般行政管理計畫 18,331,606 元，建築及設備計畫 4,655,826 元，基金用途合計 194,895,065 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 9,377,000 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 9,377,000 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 186,058 元。

(一)103 年度圖書館精進方案改善工程購置類單眼相機 12,880 元。

(二)103 年度公立國小增設附設幼兒園(班)補助經費購置一對二分離式冷氣機 173,178 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) 員工人數增減之分析：本年度校長 1 人、教師 100 人、行政人員 10 人、幼兒園主任 1 人、幼兒園教保員 1 人、專任運動教練 1 人、技工 2 人、工友 5 人、廚工 2 人、輔導人員 1 人，總計 124 人，較上年度減少教師 2 人及減少工友 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 36,079 元，依業務需要核實減列 9,594 。

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 182,290,869 元，較上年度預算數 177,191,900 元，依業務需要核實增列 5,098,969 元。

5. 學雜費收入本年度預算數 2,306,800 元，較上年度預算數 1,771,300 元，核實增列幼兒園學費收入 535,500 元。

6. 雜項收入本年度預算數 444,211 元，較上年度預算數 37,116 元，依業務需要核實增列 407,095 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 105 年度

- 7.用人費用本年度預算數 180,859,800 元，較上年度預算數 176,480,054 元，依業務需要核實增列 4,379,746 元。
- 8.服務費用本年度預算數 5,660,275 元，較上年度預算數 5,623,893 元，依業務需要核實增列 36,382 元。
- 9.材料及用品費本年度預算數 2,265,900 元，較上年度預算數 2,434,010 元，依業務需要核實減列 168,110 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 30,000 元，依業務需要核實增列 4,000 元。
- 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 4,655,826 元，較上年度預算數 7,139,251 元，減列 2,483,425 元，係新購機械及設備 1,050,500 元、什項設備 207,000 元、無形資產 36,000 及教學大樓側走廊花檯女兒牆及洗手檯整修工程 3,362,326 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 593,064 元，較上年度預算數 1,556,458 元，依業務需要核實減列 963,394 元。
13. 其他本年度預算數 826,200 元，較上年度預算數 837,000 元，依業務需要核實減列 10,800 元。

二、104 學年度第 2 學期核定普通班 39 班、體育班 2 班、身心障礙資源班 2 班及視障資源班 2 班、幼兒園 6 班，共 51 班，預定招收學生人數 1,260 人，105 學年度第 1 學期預估普通班 39 班、體育班 2 班、身心障礙資源班 2 班及視障資源班 2 班、幼兒園 6 班，共 51 班，預定招收學生人數 1,260 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105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				186,058	103.10.28府教工字第10341760000號 為圖書館精進方案改善工程，因工程施作過程及成果報告需呈現本案施工前、中、後及設計特色說明等畫面，考量施工場地採光及各種攝影條件限制，需使用可調節光圈及高解析度畫質之半手動高階相機進行拍攝，以蒐集照片歷程之詳實紀錄，俾利工程施作完畢後成果報告彙編。教育局學校設施改善準備補助，圖書館精進方案改善工程工程管理費，內屬設備部份移列固定資產。 103.11.21府授主事預字第10331529100號	
		購置固定資產				186,058		
	購置固定資產	購置機械及設備	類單眼相機(含配件)	臺	1	12,880		186,058
								12,880
	購置固定資產							12,880
	購置機械及設備							12,880
	購置固定資產							12,880
購置機械及設備						173,178		
						173,178		

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105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
		一對二分離式冷氣機(14.2KW)(壁掛式含配管安裝)	臺	2	86,589	173,178	教育部補助本市103學年度公立國小增設附設幼兒園(班)補助經費150,000元及教育局補助103學年度增班設園經費(學前教育計畫-提昇幼兒教育品質-74Y)23,178元。

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105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			
209,871,559	4	基金來源	185,518,065	179,486,095	6,031,970
8,000	43	勞務收入	12,500	12,500	
8,000	431	服務收入	12,500	12,500	
444,610	45	財產收入	463,685	473,279	-9,594
11,100	451	財產處分收入	26,485	36,079	-9,594
433,510	45Y	其他財產收入	437,200	437,200	
206,768,314	46	政府撥入收入	182,290,869	177,191,900	5,098,969
201,911,497	462	市庫撥款收入	182,290,869	177,191,900	5,098,969
4,856,817	46Y	政府其他撥入收入			
1,973,830	4S	教學收入	2,306,800	1,771,300	535,500
1,973,830	4S1	學雜費收入	2,306,800	1,771,300	535,500
676,805	4Y	其他收入	444,211	37,116	407,095
676,805	4YY	雜項收入	444,211	37,116	407,095
202,467,038	5	基金用途	194,895,065	194,100,666	794,399
164,805,956	53	國民教育計畫	157,837,566	153,958,103	3,879,463
11,217,010	54	學前教育計畫	14,070,067	14,268,725	-198,658
17,928,548	5L	一般行政管理計畫	18,331,606	18,734,587	-402,981

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105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			
8,515,524	5M	建築及設備計畫	4,655,826	7,139,251	-2,483,425
7,404,521	6	本期賸餘(短絀-)	-9,377,000	-14,614,571	5,237,571
17,206,589	71	期初基金餘額	9,996,539	14,698,432	-4,701,893
24,611,110	73	期末基金餘額	619,539	83,861	535,678

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105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－)	-9,377,000	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-9,377,000	
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－)	-9,377,000	
84	期初現金及約當現金	17,220,165	
85	期末現金及約當現金	7,843,165	

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105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	
8,000	12,500		合計				12,500	
8,000	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105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	
11,100	36,079		合計				26,485	
11,100	36,079	451	財產處分收入	年	1	26,485	26,485	較上年度預算數36,079元，減少9,594元。 財產報廢收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-17

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國105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	
433,510	437,200		合計				437,200	
433,510	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	7,200	7,200	教職員工停車收入。
				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105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	
201,911,497	177,191,900		合計				182,290,869	
201,911,497	177,191,900	462	市庫撥款收入	年	1	182,290,869	182,290,869	較上年度預算數177,191,900元，增加5,098,969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105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	
1,973,830	1,771,300		合計				2,306,800	
1,973,830	1,771,300	4S1	學雜費收入				2,306,800	較上年度預算數1,771,300元，增加535,500元。
				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105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	
676,805	37,116		合計				444,211	
676,805	37,116	4YY	雜項收入	年	1	444,211	444,211	較上年度預算數37,116元，增加407,095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105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	
164,805,956	153,958,103		合 計				157,837,566	
155,366,846	145,997,490	1	用人費用				150,923,975	
76,984,340	72,492,000	11	正式員額薪資				71,412,000	較上年度預算數72,492,000元，減少1,080,000元。
76,984,340	72,492,000	113	職員薪金	年	1	65,196,000	65,196,000	教職員81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)。
3,680,320	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。
398,071	499,896	121	聘用人員薪金	年	1	499,896	499,896	專任輔導人員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)。
3,282,249	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100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105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	
501,783	538,299	13	超時工作報酬				538,299	較上年度預算數538,299元，無增減。
419,963	509,899	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	專任輔導人員逾時加班費。
				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)。
81,820	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(國小藝術與人文)。
17,194,252	18,264,197	15	獎金				18,039,197	較上年度預算數18,264,197元，減少225,000元。
7,557,955	9,140,210	151	考績獎金	年	1	8,295,210	9,050,210	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。
9,636,297	9,123,987	152	年終獎金				8,988,987	

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105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	8,149,500	8,149,500	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	專任輔導人員依規定於年節加發之獎金。
44,727,138	42,764,084	16	退休及卹償金				49,002,029	較上年度預算數42,764,084元，增加6,237,945元。
44,201,318	42,764,084	161	職員退休及離職金				42,319,024	
				年	1	5,471,856	5,471,856	提撥退撫基金。
				年	1	518,544	518,544	提撥退撫基金。
				年	1	461,256	461,256	退休人員年終慰問金。
				年	1	35,377,380	35,377,380	退休人員月退休金，95人@32,506元*12月=34,938,720元；退休遺族月撫慰金，3人@12,185元*12=438,660元；合計35,377,380元。
				年	1	460,000	460,000	遺族年撫卹金。
				年	1	29,988	29,988	專任輔導人員提撥離職儲金。
525,820		162	工員退休及離職金				6,683,005	
				年	1	6,683,005	6,683,005	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額(新增)。
12,279,013	10,721,414	18	福利費				10,714,954	較上年度預算數10,721,414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105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	
7,742,056	6,380,904	181	分擔員工保險費	年	1	5,822,616	5,822,616	減少6,460元。
				年	1	553,980	553,980	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	57,768	57,768	專任輔導人員分擔公保、勞保、健保費。
142,500	383,500	183	傷病醫藥費	人	15	3,500	52,500	教職員工健康檢查費。
				人	14	16,000	224,000	教職員工健康檢查費。
758,851	859,320	187	員工通勤交通費	人、月、段	35x10x2	630	441,000	教師上下班交通費。
				人、月、段	46x10x1	630	289,800	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。
				人、月、段	1x12x2	630	15,120	專任輔導人員上下班交通費。
3,635,606	3,097,690	18Y	其他福利費	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	356,000	712,000	退休人員子女教育補助費。
				人、年	64x1	6,000	384,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	121,720	121,720	教職員工結婚補助(30,430元*2月)

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105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	354,250	354,250	*2人)。
				學期	2	637,700	1,275,400	教職員工喪葬補助費(35,425元*5月*2人)。
				年	1	16,000	16,000	教職員工子女教育補助費。
5,606,162	4,069,643	2	服務費用				3,922,451	專任輔導人員休假旅遊補助。
1,547,185	1,663,833	21	水電費				1,571,823	較上年度預算數1,663,833元，減少92,010元。
1,434,334	1,513,200	212	工作場所電費				1,461,229	
				年	1	1,411,229	1,411,229	電費。
				年	1	50,000	50,000	開放場地電費(收支對列)。
112,851	150,633	214	工作場所水費				110,594	
				年	1	110,594	110,594	水費。
101,094	85,500	23	旅運費				76,200	較上年度預算數85,500元，減少9,300元。
70,221	66,960	231	國內旅費				57,660	
				人、天	9x3	1,550	41,850	校外教學隨隊人員差旅費。
				年	1	15,810	15,810	因公市外出差旅費。
630		236	貨物運費					
30,243	18,540	23Y	其他旅運費				18,540	
				人次	168	30	5,040	專任輔導人員外勤交通費。

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105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	
				人次	450	30	13,500	輔導員交通費(國小藝術與人文)。
33,218	49,820	24	印刷裝訂與廣告費				49,820	較上年度預算數49,820元，無增減。
33,218	49,820	241	印刷及裝訂費				49,820	
				班、年	2x1	6,250	12,500	資源班印刷學障有關資料費。
				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)。
1,258,964	1,490,600	25	修理保養及保固費				1,464,800	較上年度預算數1,490,600元，減少25,800元。
917,494	1,096,500	252	一般房屋修護費				1,075,250	
				班、年	17x1	21,250	361,250	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)。
				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)
341,470	394,100	255	機械及設備修護費				389,550	
				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%

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105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	17x1	3,750	63,750	編列)。
				年	1	35,800	35,800	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)。
				年	1	164,000	164,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
912,545	186,570	27	一般服務費				216,288	開放場地器材維護費等(收支對列)。
20,810	59,520	276	佣金、匯費、經理費及手續費				36,288	較上年度預算數186,570元，增加29,718元。
762,032		27D	計時與計件人員酬金	人、學期	1,008x2	18	36,288	委託超商代收學雜費手續費。
129,703	127,050	27F	體育活動費	人、年	81x1	2,000	162,000	文康活動費，本校編列教師81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8人，每人編列2,000元。
				人、年	1x1	2,000	2,000	文康活動費，本校編列專任輔導人員1人，每人編列2,000元。
1,753,156	593,320	28	專業服務費				543,520	較上年度預算數593,320元，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－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
1,545,320	98,400	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	班、月	2x12	600	14,400	少49,800元。
				節	3	1,600	4,800	資源班教材編輯費。
				節	6	1,600	9,600	資源班外聘講師鐘點費。
				班、月	2x12	600	14,400	視障班外聘講師鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	視障班教材編輯費。
				節	4	1,600	6,400	辦理性別平等教育宣導外聘講師鐘點費。
				節	7	1,600	11,200	辦理家長教育成長研習外聘講師鐘點費。
				節	10	1,600	16,000	教師進修研習外聘講師鐘點費。
				節	10	1,200	12,000	外聘講授鐘點費(國小藝術與人文)。
17,000	42,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費	班、年	39x1	1,000	39,000	外聘講授鐘點費(國小藝術與人文)。
								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105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)。
15,800	36,000	28A	電子計算機軟體服務費					
175,036	409,100	28Y	其他				398,300	
				班、人、月	13x1x9	100	11,700	學童午餐指導費(1-2年級)。
				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)。
				人、月	10x9	400	36,000	工作人員午餐指導費(工作人員)。
				班、人、月	14x1x9	300	37,800	學童午餐指導費(3-4年級)。
				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。
				年	1	216,000	216,000	開放場地人力保全費用等(收支對列)。
1,993,882	1,769,970	3	材料及用品費				1,630,940	
956,404	523,254	31	使用材料費				478,170	較上年度預算數523,254元，減少45,084元。
956,404	523,254	315	設備零件				478,170	
				年	1	89,500	89,500	教學行政電腦耗材(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－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
				片	3	260	780	半罩式鍵輪膜（彩色英文版）（特教班設備費移列）（新增）。
				片	2	315	630	半罩式鍵輪膜（黑底白字注音版）（特教班設備費移列）（新增）。
				個	2	1,980	3,960	特大加寬可疊直取式收納箱58L W67.5×D42.2×H31CM、（4入）透明附輪（特教班設備費移列）（新增）。
				件	1	2,780	2,780	Nathan彩豆馬賽克（進階）（特教班設備費移列）（新增）。
				件	1	3,950	3,950	Nathan彩豆馬賽克（校園）（特教班設備費移列）（新增）。
				件	1	4,660	4,660	ASCO小彩豆（特教班設備費移列）（新增）。
				顆	2	330	660	Weplay迴旋球（特教班設備費移列）（新增）。
				個	2	790	1,580	A4桌上型樹德櫃（5抽）W26.4×D34.3×H28.7CM（特教班設備費移列）（新增）。
				個	2	1,380	2,760	可疊直取式收納箱16L W22.4×D42.2×H31CM、（6入）

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-31

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
				個	2	2,280	4,560	附輪(特教班設備費移列)(新增)。 。 超大可疊直取式收納箱38L W45xD42.2xH30.9CM、(6入) 透明附輪(特教班設備費移列)(新增)。
				件	1	1,790	1,790	Nathan彩豆馬賽克(基礎)(特教班設備費移列)(新增)。
				件	1	1,130	1,130	快速學漢字-部件識字遊戲(特教班設備費移列)(新增)。
				件	1	1,040	1,040	中文拼詞遊戲(禮盒裝)(特教班設備費移列)(新增)。
				件	1	860	860	中文拼字遊戲：左右組合(禮盒裝)(特教班設備費移列)(新增)。 。
				件	1	860	860	中文拼字遊戲：上下組合(禮盒裝)(特教班設備費移列)(新增)。 。
				批	1	5,600	5,600	美術材料組合包(特教班設備費移列)(新增)。
				批	1	2,000	2,000	拼豆材料(特教班設備費移列)(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105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	
				批	1	2,000	2,000	蝶古巴特素材(特教班設備費移列)(新增)。
				個	1	3,600	3,600	非洲鼓8吋/16吋(特教班設備費移列)(新增)。
				臺	1	600	600	吹風機(特教班設備費移列)(新增)。
				個	1	2,200	2,200	電鍋(特教班設備費移列)(新增)。
				批	1	2,000	2,000	蝶古巴特素材(特教班設備費移列)(新增)。
				批	1	5,600	5,600	美術材料組合包(特教班設備費移列)(新增)。
				臺	1	7,000	7,000	藍芽無線便攜式喇叭210×100×80毫米(特教班設備費移列)(新增)。
				個	2	700	1,400	塑膠桌墊210×120CM (特教班設備費移列)(新增)。
				組	12	1,000	12,000	活動櫃W40×D56×H65 (班級設備費移列)(新增)。
				支	6	540	3,240	屏風線槽150CM (班級設備費移列)(新增)。
				支	5	500	2,500	屏風線槽140CM (班級設備費移

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105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	
				支	2	430	860	列)(新增)。
				支	2	380	760	屏風線槽120CM (班級設備費移列)(新增)。
				支	2	250	500	屏風線槽105CM (班級設備費移列)(新增)。
				組	8	500	4,000	屏風線槽70CM (班級設備費移列)(新增)。
				支	7	700	4,900	ABS中抽(班級設備費移列)(新增)。
				片	2	1,450	2,900	支撐腳(班級設備費移列)(新增)。
				片	4	1,600	6,400	PU桌板W150×D702.5 (班級設備費移列)(新增)。
				片	2	3,000	6,000	PU桌板W150×D702.5 (班級設備費移列)(新增)。
				片	6	1,650	9,900	PU桌板W150×D702.5 (班級設備費移列)(新增)。
				片	6	2,050	12,300	2.5屏風H112×W150(班級設備費移列)(新增)。
				片	4	1,960	7,840	2.5屏風H112×W140(班級設備費

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105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	
				片	1	1,900	1,900	移列)(新增)。
				片	9	1,210	10,890	2.5屏風H112×W70(班級設備費移列)(新增)。
				片	8	1,160	9,280	2.5屏風H112×W60(班級設備費移列)(新增)。
				臺	21	2,300	48,300	檯燈(3M TL5000 58。博視燈)(班級設備費移列)(新增)。
				片	2	1,900	3,800	2.5屏風H112×W105(班級設備費移列)(新增)。
				班、年	28x1	6,300	176,400	3-6年級電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
1,037,478	1,246,716	32	用品消耗				1,152,770	較上年度預算數1,246,716元，減少93,946元。
25,755	20,580	321	辦公(事務)用品				20,580	
				班、年	2x1	6,370	12,740	資源班文具用品。
				班、年	2x1	3,920	7,840	視障班視障教學文具用品。
249,677	150,506	322	報章什誌				108,230	
				學期	2	40,365	80,730	圖書(班級設備費移列)(新增)。
				學期	2	10,000	20,000	訂閱報章及雜誌等費用(學生活動費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-35

基金用途－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
9,900		323	農業與園藝用品及環境美化費	年	1	7,500	7,500	教材教具書籍等參考資料(國小藝術與人文)。
12,591	20,940	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	9,590	9,590	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*17+5,000元=9,590元。
739,555	1,054,690	32Y	其他	年	1	10,000	10,000	體育班運動傷害急救物品。
				班、年	39x1	13,820	538,980	普通班教學材料費。
				班、年	39x1	1,405	54,795	普通班班級用材料及紙張等(普通班級業務費)。
				班、年	39x1	2,385	93,015	普通班專用垃圾袋費用(普通班級業務費)。
				班、年	39x1	2,410	93,990	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)。
				年	1	30,000	30,000	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

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105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	2x1	6,300	12,600	學參考資料等費用。
				年	1	60,200	60,200	視障班教具製作、實驗器材及教學參考資料等。
				年	1	76,100	76,100	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	400	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*47班+62,000元=76,100元。
				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。
				學期	2	10,000	20,000	教師進修活動場地佈置及茶水等。
				年	1	9,000	9,000	衛生器材購置費(學生活動費)。
511,410	30,000	4	租金、償債與利息				34,000	材料茶水等雜支(國小藝術與人文)。
506,610	30,000	44	交通及運輸設備租金				34,000	較上年度預算數30,000元，增加

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－國民教育計畫明細表

中華民國105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	
506,610	30,000	442	車租	學期	2	17,000	34,000	4,000元。
							34,000	學生參加各項活動車資(學生活動費)。
4,800		45	什項設備租金					
4,800		451	什項設備租金					
686,606	1,254,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				500,000	
686,606	1,254,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				500,000	較上年度預算數1,254,000元，減少754,000元。
686,606	1,254,000	74Y	其他	人、日	50x200	50	500,000	清寒學生餐費補助。
641,050	837,000	9	其他				826,200	
641,050	837,000	91	其他支出				826,200	較上年度預算數837,000元，減少10,800元。
641,050	837,000	91Y	其他	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)。

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105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。
				人、學期	1,080x2	50	108,000	班級自治費。
				年	1	249,600	249,600	體育班參加比賽相關經費。
				班、年	21x1	7,200	151,200	4-6年級游泳池水電清潔維護費。
				年	1	127,000	127,000	獎勵優良學生等費用(學生活動費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-39

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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	
11,217,010	14,268,725		合 計				14,070,067	
10,125,050	13,681,407	1	用人費用				13,705,403	
7,458,515	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。
7,458,515	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					
1,284,930	2,045,233	15	獎金				2,045,233	較上年度預算數2,045,233元，無增減。
477,038	839,000	151	考績獎金	年	1	839,000	839,000	依考績法規定核發之獎金。
807,892	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105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		
583,039	766,512	16	退休及卹償金				766,512	較上年度預算數766,512元，無增減。	
583,039	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。	
794,966	1,143,536	18	福利費				1,167,532	較上年度預算數1,143,536元，增加23,996元。	
653,811	861,936	181	分擔員工保險費	年	1	879,912	879,912	分攤公保、勞保、健保費。	
		183	傷病醫藥費	人	7	860	6,020	6,020	幼兒園教保人員健康檢查費(新增)。
117,155	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。
24,000	80,000	18Y	其他福利費	年	1	80,000	80,000	80,000	休假旅遊補助費。
186,669	77,860	2	服務費用				86,000	86,000	
15,405	19,360	27	一般服務費				32,000	32,000	較上年度預算數19,360元，增加12,640元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-41

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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	
960		27D	計時與計件人員酬金					
14,445	19,360	27F	體育活動費	人、年	16x1	2,000	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。
171,264	58,500	28	專業服務費				54,000	較上年度預算數58,500元，減少4,500元。
151,210		285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
20,054	58,500	28Y	其他	班、人、月	6x2x9	500	54,000	老師輔導學童午餐指導費。
181,508	207,000	3	材料及用品費				185,600	
85,963	138,800	31	使用材料費				87,830	較上年度預算數138,800元，減少50,970元。
85,963	138,800	315	設備零件				87,830	
				批	2	27,285	54,570	教具(上下學期)(幼兒園設備費移列)(新增)。
				臺	2	8,990	17,980	數位相機(附記憶卡及電池)(幼兒園設備費移列)(新增)。
				臺	1	4,390	4,390	烘碗機(幼兒園設備費移列)(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－學前教育計畫明細表

中華民國105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	
				臺	1	1,990	1,990	裁紙刀(幼兒園設備費移列)(新增)。
				座	1	8,900	8,900	微波爐(幼兒園設備費移列)(新增)。
95,545	68,200	32	用品消耗				97,770	較上年度預算數68,200元，增加29,570元。
2,700		321	辦公(事務)用品					
54,078	25,000	322	報章什誌				54,570	
				學期	2	27,285	54,570	圖書一批(幼兒園設備費移列)。
38,767	43,200	32Y	其他				43,200	
				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)。
717,783	302,458	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				93,064	
717,783	302,458	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				93,064	較上年度預算數302,458元，減少209,394元。
717,783	302,458	74Y	其他				93,064	
				人、學期	4x2	11,633	93,064	低收入戶家庭幼生月費補助。
6,000		9	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

40501465-43

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105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	
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

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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	
17,928,548	18,734,587		合 計				18,331,606	
16,189,954	16,801,157	1	用人費用				16,230,422	
10,538,882	11,069,400	11	正式員額薪資				10,697,940	較上年度預算數11,069,400元，減少371,460元。
7,696,243	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)。
2,842,639	3,029,400	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)。
445,752	544,505	13	超時工作報酬				527,996	較上年度預算數544,505元，減少16,509元。
445,752	544,505	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)。
2,569,424	2,693,900	15	獎金				2,586,990	較上年度預算數2,693,900元，減少106,910元。
1,281,275	1,325,900	151	考績獎金	年	1	1,263,990	1,263,990	依考績法規定核發之獎金。
1,288,149	1,368,000	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

40501465-45

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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	
977,963	844,128	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。
693,593	692,640	161	職員退休及離職金				825,552	較上年度預算數844,128元，減少18,576元。
284,370	151,488	162	工員退休及離職金	年	1	692,640	692,640	提撥退撫基金。
1,657,933	1,649,224	18	福利費	年	1	132,912	132,912	提撥勞工退休準備金。
1,062,767	1,057,944	181	分擔員工保險費	年	1	132,912	132,912	提撥勞工退休準備金。
279,364	287,280	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。
315,802	304,000	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。
1,327,860	1,476,390	2	服務費用	年	1	288,000	288,000	休假旅遊補助費。
132,406	140,000	22	郵電費				272,160	較上年度預算數140,000元，減少14,000元。
132,406	140,000	222	電話費	年	1	126,000	126,000	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

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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		
879,854	957,990	27	一般服務費				1,147,424	較上年度預算數957,990元，增加189,434元。	
859,314	935,000	279	外包費	人、年	2x1	40,000	1,111,424	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。	
				人、月	2x12	42,976	80,000	校警勞務外包費。	
20,540	22,990	27F	體育活動費	人、年	18x1	2,000	1,031,424	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				36,000	280,000	較上年度預算數280,000元，無增減。
217,200	280,000	28Y	其他	年	1	280,000	280,000	280,000	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420,000元，除依實際需求移列電話費140,000元外，其餘如列數)。
98,400	98,400	29	公共關係費				98,400	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	月	12	8,200	98,400	98,400	校長特別費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-47

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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	
410,734	457,040	3	材料及用品費				449,360	較上年度預算數457,040元，減少7,680元。
410,734	457,040	32	用品消耗				449,360	
410,734	457,040	321	辦公(事務)用品	年	1	449,360	449,360	
								統籌業務費計算如下:普通班39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*17班*12月=130,560元，以上合計508,560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

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
8,515,524	7,139,251		合計				4,655,826	
8,515,524	7,139,251	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				4,655,826	
1,406,575	2,694,840	51	購置固定資產				1,257,500	
1,406,575	2,694,840		一般建築及設備計畫				1,257,500	新增。
			班級設備				227,000	
		514	購置機械及設備	臺	1	20,000	20,000	新購液晶投影機。
		516	購置什項設備	臺	9	23,000	207,000	新購實物投影機。
			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				846,000	
		514	購置機械及設備				846,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-49

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
				臺	29	23,000	667,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
				年	1	179,000	179,000	汰舊換新電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
1,406,575	2,694,840		校園設備					
1,084,115	2,540,500	514	購置機械及設備					
16,900		515	購置交通及運輸設備					
305,560	154,340	516	購置什項設備					
20,200		52	購置無形資產				36,000	
20,200			一般建築及設備計畫				36,000	新增。
			資訊設備				36,000	
		521	購置電腦軟體				36,000	
				年	1	36,000	36,000	教學用套裝軟體(電腦專案計畫)(新增)。
20,200			校園軟體設備					
20,200		521	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

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
7,088,749	4,444,411	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)				3,362,326	
7,088,749	4,444,411		一般建築及設備計畫				3,362,326	新增。
			教學大樓側走廊花檯、女兒牆及洗手檯整修工程				3,362,326	
		581	遞延修繕房屋建築支出				3,143,930	一、施工費
				平方公尺	380	460	174,800	施工架及墜落防止設施。
				平方公尺	75	530	39,750	原有花台及部份女兒牆拆除運棄。
				座	32	21,000	672,000	洗手台組(含拆除運棄、配管安裝、明鏡及水龍頭)。
				平方公尺	144	2,420	348,480	內走廊側安全護欄不銹鋼。
				平方公尺	287	1,310	375,970	女兒牆表面飾材整修(含拆除運棄及防水)。

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

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
				平方公尺	3,476	180	625,680	油漆粉刷（含舊漆刮除）。
				組	42	2,000	84,000	走廊側清潔用品掛架（含拖把、抹布等及按裝）。
				組	8	39,375	315,000	樓名設置(含吊掛按裝)。
				平方公尺	205	1,250	256,250	既有欄杆兩側固定點加固補強及全面噴（烤）漆處理。
				層	6	42,000	252,000	走廊側牆景觀綠美化(含填土、排水系統及植栽)。
				式	1	157,197	157,197	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	61,199	61,199	三、工程管理費(按施工費2%)提列。
7,088,749	4,444,411		校園整修工程					
7,088,749	4,444,411	581	遞延修繕房屋建築支出					

本 頁 空 白

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

40501465-53

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104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	%	
3,652,520,328	100.00		資產合計	3,628,528,757	100.00	3,219,482,909	418,422,848	3,637,905,757	100.00	-9,377,000
3,652,520,328	100.00	1	資產	3,628,528,757	100.00	3,219,482,909	418,422,848	3,637,905,757	100.00	-9,377,000
32,084,736	0.88	11	流動資產	8,093,165	0.22	8,833,433	8,636,732	17,470,165	0.48	-9,377,000
31,834,736	0.87	111	現金	7,843,165	0.22	7,326,216	9,893,949	17,220,165	0.47	-9,377,000
31,834,736	0.87	1112	銀行存款	7,843,165	0.22	7,326,216	9,893,949	17,220,165	0.47	-9,377,000
		113	應收款項			1,032,570	-1,032,570			
		113Y	其他應收款			1,032,570	-1,032,570			
250,000	0.01	115	預付款項	250,000	0.00	474,647	-224,647	250,000	0.01	
250,000	0.01	1154	預付費用	250,000	0.00	474,647	-224,647	250,000	0.01	
2,890,405	0.08	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,890,405	0.08	3,022,468	-132,063	2,890,405	0.08	
2,890,405	0.08	124	準備金	2,890,405	0.08	3,022,468	-132,063	2,890,405	0.08	
2,459,151	0.07	1241	退休及離職準備金	2,459,151	0.07	2,938,607	-479,456	2,459,151	0.07	
431,254	0.01	124Y	其他準備金	431,254	0.01	83,861	347,393	431,254	0.01	
3,617,545,187	99.04	13	其他資產	3,617,545,187	99.70	3,207,627,008	409,918,179	3,617,545,187	99.44	
3,617,545,187	99.04	131	什項資產	3,617,545,187	99.70	3,207,627,008	409,918,179	3,617,545,187	99.44	
227,729	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	227,729	0.01	94,000	133,729	227,729	0.01	
3,617,317,458	99.04	1316	代管資產	3,617,317,458	99.69	3,207,533,008	409,784,450	3,617,317,458	99.43	
3,652,520,328	100.00		負債及基金餘額合計	3,628,528,757	100.00	3,219,482,909	418,422,848	3,637,905,757	100.00	-9,377,000
3,627,909,218	99.33	2	負債	3,627,909,218	99.98	3,219,399,048	408,510,170	3,627,909,218	99.73	
6,437,192	0.18	21	流動負債	6,437,192	0.17	7,035,390	-598,198	6,437,192	0.18	
6,370,132	0.17	212	應付款項	6,370,132	0.17	7,035,390	-665,258	6,370,132	0.18	
6,370,132	0.17	2123	應付代收款	6,370,132	0.17	7,035,390	-665,258	6,370,132	0.18	
67,060	0.01	213	預收款項	67,060	0.00		67,060	67,060	0.00	
67,060	0.01	213Y	其他預收款	67,060	0.00		67,060	67,060	0.00	

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105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104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	%	
3,621,472,026	99.15	22	其他負債	3,621,472,026	99.81	3,212,363,658	409,108,368	3,621,472,026	99.55	
3,621,472,026	99.15	221	什項負債	3,621,472,026	99.81	3,212,363,658	409,108,368	3,621,472,026	99.55	
1,695,417	0.05	2211	存入保證金	1,695,417	0.05	1,892,043	-196,626	1,695,417	0.05	
2,459,151	0.06	2213	應付退休及離職金	2,459,151	0.07	2,938,607	-479,456	2,459,151	0.07	
3,617,317,458	99.04	2214	應付代管資產	3,617,317,458	99.69	3,207,533,008	409,784,450	3,617,317,458	99.43	
24,611,110	0.67	3	基金餘額	619,539	0.02	83,861	9,912,678	9,996,539	0.27	-9,377,000
24,611,110	0.67	31	基金餘額	619,539	0.02	83,861	9,912,678	9,996,539	0.27	-9,377,000
24,611,110	0.67	311	基金餘額	619,539	0.02	83,861	9,912,678	9,996,539	0.27	-9,377,000
24,611,110	0.67	3111	累積餘額	619,539	0.02	83,861	9,912,678	9,996,539	0.27	-9,377,000

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53,933,164元、無形資產306,420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

40501465-55

各項費用彙計表

中華民國105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
202,467,038	194,100,666	合計	194,895,065	157,837,566	14,070,067	18,331,606	4,655,826
181,681,850	176,480,054	用人費用	180,859,800	150,923,975	13,705,403	16,230,422	
94,981,737	93,211,260	正式員額薪資	91,759,800	71,412,000	9,649,860	10,697,940	
92,139,098	89,437,860	職員薪金	88,357,860	71,412,000	8,905,860	8,040,000	
2,842,639	3,773,400	工員工資	3,401,940		744,000	2,657,940	
3,680,320	1,217,496	聘僱及兼職人員薪資	1,217,496	1,217,496			
398,071	499,896	聘用人員薪金	499,896	499,896			
3,282,249	717,600	兼職人員酬金	717,600	717,600			
951,135	1,159,070	超時工作報酬	1,142,561	538,299	76,266	527,996	
865,715	1,130,670	加班費	1,114,161	509,899	76,266	527,996	
85,420	28,400	誤餐費	28,400	28,400			
21,048,606	23,003,330	獎金	22,671,420	18,039,197	2,045,233	2,586,990	
9,316,268	11,305,110	考績獎金	11,153,200	9,050,210	839,000	1,263,990	
11,732,338	11,698,220	年終獎金	11,518,220	8,988,987	1,206,233	1,323,000	
46,288,140	44,374,724	退休及卹償金	50,594,093	49,002,029	766,512	825,552	
45,477,950	44,200,196	職員退休及離職金	43,755,136	42,319,024	743,472	692,640	
810,190	174,528	工員退休及離職金	6,838,957	6,683,005	23,040	132,912	
14,731,912	13,514,174	福利費	13,474,430	10,714,954	1,167,532	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105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						
9,458,634	8,300,784	分擔員工保險費		8,346,060	6,434,364	879,912	1,031,784	
142,500	383,500	傷病醫藥費		282,520	276,500	6,020		
1,155,370	1,348,200	員工通勤交通費		1,320,480	846,720	201,600	272,160	
3,975,408	3,481,690	其他福利費		3,525,370	3,157,370	80,000	288,000	
7,120,691	5,623,893	服務費用		5,660,275	3,922,451	86,000	1,651,824	
1,547,185	1,663,833	水電費		1,571,823	1,571,823			
1,434,334	1,513,200	工作場所電費		1,461,229	1,461,229			
112,851	150,633	工作場所水費		110,594	110,594			
132,406	140,000	郵電費		126,000			126,000	
132,406	140,000	電話費		126,000			126,000	
101,094	85,500	旅運費		76,200	76,200			
70,221	66,960	國內旅費		57,660	57,660			
630		貨物運費						
30,243	18,540	其他旅運費		18,540	18,540			
33,218	49,820	印刷裝訂與廣告費		49,820	49,820			
33,218	49,820	印刷及裝訂費		49,820	49,820			
1,258,964	1,490,600	修理保養及保固費		1,464,800	1,464,800			
917,494	1,096,500	一般房屋修護費		1,075,250	1,075,250			

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105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					
341,470	394,100	機械及設備修護費	389,550	389,550			
1,807,804	1,163,920	一般服務費	1,395,712	216,288	32,000	1,147,424	
20,810	59,520	佣金、匯費、經理費及手續費	36,288	36,288			
859,314	935,000	外包費	1,111,424			1,111,424	
762,992		計時與計件人員酬金					
164,688	169,400	體育活動費	248,000	180,000	32,000	36,000	
2,141,620	931,820	專業服務費	877,520	543,520	54,000	280,000	
1,696,530	98,400	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,400	98,400			
17,000	42,000	委託檢驗(定)試驗認證費	39,000	39,000			
	7,820	試務甄選費	7,820	7,820			
15,800	36,000	電子計算機軟體服務費					
412,290	747,600	其他	732,300	398,300	54,000	280,000	
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	
2,586,124	2,434,010	材料及用品費	2,265,900	1,630,940	185,600	449,360	
1,042,367	662,054	使用材料費	566,000	478,170	87,830		
1,042,367	662,054	設備零件	566,000	478,170	87,830		
1,543,757	1,771,956	用品消耗	1,699,900	1,152,770	97,770	449,360	

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105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
439,189	477,620	辦公(事務)用品	469,940	20,580		449,360	
303,755	175,506	報章什誌	162,800	108,230	54,570		
9,900		農業與園藝用品及環境美化費					
12,591	20,940	醫療用品(非醫療院所使用)	19,590	19,590			
778,322	1,097,890	其他	1,047,570	1,004,370	43,200		
511,410	30,000	租金、償債與利息	34,000	34,000			
506,610	30,000	交通及運輸設備租金	34,000	34,000			
506,610	30,000	車租	34,000	34,000			
4,800		什項設備租金					
4,800		什項設備租金					
8,515,524	7,139,251	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,655,826				4,655,826
1,406,575	2,694,840	購置固定資產	1,257,500				1,257,500
1,084,115	2,540,500	購置機械及設備	1,050,500				1,050,500
16,900		購置交通及運輸設備					
305,560	154,340	購置什項設備	207,000				207,000
20,200		購置無形資產	36,000				36,000
20,200		購置電腦軟體	36,000				36,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-59

各項費用彙計表

中華民國105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					
7,088,749	4,444,411	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)	3,362,326				3,362,326
7,088,749	4,444,411	遞延修繕房屋建築支出	3,362,326				3,362,326
1,404,389	1,556,458	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	593,064	500,000	93,064		
1,404,389	1,556,458	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	593,064	500,000	93,064		
1,404,389	1,556,458	其他	593,064	500,000	93,064		
647,050	837,000	其他	826,200	826,200			
647,050	837,000	其他支出	826,200	826,200			
647,050	837,000	其他	826,200	826,200			

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105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	124	127	-3	
國民教育計畫部分	90	92	-2	
正式職員	89	91	-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	19	-1	
正式職員	11	11		
正式工員	7	8	-1	

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	180,859,800	91,759,800	1,217,496	1,142,561		11,518,220		11,153,200
國民教育計畫	150,923,975	71,412,000	1,217,496	538,299		8,988,987		9,050,210
職員薪金	71,412,000	71,412,000						
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	9,050,210							9,050,210
年終獎金	8,988,987					8,988,987		
職員退休及離職金	42,319,024							
工員退休及離職金	6,683,005							
分擔員工保險費	6,434,364							
傷病醫藥費	276,500							
員工通勤交通費	846,720							
其他福利費	3,157,370							
學前教育計畫	13,705,403	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						

彙計表

105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	
	50,594,093			8,346,060	282,520		1,320,480	3,525,370	
	49,002,029			6,434,364	276,500		846,720	3,157,370	
	42,319,024								
	6,683,005			6,434,364	276,500		846,720	3,157,370	
	766,512			879,912	6,020		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
加班費	76,266			76,266				
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	879,912							
傷病醫藥費	6,020							
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							

彙計表

105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					
					6,020				
							201,600		
	825,552			1,031,784				80,000	
							272,160	288,000	
	692,640								
	132,912								
				1,031,784					

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
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

105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	
							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

聘用及約僱人員明細表

中華民國105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	105/1/1-105/12/31	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

40501465-69

單位（或計畫）成本分析表

中華民國105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				194,895,065	
國民教育計畫				157,837,566	
學前教育計畫				14,070,067	
一般行政管理計畫				18,331,606	
建築及設備計畫				4,655,826	

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105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				171,907,633	
國民教育計畫				157,837,566	
學前教育計畫				14,070,067	
(上)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	
(前)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	
(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	

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

40501465-71

固定項目明細表

中華民國105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	52,946,084	1,293,500		54,239,584	
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	28,464,499	1,050,500		29,514,999	
交通及運輸設備	1,719,325			1,719,325	
什項設備	11,685,147	207,000		11,892,147	
電腦軟體	270,420	36,000		306,420	

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）。