

中華民國106年度 4-0501231

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－臺北市立五常國民中學

# 附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 黃鳳雲

機關長官 黃桐良

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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 - 8 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 9 - 10 頁
(二) 現金流量預計表	第 11 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 13 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 14 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 15 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 16 頁
(五) 基金來源－政府其他撥入收入明細表	第 17 頁
(六) 基金來源－雜項收入明細表	第 18 頁
(七) 基金用途－國民教育計畫明細表	第 19 - 35 頁
(八) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 36 - 40 頁
(九) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 41 - 47 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 - 56 頁
(三) 員工人數彙計表	第 57 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
(七) 固定項目明細表	第 64 頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-1

## 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	99,416,083	105,935,165	-6,519,082	-6.15
基金用途	108,615,326	117,431,946	-8,816,620	-7.51
賸餘(短絀－)	-9,199,243	-11,496,781	2,297,538	--
餘絀情形：				
基金餘額	25,891,347	35,090,590	-9,199,243	-26.22
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-9,199,243	-11,496,781	2,297,538	--

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－臺北市立五常國民中學

## 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，以培養青少年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、會計室及人事室等單位。

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：掌理公文收發登錄、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－臺北市立五常國民中學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 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。

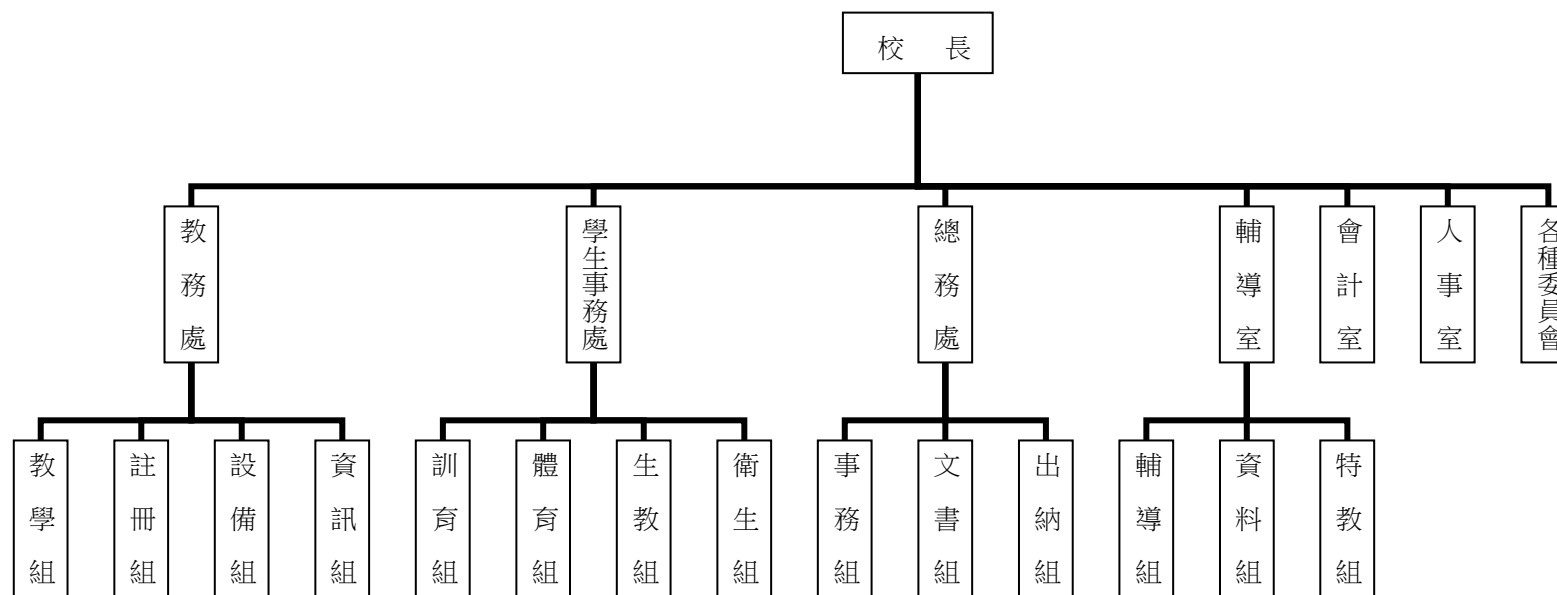
資料組：辦理輔導資料搜集建檔、組訓愛心家長、實施測驗、社區人力整合、出版親職刊物等事項。

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。

### 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－臺北市立五常國民中學

## 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，設立啟智班及身心障礙資源班，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		112,698,857	125,196,378	134,574,812	105,935,165	99,416,083
用途部分		115,724,704	118,009,068	110,731,588	117,431,946	108,615,326
餘絀部分		-3,025,847	7,187,310	23,843,224	-11,496,781	-9,199,243

### 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 86,228,765 元，預定招收普通班 9 班，藝術才能美術班 3 班、集中式特教班 2 班、身障類資源班 2 班(不分類 1 班、視障 1 班)及學習資源班 1 班，合計 17 班，學生人數 330 人，新購運動器材、教具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；並辦理暑期游泳訓練班、教師甄選、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

(二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 17,507,424 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 4,879,137 元，係購置各項教學設備及行政設備，並辦理全校防墜網及各樓層女兒牆花格鋁安全護網整修工程、學校優質圖書館整修工程，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，如日語社、街舞社、小說社、國樂社、小荒野社等。
- 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－臺北市立五常國民中學

## 業務計畫及預算概要

中華民國 106 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 197,000 元，財產處分收入 58,000 元，其他財產收入 1,406,000 元，市庫撥款收入 97,451,983 元，政府其他撥入收入 202,000 元，雜項收入 101,100 元，基金來源合計 99,416,083 元。

(二) 本年度基金用途：國民教育計畫 86,228,765 元，一般行政管理計畫 17,507,424 元，建築及設備計畫 4,879,137 元，基金用途合計 108,615,326 元。並辦理全校防墜網及各樓層女兒牆花格鋁安全護網整修工程 902,224 元、學校優質圖書館整修工程 1,838,328 元，以改善教學環境，增進教學效能，提高行政效率。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 9,199,243 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 9,199,243 元。

四、補辦預算事項：本年度無補辦預算事項。

### 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：本年度預算員額校長 1 人、教師 46 人、行政人員 13 人、專任輔導教師 1 人、校警 1 人、工友 2 人，總計 64 人，較上年度預算員額無增減。

(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 197,000 元，較上年度預算數 212,000 元，依業務需要核實減列 15,000 元。

2. 財產處分收入本年度預算數 58,000 元，較上年度預算數 31,938 元，依業務需要核實增列 26,062 元。

3. 其他財產收入本年度預算數 1,406,000 元，較上年度預算數 1,336,855 元，依業務需要核實增列 69,145 元。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 97,451,983 元，較上年度預算數 104,304,867 元，依業務需要核實減列 6,852,884 元。

5. 政府其他撥入收入本年度預算數 202,000 元，較上年度預算數 0 元，依業務需要核實增列 202,000 元。

6. 雜項收入本年度預算數 101,100 元，較上年度預算數 49,505 元，依業務需要核實增列 51,595 元。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

### 業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

- 7.用人費用本年度預算數 94,424,636 元，較上年度預算數 98,252,917 元，依業務需要核實減列 3,828,281 元。
- 8.服務費用本年度預算數 6,682,254 元，較上年度預算數 6,413,940 元，依業務需要核實增列 268,314 元。
- 9.材料及用品費本年度預算數 1,301,490 元，較上年度預算數 1,236,395 元，依業務需要核實增列 65,095 元。
- 10.租金、償債與利息本年度預算數 384,800 元，較上年度預算數 384,800 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 4,879,137 元，較上年度預算數 10,199,885 元，依業務需要核實減列 5,320,748 元。
- 12.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 748,959 元，較上年度預算數 747,959 元，依業務需要核實增列 1,000 元。
- 13.其他本年度預算數 194,050 元，較上年度預算數 196,050 元，依業務需要核實減列 2,000 元。

二、105 學年度第 2 學期核定普通班 9 班，藝術才能美術班 3 班、啓智班 2 班、身心障礙資源班 2 班及學習困難資源班 1 班，共計 17 班，預定招收學生人數 330 人。

106 學年度第 1 學期預估普通班 9 班，藝術才能美術班 3 班、啓智班 2 班、身心障礙資源班 2 班及學習困難資源班 1 班，共計 17 班，預定招收學生人數 330 人。

三、其他有關說明：無。

# 主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-9

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			
134,574,812	4	基金來源	99,416,083	105,935,165	-6,519,082
191,000	43	勞務收入	197,000	212,000	-15,000
191,000	431	服務收入	197,000	212,000	-15,000
1,526,042	45	財產收入	1,464,000	1,368,793	95,207
58,430	451	財產處分收入	58,000	31,938	26,062
1,467,612	45Y	其他財產收入	1,406,000	1,336,855	69,145
132,680,428	46	政府撥入收入	97,653,983	104,304,867	-6,650,884
130,069,685	462	市庫撥款收入	97,451,983	104,304,867	-6,852,884
2,610,743	46Y	政府其他撥入收入	202,000		202,000
177,342	4Y	其他收入	101,100	49,505	51,595
177,342	4YY	雜項收入	101,100	49,505	51,595
110,731,588	5	基金用途	108,615,326	117,431,946	-8,816,620
88,459,712	53	國民教育計畫	86,228,765	88,469,667	-2,240,902
16,743,844	5L	一般行政管理計畫	17,507,424	18,762,394	-1,254,970
5,528,032	5M	建築及設備計畫	4,879,137	10,199,885	-5,320,748
23,843,224	6	本期賸餘(短絀-)	-9,199,243	-11,496,781	2,297,538
22,744,147	71	期初基金餘額	35,090,590	13,880,237	21,210,353

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

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			
46,587,371	73	期末基金餘額	25,891,347	2,383,456	23,507,891

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-11

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－)	-9,199,243	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-9,199,243	
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－)	-9,199,243	
84	期初現金及約當現金	36,462,801	
85	期末現金及約當現金	27,263,558	

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－臺北市立五常國民中學

40501231-13

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	
191,000	212,000		合計				197,000	
191,000	212,000	431	服務收入				197,000	較上年度預算數212,000元，減少15,000元。
				人	270	700	189,000	暑期游泳訓練班學生票收入(收支對列)。
				人	10	800	8,000	暑期游泳訓練班普通票收入(收支對列)。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	
58,430	31,938		合計				58,000	
58,430	31,938	451	財產處分收入	年	1	58,000	58,000	較上年度預算數31,938元，增加26,062元。 財產報廢變賣收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-15

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	
1,467,612	1,336,855		合計				1,406,000	
1,467,612	1,336,855	45Y	其他財產收入				1,406,000	較上年度預算數1,336,855元，增加69,145元。
				年	1	39,000	39,000	合作社及托兒所場地租金收入
				年	1	87,000	87,000	開放場地夜間及假日停車收入(收支對列)。
				年	1	1,250,000	1,250,000	校園場地開放租借收入(收支對列)。
				年	1	30,000	30,000	教職員工停車收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

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	
130,069,685	104,304,867		合計				97,451,983	
130,069,685	104,304,867	462	市庫撥款收入	年	1	97,451,983	97,451,983	較上年度預算數104,304,867元，減少6,852,884元。市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-17

基金來源－政府其他撥入收入明細表

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	
2,610,743			合計				202,000	
2,610,743		46Y	政府其他撥入收入	年	1	202,000	202,000	新增項目 航空噪音防治設施電費、維護 費補助(收支對列)。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	
177,342	49,505		合計				101,100	
177,342	49,505	4YY	雜項收入	年	1	101,100	101,100	較上年度預算數49,505元，增加51,595元。 數位學生證補卡及刷卡簡訊發送、招標文件工本費等收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-19

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	
88,459,712	88,469,667		合 計				86,228,765	
79,909,052	80,825,768	1	用人費用				78,351,230	
34,899,400	36,144,000	11	正式員額薪資				34,920,000	較上年度預算數36,144,000元，減少1,224,000元。
34,899,400	36,144,000	113	職員薪金	年	1	20,748,000	20,748,000	教職員27人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	14,172,000	14,172,000	教職員20人薪金(詳用人費用彙計表)。
3,200,579	875,200	12	聘僱及兼職人員薪資				875,200	較上年度預算數875,200元，無增減。
3,200,579	875,200	124	兼職人員酬金	節	1,320	360	475,200	教師代課鐘點費，本校編制教師總人數47人，按9分之1計，編列6人，每人220節，總節數6人x220節=1,320節。
				年	1	400,000	400,000	美術班鐘點費(控留教師1名，改編鐘點費)。
395,380	337,338	13	超時工作報酬				340,072	較上年度預算數337,338元，增加2,734元。
379,380	309,498	131	加班費	年	1	290,765	290,765	兼行政教師不休假出勤加班費。



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	
16,000	27,840	133	誤餐費	年	1	21,467	21,467	兼行政特教教師不休假出勤加班費。
				人次	50	80	4,000	教職員工辦理各項業務逾時誤餐費(班級業務費)。
				人次	50	80	4,000	藝術才能美術班教學工作人員逾時誤餐費(特教藝才班業務費)。
				人次	24	80	1,920	校慶運動會工作人員逾時誤餐費
				人次	120	80	9,600	活化教學工作人員逾時誤餐費。
				人次	60	80	4,800	輔導活動工作人員逾時誤餐費。
				人次	20	80	1,600	性別平等教育宣導工作人員逾時誤餐費。
				人次	24	80	1,920	冬夏令營工作人員逾時誤餐費。
7,836,936	9,292,500	15	獎金				7,433,000	較上年度預算數9,292,500元，減少1,859,500元。
3,316,565	4,774,500	151	考績獎金	年	1	1,729,000	1,729,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	1,339,000	1,339,000	依考績法規定核發之獎金。
4,520,371	4,518,000	152	年終獎金	年	1	2,593,500	2,593,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	1,771,500	1,771,500	依規定於年節加發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-21

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	
28,092,171	28,481,112	16	退休及卹償金				29,365,392	較上年度預算數28,481,112元，增加884,280元。
28,092,171	28,481,112	161	職員退休及離職金	年	1	1,720,368	1,720,368	提撥退撫基金。
				年	1	1,201,824	1,201,824	提撥退撫基金。
				年	1	26,443,200	26,443,200	退休人員月退休金，70人x31,480元x12月=26,443,200元。
5,484,586	5,695,618	18	福利費				5,417,566	較上年度預算數5,695,618元，減少278,052元。
3,397,048	3,225,648	181	分擔員工保險費	年	1	1,845,312	1,845,312	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	1,270,284	1,270,284	分擔公保、勞保、健保費。
94,500	158,000	183	傷病醫藥費	人	9	16,000	144,000	教職員健康檢查費。
				人	4	3,500	14,000	教職員健康檢查費。
455,948	504,000	187	員工通勤交通費	人、月、段	10x12x1	630	75,600	教師上下班交通費。
				人、月、段	14x10x2	630	176,400	教師上下班交通費。
				人、月、段	20x10x2	630	252,000	特教教師上下班交通費。
1,537,090	1,807,970	18Y	其他福利費	年	1	224,000	224,000	休假旅遊補助費。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	16,000	16,000	休假旅遊補助費。
				人、年	4x1	6,000	24,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	520,000	520,000	退休人員子女教育補助費。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元x2月x2人)
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元x5月x2人)
				年	1	380,000	380,000	子女教育補助費。
5,320,643	5,326,025	2	服務費用				5,493,156	
1,430,916	2,399,856	21	水電費				2,560,832	較上年度預算數2,399,856元，增加160,976元。
1,305,302	2,229,226	212	工作場所電費				2,386,720	
				年	1	112,000	112,000	航空噪音防治設施電費補助(收支對列)。
				年	1	540,000	540,000	溫水游泳池燃料費(電費)。
				年	1	1,106,720	1,106,720	班級電費。
				年	1	38,000	38,000	電費(游泳池水電清潔維護)。
				年	1	330,000	330,000	身障選手訓練站補助電費。
				年	1	10,000	10,000	暑期游泳訓練班電費(收支對列)
				年	1	250,000	250,000	開放學校場地租借電費(收支對列)。
125,614	170,630	214	工作場所水費				174,112	
				年	1	140,712	140,712	班級水費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-23

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	
				年	1	11,000	11,000	水費(游泳池水電清潔維護)。
				年	1	20,000	20,000	身障選手訓練站補助水費。
				年	1	2,400	2,400	暑期游泳訓練班水費(收支對列)
45,697	22,590	22	郵電費				24,045	較上年度預算數22,590元，增加1,455元。
6,870	3,600	221	郵費				4,000	
				學期	2	2,000	4,000	寄發通知單等郵資(班級業務費)
38,827	18,990	222	電話費				20,045	
				年	1	20,045	20,045	教學活動用電話費(班級業務費)
68,736	104,850	23	旅運費				100,200	較上年度預算數104,850元，減少4,650元。
29,140	54,250	231	國內旅費				49,600	
				人、天	8x3	1,550	37,200	校外教學隨隊人員出差旅費。
				年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。
35,800	47,600	236	貨物運費				47,600	
				次	2	800	1,600	各級學校美術班聯合成果展運送作品往返費用。
				輛、次	4x2	5,750	46,000	跆拳道比賽地墊、圍欄搬運費(往、返)專用搬運車。
3,796	3,000	23Y	其他旅運費				3,000	
				人次	100	30	3,000	教職員工因公外出洽辦公務或辦

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	
177,761	73,475	24	印刷裝訂與廣告費				69,801	理活動所需公車票費(班級業務費)。
177,761	73,475	241	印刷及裝訂費				69,801	較上年度預算數73,475元，減少3,674元。
				年	1	6,326	6,326	印製教學用表冊及零星報表等(班級業務費)。
				本	400	30	12,000	校慶運動會特刊等印製。
				年	1	3,200	3,200	活化教學成果報告等印製。
				年	1	3,400	3,400	輔導活動刊物印製。
				年	1	5,775	5,775	各級學校美術班聯合成果展資料印製。
				年	1	39,100	39,100	跆拳道比賽秩序冊、選手證、獎狀、裁判聘書印製。
930,805	753,200	25	修理保養及保固費				781,000	較上年度預算數753,200元，增加27,800元。
612,079	529,000	252	一般房屋修護費				467,000	
				學期	2	162,500	325,000	校舍及其他建築物等修理維護費
				年	1	12,000	12,000	暑期游泳訓練班場地維護費等(收支對列)。
				年	1	100,000	100,000	開放學校場地租借校舍修理維護費(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-25

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	
				年	1	30,000	30,000	開放場地夜間及假日停車場校舍維護費(收支對列)。
19,800	19,200	255	機械及設備修護費				19,000	
				年	1	19,000	19,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
298,926	205,000	257	什項設備修護費				295,000	
				年	1	90,000	90,000	航空噪音防治設施維護費補助(收支對列)。
				學期	2	37,500	75,000	黑板課桌椅、教育、童軍器材、工藝器材及其他器材等維護。
				年	1	30,000	30,000	設備修理維護費(游泳池水電清潔維護)。
				年	1	100,000	100,000	開放學校場地租借器材維護、飲水機保養等(收支對列)。
4,489	12,000	26	保險費				11,200	較上年度預算數12,000元，減少800元。
4,489	12,000	26Y	其他保險費				11,200	
				人	280	40	11,200	暑期游泳訓練班學員保險費(收支對列)。
1,709,259	1,162,354	27	一般服務費				1,160,778	較上年度預算數1,162,354元，減少1,576元。
3,164	10,080	276	佣金、匯費、經理費				9,504	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	
912,554	989,570	279	及手續費	人、學期	264x2	18	9,504	委託超商代收學雜費手續費。
			外包費	人、月	1x10	37,957	379,570	游泳池救生員業務外包費(派遣人力)。
				年	1	7,388	7,388	暑期游泳訓練班游泳池救生員分攤勞、健保費。
				年	1	57,680	57,680	暑期游泳訓練班游泳池救生員薪津。
				年	1	3,636	3,636	提撥暑期游泳訓練班游泳池救生員勞退準備金。
				年	1	400,000	400,000	開放學校場地租借人力保全外包(收支對列)。
				年	1	165,000	165,000	開放學校場地租借樹木修剪、器材清潔外包等(收支對列)。
				年	1	44,000	44,000	開放場地夜間及假日停車場清潔維護費(收支對列)。
743,821	68,704	27D	計時與計件人員酬金					
49,720	94,000	27F	體育活動費					
				人、年	27x1	2,000	54,000	文康活動費，本校編列教師27人，每人編列2,000元。
				人、年	20x1	2,000	40,000	文康活動費，本校編列特教教師

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-27

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	
952,980	797,700	28	專業服務費				785,300	20人，每人編列2,000元。 較上年度預算數797,700元，減少12,400元。
572,880	446,800	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				432,000	
				節	36	1,600	57,600	分組活動外聘講師鐘點費。
				節	3	1,200	3,600	身心障礙資源班外聘講師鐘點費(特教班級業務費)。
				班、月	2x12	600	14,400	身心障礙資源班教材編輯費。
				班、月	3x12	600	21,600	藝術才能班教材編輯費。
				班、月	2x12	600	14,400	啟智班教材編輯費。
				節	3	1,600	4,800	藝術才能美術班外聘講師鐘點費(特教藝才班業務費)。
				節	2	1,600	3,200	集中式特教班外聘講師鐘點費(特教班級業務費)。
				節	16	1,600	25,600	活化教學外聘講師鐘點費。
				節	16	800	12,800	活化教學內聘講師鐘點費。
				節	15	800	12,000	課後社團活動內聘教師鐘點費。
				節	15	1,200	18,000	課後社團活動外聘教師鐘點費。
				節	12	1,600	19,200	輔導活動外聘講師或宣導活動鐘點費。



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	
				人次	2	2,000	4,000	輔導活動會議外聘專家出席費。
				節	2	800	1,600	輔導活動內聘講師鐘點費。
				節	3	1,600	4,800	性別平等教育宣導外聘講師鐘點費。
				節	2	1,600	3,200	人權、法治、品德教育活動外聘講師鐘點費。
				節	15	1,600	24,000	冬夏令營外聘講師鐘點費。
				節	24	800	19,200	教師專業成長內聘講師鐘點費。
				節	16	1,600	25,600	教師專業成長外聘講師鐘點費。
				節	280	500	140,000	暑期泳訓班教練指導鐘點費(收支對列)。
				節	3	800	2,400	技職教育、免試及12年國教校園宣導內聘講師鐘點費。
6,500	10,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費				12,400	
				臺、年	2x1	1,200	2,400	飲水機水質檢驗費(新增)。
				年	1	10,000	10,000	建物公共安全檢查及簽證費、消防安全檢測費(班級業務費)。
36,000		28A	電子計算機軟體服務費					
337,600	340,900	28Y	其他				340,900	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-29

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	
				人、天	43x4	1,000	172,000	跆拳道比賽外聘裁判費。
				人、小時	1x27	1,100	29,700	跆拳道比賽外聘醫生。
				人、天	58x4	600	139,200	跆拳道比賽場地組、檢錄組、記分組工作人員工作費(非公務人員)。
1,461,721	989,065	3	材料及用品費				1,057,570	
625,524	360,360	31	使用材料費				346,700	較上年度預算數360,360元，減少13,660元。
625,524	360,360	315	設備零件				346,700	
				年	1	7,800	7,800	集中式特教班教學用教具(特教班教學材料費)。
				年	1	30,000	30,000	藝術才能美術班教學用教具(特教藝才班教學材料費)(新增)。
				支	1	2,300	2,300	紅外線溫度檢測器(健康中心)(班級設備費移列)(新增)。
				支	4	2,200	8,800	耳溫槍(健康中心)(班級設備費移列)(新增)。
				臺	6	3,000	18,000	踏步機(特教資源班班級設備費移列)(新增)。
				班、年	12x1	6,300	75,600	電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
				年	1	2,400	2,400	輔導活動用教學設備。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	60	1,260	75,600	新購閱覽椅(學校優質圖書館整修工程移列)(新增)。
				張	12	5,000	60,000	新購閱覽桌(學校優質圖書館整修工程移列)(新增)。
				年	1	66,200	66,200	開放學校場地所需器材等(收支對列)。
836,197	628,705	32	用品消耗				710,870	較上年度預算數628,705元，增加82,165元。
28,602	60,175	321	辦公(事務)用品				60,775	
				年	1	10,800	10,800	身心障礙資源班教學用文具用品(特教班級業務費)。
				年	1	10,800	10,800	藝術才能班美術教學教學用文具及雜支(特教藝才班業務費)。
				年	1	11,200	11,200	集中式特教班教學用文具用品(特教班級業務費)。
				學期	2	4,200	8,400	活化教學用文具用品。
				年	1	4,750	4,750	人權、法治、品德教育活動用文具用品。
				學期	2	2,600	5,200	教師專業成長用文具用品。
				年	1	9,625	9,625	各級學校美術班聯合成果展場地佈置、裱框材料等雜支。
131,346	93,350	322	報章什誌				104,415	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-31

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						
11,923	5,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	年	1	2,000	2,000	藝術才能美術班教學活動所需之參考書籍等。(特教藝才班業務費)。					
				年	1	78,815	78,815	圖書(班級設備費移列)。					
				學期	2	10,000	20,000	活化教學推動閱讀書籍。					
				年	1	3,600	3,600	輔導活動參考書籍雜誌等。					
							5,000						
				664,326	470,180	32Y	其他	年	1	5,000	5,000	健康中心藥品。	
											540,680		
								班、年	9x1	13,820	124,380	教學用實驗器材、衛生器材、音樂用零星器材配件、工藝家事材料等(班級教材費)。	
								團	1	8,000	8,000	童軍教育所需材料等雜支。	
								年	1	12,700	12,700	專用垃圾袋、消毒藥水、清潔用品、衛生紙等(班級業務費)。	
年	1	27,640	27,640					身心障礙資源班教學活動所需之各種材料及場地佈置費等雜支(特教班教學材料費)。					
				年	1	11,460	11,460	藝術才能美術班教學活動所需之各種材料(特教藝才班教學材料					

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	18,840	18,840	費)。
				年	1	47,500	47,500	集中式特教班教學活動所需之各種材料(特教班教學材料費)。
				年	1	36,200	36,200	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	25,080	25,080	游泳池清潔消毒劑等雜支(游泳池水電清潔維護)。
				學期	2	5,200	10,400	校慶運動會場地佈置等雜支。
				年	1	4,600	4,600	活化教學班級經營等雜支。
				年	1	3,800	3,800	輔導活動相關用品等雜支。
				年	1	3,600	3,600	輔導活動適性評量測驗教材等。
				年	1	9,600	9,600	性別平等教育宣導用品等雜支。
				年	1	14,080	14,080	人權、法治、品德教育活動場地佈置等雜支。
				年	1	14,960	14,960	冬夏令營相關用品、場地佈置等雜支。
				班	28	230	6,440	暑期泳訓班教學器材費、雜支等(收支對列)。
				年	1	101,000	101,000	暑期泳訓班消毒劑(收支對列)。
				年	1	13,000	13,000	開放學校場地租借垃圾袋、清潔用品等雜支(收支對列)。
				年	1	13,000	13,000	開放場地夜間及假日停車場用垃

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-33

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	
				個	3	1,000	3,000	圾袋等雜支(收支對列)。
				年	1	44,400	44,400	各級學校美術班聯合成果展畫作畫框裝裱費。
								跆拳道比賽相關用品、場地佈置等雜支。
816,600	384,800	4	租金、償債與利息				384,800	
501,800		44	交通及運輸設備租金					
501,800		442	車租					
314,800	384,800	45	什項設備租金				384,800	較上年度預算數384,800元，無增減。
314,800	384,800	451	什項設備租金				384,800	
				月	12	400	4,800	電錶月租費(收支對列)。
				年	1	380,000	380,000	租用跆拳道比賽專用對練電子計分器、護具(須符合2015全中運規程)、電子計分器/品勢、電子過磅系統。
98,612		6	稅捐及規費(強制費)					
68,760		61	土地稅					
68,760		612	一般土地地價稅					
29,852		63	房屋稅					
29,852		631	一般房屋稅					

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	
606,101	747,959	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費				747,959	
73,381	32,000	72	捐助、補助與獎助				32,000	較上年度預算數32,000元，無增減。
28,000	32,000	726	獎助學員生給與	班、學期	16x2	1,000	32,000	優秀學生獎學金。
45,381		72Y	其他					
532,720	715,959	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				715,959	較上年度預算數715,959元，無增減。
532,720	715,959	74Y	其他	人、日	65x200	55	715,000	清寒學生餐費補助。
				人、年	7x1	137	959	集中式特教班之帶班教職員及教師助理員流感疫苗接種經費。
246,983	196,050	9	其他				194,050	
246,983	196,050	91	其他支出				194,050	較上年度預算數196,050元，減少2,000元。
246,983	196,050	91Y	其他	人、週、次	2x40x10	63	50,400	執行學生路隊安全導護費。
				年	1	1,000	1,000	集中式特教班學生獎品(特教班教學材料費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-35

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	
				份	50	100	5,000	校慶運動會獎品。
				人、學期	330x2	50	33,000	班級自治費。
				年	1	2,600	2,600	輔導活動學生獎品等。
				年	1	2,450	2,450	人權、法治、品德教育活動學生獎品。
				年	1	38,400	38,400	跆拳道比賽裁判及工作人員誤餐費。
				座	21	1,200	25,200	跆拳道比賽獎盃。
				面	360	100	36,000	跆拳道比賽獎牌。



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	
16,743,844	18,762,394		合 計				17,507,424	
15,817,435	17,427,149	1	用人費用				16,073,406	
10,620,851	11,160,000	11	正式員額薪資				10,740,000	較上年度預算數11,160,000元，減少420,000元。
9,298,811	9,924,000	113	職員薪金	年	1	9,504,000	9,504,000	教職員14人薪金(詳用人費用彙計表)。
742,920	720,000	114	工員工資	年	1	720,000	720,000	工員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
579,120	516,000	115	警餉	年	1	516,000	516,000	校警1人薪金(詳用人費用彙計表)。
398,476	535,773	13	超時工作報酬				453,510	較上年度預算數535,773元，減少82,263元。
398,476	535,773	131	加班費	年	1	413,735	413,735	不休假出勤加班費。
				人、小時	5x43	185	39,775	校園安全校內同仁例假日人力支援加班費。
2,305,421	3,255,000	15	獎金				2,489,500	較上年度預算數3,255,000元，減少765,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-37

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	
1,045,133	1,860,000	151	考績獎金	年	1	1,147,000	1,147,000	依考績法規定核發之獎金。
1,260,288	1,395,000	152	年終獎金	年	1	1,342,500	1,342,500	依規定於年節加發之獎金。
965,985	922,920	16	退休及卹償金				877,992	較上年度預算數922,920元，減少44,928元。
854,553	886,920	161	職員退休及離職金	年	1	841,992	841,992	職員提撥退撫基金。
111,432	36,000	162	工員退休及離職金	年	1	36,000	36,000	工員提撥勞工退休準備金。
1,526,702	1,553,456	18	福利費				1,512,404	較上年度預算數1,553,456元，減少41,052元。
1,112,671	1,039,536	181	分擔員工保險費	年	1	998,484	998,484	分擔公保、勞保、健保費。
180,166	241,920	187	員工通勤交通費	人、月、段	2x12x1	630	15,120	員工上下班交通費。
				人、月、段	15x12x2	630	226,800	員工上下班交通費。
233,865	272,000	18Y	其他福利費	年	1	272,000	272,000	休假旅遊補助費。
722,791	1,087,915	2	服務費用				1,189,098	
50,609	36,203	22	郵電費				38,214	較上年度預算數36,203元，增加

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	
50,609	36,203	222	電話費	年	1	38,214	38,214	2,011元。 校園安全保全專線電話費用等。
351,782	709,712	27	一般服務費				708,884	較上年度預算數709,712元，減少828元。
5,136		276	佣金、匯費、經理費及手續費					
327,310	675,712	279	外包費	人、年	4x1	40,000	674,884	160,000 消化超額職工(技工、工友)4人業務外包費。
				人、月	1x12	42,907	514,884	校警勞務外包費(編制1人)。
19,336	34,000	27F	體育活動費	人、年	17x1	2,000	34,000	34,000 文康活動費，本校編列教職員14人、工員2人、校警1人，合計17人，每人編列2,000元。
248,400	270,000	28	專業服務費				370,000	較上年度預算數270,000元，增加100,000元。
248,400	270,000	28Y	其他	年	1	370,000	370,000	校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用。
72,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-39

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	
72,000	72,000	291	公共關係費	月	12	6,000	72,000	減。
202,618	247,330	3	材料及用品費				72,000	校長特別費。
202,618	247,330	32	用品消耗				243,920	
199,708	241,920	321	辦公(事務)用品	年	1	240,920	243,920	較上年度預算數247,330元，減少3,410元。
							240,920	
							240,920	統籌業務費計算如下：普通班9班、集中式特教班4班、藝術才能班3班，1,290元x15班x12月=232,200元，810元x1班x12月=9,720元，以上合計共241,920元，除依實際需求移列職業團體會費1,000元外，其餘如列數。
2,910	5,410	325	服裝	人、年	1x1	300	3,000	
				人、套	1x1	1,500	300	校警服裝配備。
				雙	1	100	1,500	校警夏服(成立第30年)。
				人、雙	1x1	1,100	100	校警襪子。
1,000		7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活				1,100	校警皮鞋。
							1,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

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	
1,000		71	動費 會費				1,000	新增項目
1,000		713	職業團體會費				1,000	
				人、年	1x1	1,000	1,000	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－臺北市立五常國民中學

40501231-41

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	
5,528,032	10,199,885		合計				4,879,137	
5,528,032	10,199,885	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				4,879,137	
1,373,850	987,750	51	購置固定資產				2,102,585	
1,373,850	987,750		一般建築及設備計畫				2,102,585	
70,200			開放學校場地				63,000	
70,200		516	購置什項設備	組	1	63,000	63,000	汰舊換新不銹鋼手球門(開放學校場地)(收支對列)。
			學校優質圖書館整修工程				415,000	
		516	購置什項設備	臺	7	55,000	385,000	新購一對一分離式冷氣5噸(含配管線及安裝)(學校優質圖書館整修工程移列)。
				組	2	15,000	30,000	新購4人式沙發座椅(學校優質圖書館整修工程移列)。
			e化學習試辦				70,000	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	計畫 購置機械及 設備	部	7	10,000	70,000	70,000	新購平板電腦(電腦專案計畫)。  班級設備 購置機械及 設備  汰舊換新感應式讀卡機 (128×64mm LCD螢幕)(學務處)。 新購單眼相機(機身+18-135mm鏡 頭)(學務處)。 新購3D列印機(最大列印範圍 :140*140*135mm 每層列印厚度: 可自行設定)(教務處)。 新購高壓產生器(最大火花距離 100mm 輸出電壓10kv~60kv)(教 務處)。 汰舊換新反饋式電磁加熱攪拌器 (面板尺寸18*18cm)(教務處)。 汰舊換新單槍投影機(高流明含 吊掛安裝)(教務處)。
		514	班級設備 購置機械及 設備	臺	2	16,100	32,200	270,085	
				組	1	37,900	37,900	225,585	
				臺	1	58,485	58,485		
				臺	1	12,000	12,000		
				臺	1	21,000	21,000		
				臺	2	32,000	64,000		
		516	購置什項設				44,500		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-43

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	
			備	臺	1	16,500	16,500	新購通管機(通管長度15M)(總務處)。
				把	1	28,000	28,000	
		514	學校設備 購置機械及 設備				61,500	新購揚琴402型(國樂社)。
				臺	3	20,500	61,500	
		514	特殊班設備 購置機械及 設備				94,000	汰舊換新單槍投影機。
				臺	1	46,000	46,000	
		516	購置什項設 備	臺	1	32,000	32,000	新購電子白板(87吋含安裝)(學輔教室)。
				個	1	16,000	16,000	
		514	資訊設備 購置機械及 設備				1,129,000	汰舊換新單槍投影機(高流明含吊掛安裝)(素描教室)。
				部	13	22,000	286,000	
							1,129,000	新購鏡頭35mm(美術班)。
							1,129,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	
				部	34	22,000	748,000	畫)。
				年	1	95,000	95,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
1,303,650	987,750		校園設備					
824,805	845,500	514	購置機械及設備					
200,572	70,000	515	購置交通及運輸設備					
278,273	72,250	516	購置什項設備					
	36,000	52	購置無形資產				36,000	
	36,000		一般建築及設備計畫				36,000	
	36,000		資訊設備				36,000	
	36,000	521	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)。
4,154,182	9,176,135	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺				2,740,552	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-45

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		
4,154,182	9,176,135	581	北市臺北都會區捷運 固定資產重置基金專 用) 一般建築及設備計 畫 學校優質圖書 館整修工程 遞延修繕房 屋建築支出				2,740,552		
								1,838,328	
								1,838,328	
								1,646,600	一、施工費
					公尺	30	6,300	189,000	120cm矮櫃(固定式書櫃或置物櫃)。
					公尺	16	10,500	168,000	210cm高櫃(書櫃或置物櫃)。
					平方公尺	140	180	25,200	油漆。
					平方公尺	34	530	18,020	拆除工程(隔間牆)。
					間	1	26,250	26,250	舊有設施設備拆除運棄。
					平方公尺	236	350	82,600	新設PVC地毯(黏貼式)。
					平方公尺	115	2,500	287,500	新設木質實木地板。
				平方公尺	45	2,000	90,000	造型天花板。	
				式	1	53,770	53,770	鋁門更新(含拆除運棄、五金、安裝)。	
				式	1	60,000	60,000	圖書打包整理及復原工料。	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	
				平方公尺	62	1,580	97,960	新做隔間牆。
				平方公尺	13	4,000	52,000	新做木門。
				間	1	18,900	18,900	開關及插座(含配管線及打鑿)。
				組	3	45,000	135,000	固定式造型置物櫃。
				組	20	2,380	47,600	電源照明(2-28W電子高功率日光燈含安裝)。
				組	60	2,030	121,800	電源照明(4-14W電子高功率日光燈含安裝)。
				式	1	50,000	50,000	圖書分類標籤建置。
				式	1	60,000	60,000	外牆及內裝意象設計及情境佈置。
				平方公尺	100	630	63,000	輕鋼架天花局部更新。
				式	1	158,796	158,796	二、委託技術服務費(總包價法外加室內裝修圖說審查及竣工查驗費)。
				式	1	32,932	32,932	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
			全校防墜網及各樓層女兒牆花格鋁安全護網整修工程				902,224	
		581	遞延修繕房				902,224	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-47

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	
			屋建築支出				843,200	一、施工費
				平方公尺	230	1,500	345,000	防墜網整修(含拆除運棄)。
				平方公尺	350	1,292	452,200	女兒牆花格鋁安全護網(30公分高)。
				平方公尺	100	460	46,000	施工鷹架。
				式	1	42,160	42,160	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	16,864	16,864	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
4,154,182	9,176,135		校園整修工程					
1,594,778	3,624,112	581	遞延修繕房屋建築支出					
2,559,404	5,552,023	582	其他遞延支出					

本 頁 空 白

# 参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-49

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	%	
5,542,760,298	100.00		資產合計	5,522,064,274	100.00	4,996,091,944	535,171,573	5,531,263,517	100.00	-9,199,243
5,542,760,298	100.00	1	資產	5,522,064,274	100.00	4,996,091,944	535,171,573	5,531,263,517	100.00	-9,199,243
47,959,582	0.87	11	流動資產	27,263,558	0.49	3,168,211	33,294,590	36,462,801	0.66	-9,199,243
47,959,582	0.87	111	現金	27,263,558	0.49	3,162,451	33,300,350	36,462,801	0.66	-9,199,243
47,959,582	0.87	1112	銀行存款	27,263,558	0.49	3,162,451	33,300,350	36,462,801	0.66	-9,199,243
		115	預付款項			5,760	-5,760			
		1154	預付費用			5,760	-5,760			
1,162,536	0.02	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,162,536	0.02	1,007,553	154,983	1,162,536	0.02	
1,162,536	0.02	124	準備金	1,162,536	0.02	1,007,553	154,983	1,162,536	0.02	
230,000	0.00	1241	退休及離職準備金	230,000	0.00	75,017	154,983	230,000	0.00	
932,536	0.02	124Y	其他準備金	932,536	0.02	932,536		932,536	0.02	
5,493,638,180	99.11	13	其他資產	5,493,638,180	99.49	4,991,916,180	501,722,000	5,493,638,180	99.32	
5,493,638,180	99.11	131	什項資產	5,493,638,180	99.49	4,991,916,180	501,722,000	5,493,638,180	99.32	
5,493,638,180	99.11	1316	代管資產	5,493,638,180	99.49	4,991,916,180	501,722,000	5,493,638,180	99.32	
5,542,760,298	100.00		負債及基金餘額合計	5,522,064,274	100.00	4,996,091,944	535,171,573	5,531,263,517	100.00	-9,199,243
5,496,172,927	99.16	2	負債	5,496,172,927	99.53	4,993,708,488	502,464,439	5,496,172,927	99.37	
1,019,267	0.02	21	流動負債	1,019,267	0.02	537,791	481,476	1,019,267	0.02	
751,867	0.02	212	應付款項	751,867	0.02	537,791	214,076	751,867	0.02	
751,867	0.02	2123	應付代收款	751,867	0.02	537,791	214,076	751,867	0.02	
267,400	0.00	213	預收款項	267,400	0.00		267,400	267,400	0.00	
267,400	0.00	2133	預收收入	267,400	0.00		267,400	267,400	0.00	
5,495,153,660	99.14	22	其他負債	5,495,153,660	99.51	4,993,170,697	501,982,963	5,495,153,660	99.35	
5,495,153,660	99.14	221	什項負債	5,495,153,660	99.51	4,993,170,697	501,982,963	5,495,153,660	99.35	
1,279,000	0.02	2211	存入保證金	1,279,000	0.02	1,179,500	99,500	1,279,000	0.02	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	%	
230,000	0.00	2213	應付退休及離職金	230,000	0.00	75,017	154,983	230,000	0.00	
5,493,638,180	99.11	2214	應付代管資產	5,493,638,180	99.49	4,991,916,180	501,722,000	5,493,638,180	99.33	
6,480	0.01	2215	暫收及待結轉帳項	6,480	0.00		6,480	6,480	0.00	
46,587,371	0.84	3	基金餘額	25,891,347	0.47	2,383,456	32,707,134	35,090,590	0.63	-9,199,243
46,587,371	0.84	31	基金餘額	25,891,347	0.47	2,383,456	32,707,134	35,090,590	0.63	-9,199,243
46,587,371	0.84	311	基金餘額	25,891,347	0.47	2,383,456	32,707,134	35,090,590	0.63	-9,199,243
46,587,371	0.84	3111	累積餘額	25,891,347	0.47	2,383,456	32,707,134	35,090,590	0.63	-9,199,243

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數75,210元，上年度調整後預計數75,210元，本年度預計數75,210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33,975,438元、無形資產72,000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－臺北市立五常國民中學

40501231-51

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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
110,731,588	117,431,946	合計	108,615,326	86,228,765	17,507,424	4,879,137	
95,726,487	98,252,917	用人費用	94,424,636	78,351,230	16,073,406		
45,520,251	47,304,000	正式員額薪資	45,660,000	34,920,000	10,740,000		
44,198,211	46,068,000	職員薪金	44,424,000	34,920,000	9,504,000		
742,920	720,000	工員工資	720,000		720,000		
579,120	516,000	警餉	516,000		516,000		
3,200,579	875,200	聘僱及兼職人員薪資	875,200	875,200			
3,200,579	875,200	兼職人員酬金	875,200	875,200			
793,856	873,111	超時工作報酬	793,582	340,072	453,510		
777,856	845,271	加班費	765,742	312,232	453,510		
16,000	27,840	誤餐費	27,840	27,840			
10,142,357	12,547,500	獎金	9,922,500	7,433,000	2,489,500		
4,361,698	6,634,500	考績獎金	4,215,000	3,068,000	1,147,000		
5,780,659	5,913,000	年終獎金	5,707,500	4,365,000	1,342,500		
29,058,156	29,404,032	退休及卹償金	30,243,384	29,365,392	877,992		
28,946,724	29,368,032	職員退休及離職金	30,207,384	29,365,392	841,992		
111,432	36,000	工員退休及離職金	36,000		36,000		
7,011,288	7,249,074	福利費	6,929,970	5,417,566	1,512,404		

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
4,509,719	4,265,184	分擔員工保險費	4,114,080	3,115,596	998,484		
94,500	158,000	傷病醫藥費	158,000	158,000			
636,114	745,920	員工通勤交通費	745,920	504,000	241,920		
1,770,955	2,079,970	其他福利費	1,911,970	1,639,970	272,000		
6,043,434	6,413,940	服務費用	6,682,254	5,493,156	1,189,098		
1,430,916	2,399,856	水電費	2,560,832	2,560,832			
1,305,302	2,229,226	工作場所電費	2,386,720	2,386,720			
125,614	170,630	工作場所水費	174,112	174,112			
96,306	58,793	郵電費	62,259	24,045	38,214		
6,870	3,600	郵費	4,000	4,000			
89,436	55,193	電話費	58,259	20,045	38,214		
68,736	104,850	旅運費	100,200	100,200			
29,140	54,250	國內旅費	49,600	49,600			
35,800	47,600	貨物運費	47,600	47,600			
3,796	3,000	其他旅運費	3,000	3,000			
177,761	73,475	印刷裝訂與廣告費	69,801	69,801			
177,761	73,475	印刷及裝訂費	69,801	69,801			
930,805	753,200	修理保養及保固費	781,000	781,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-53

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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
612,079	529,000	一般房屋修護費	467,000	467,000		
19,800	19,200	機械及設備修護費	19,000	19,000		
298,926	205,000	什項設備修護費	295,000	295,000		
4,489	12,000	保險費	11,200	11,200		
4,489	12,000	其他保險費	11,200	11,200		
2,061,041	1,872,066	一般服務費	1,869,662	1,160,778	708,884	
8,300	10,080	佣金、匯費、經理費及手續費	9,504	9,504		
1,239,864	1,665,282	外包費	1,732,158	1,057,274	674,884	
743,821	68,704	計時與計件人員酬金				
69,056	128,000	體育活動費	128,000	94,000	34,000	
1,201,380	1,067,700	專業服務費	1,155,300	785,300	370,000	
572,880	446,800	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	432,000	432,000		
6,500	10,000	委託檢驗(定)試驗認證費	12,400	12,400		
36,000		電子計算機軟體服務費				
586,000	610,900	其他	710,900	340,900	370,000	
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000	
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000	
1,664,339	1,236,395	材料及用品費	1,301,490	1,057,570	243,920	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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 用途別科目	合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
625,524	360,360	使用材料費	346,700	346,700			
625,524	360,360	設備零件	346,700	346,700			
1,038,815	876,035	用品消耗	954,790	710,870	243,920		
228,310	302,095	辦公(事務)用品	301,695	60,775	240,920		
131,346	93,350	報章什誌	104,415	104,415			
2,910	5,410	服裝	3,000		3,000		
11,923	5,000	醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
664,326	470,180	其他	540,680	540,680			
816,600	384,800	租金、償債與利息	384,800	384,800			
501,800		交通及運輸設備租金					
501,800		車租					
314,800	384,800	什項設備租金	384,800	384,800			
314,800	384,800	什項設備租金	384,800	384,800			
5,528,032	10,199,885	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,879,137			4,879,137	
1,373,850	987,750	購置固定資產	2,102,585			2,102,585	
824,805	845,500	購置機械及設備	1,564,085			1,564,085	
200,572	70,000	購置交通及運輸設備					
348,473	72,250	購置什項設備	538,500			538,500	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-55

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	合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
	36,000	購置無形資產	36,000			36,000	
	36,000	購置電腦軟體	36,000			36,000	
4,154,182	9,176,135	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)	2,740,552			2,740,552	
1,594,778	3,624,112	遞延修繕房屋建築支出	2,740,552			2,740,552	
2,559,404	5,552,023	其他遞延支出					
98,612		稅捐及規費(強制費)					
68,760		土地稅					
68,760		一般土地地價稅					
29,852		房屋稅					
29,852		一般房屋稅					
607,101	747,959	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	748,959	747,959	1,000		
1,000		會費	1,000		1,000		
1,000		職業團體會費	1,000		1,000		
73,381	32,000	捐助、補助與獎助	32,000	32,000			
28,000	32,000	獎助學員生給與	32,000	32,000			
45,381		其他					

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
532,720	715,959	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	715,959	715,959			
532,720	715,959	其他	715,959	715,959			
246,983	196,050	其他	194,050	194,050			
246,983	196,050	其他支出	194,050	194,050			
246,983	196,050	其他	194,050	194,050			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-57

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	64	64		
國民教育計畫部分	47	47		
正式職員	47	47		
一般行政管理計畫部分	17	17		
正式職員	15	15		
正式工員	2	2		

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。

## 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	94,424,636	45,660,000	875,200	793,582		5,707,500		4,215,000
國民教育計畫	78,351,230	34,920,000	875,200	340,072		4,365,000		3,068,000
職員薪金	34,920,000	34,920,000						
兼職人員酬金	875,200		875,200					
加班費	312,232			312,232				
誤餐費	27,840			27,840				
考績獎金	3,068,000							3,068,000
年終獎金	4,365,000					4,365,000		
職員退休及離職金	29,365,392							
分擔員工保險費	3,115,596							
傷病醫藥費	158,000							
員工通勤交通費	504,000							
其他福利費	1,639,970							
一般行政管理計畫	16,073,406	10,740,000		453,510		1,342,500		1,147,000
職員薪金	9,504,000	9,504,000						
工員工資	720,000	720,000						
警餉	516,000	516,000						
加班費	453,510			453,510				



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	
	30,243,384			4,114,080	158,000		745,920	1,911,970	
	29,365,392			3,115,596	158,000		504,000	1,639,970	
	29,365,392			3,115,596	158,000		504,000	1,639,970	
	877,992			998,484			241,920	272,000	

## 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	1,147,000							1,147,000
年終獎金	1,342,500					1,342,500		
職員退休及離職金	841,992							
工員退休及離職金	36,000							
分擔員工保險費	998,484							
員工通勤交通費	241,920							
其他福利費	272,000							

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	
	841,992			998,484			241,920		
	36,000							272,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學單位（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				108,615,326	
國民教育計畫				86,228,765	
一般行政管理計畫				17,507,424	
建築及設備計畫				4,879,137	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

40501231-63

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				86,228,765	
國民教育計畫				86,228,765	
(上)年度預算數				88,469,667	
國民教育計畫				88,469,667	
(前)年度決算數				88,459,712	
國民教育計畫				88,459,712	
(103)年度決算數				91,384,931	
國民教育計畫				91,384,931	
(102)年度決算數				92,292,424	
國民教育計畫				92,292,424	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 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	31,908,853	2,138,585		34,047,438	
房屋及建築	2,592,691			2,592,691	
機械及設備	17,187,259	1,564,085		18,751,344	
交通及運輸設備	1,269,071			1,269,071	
什項設備	10,823,832	538,500		11,362,332	
電腦軟體	36,000	36,000		72,000	

註：92年度以前已提列折舊389,587元(包括機械及設備累計折舊178,781元、交通及運輸設備累計折舊34,748元、什項設備累計折舊176,058元)及已攤銷費用0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)。