

中華民國114年度

新 北 市 總 預 算 案

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金
新北市板橋區莒光國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市板橋區莒光國民小學編

新北市板橋區莒光國民小學
新北市地方教育發展基金
目 次
中 華 民 國 114 年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	-	4	頁
二、預算主要表					
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	5	-	5	頁
2、基金來源、用途及餘絀預計表說明.....	第	6	-	6	頁
3、現金流量預計表.....	第	7	-	7	頁
三、預算明細表					
1、基金來源明細表.....	第	8	-	8	頁
2、基金用途明細表.....	第	9	-	13	頁
四、預算附表					
單位(或計畫)成本分析表.....	第	14	-	14	頁
五、預算參考表					
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	-	15	頁
2、員工人數彙計表.....	第	16	-	16	頁
3、用人費用彙計表-依人員別.....	第	18	-	19	頁
4、用人費用彙計表-依用途別.....	第	20	-	21	頁
5、各項費用彙計表.....	第	22	-	24	頁
6、補辦預算明細表.....	第	25	-	25	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	26	-	26	頁
2、資本資產明細表.....	第	27	-	27	頁

新 北 市 板 橋 區 莒 光 國 民 小 學

新 北 市 地 方 教 育 發 展 基 金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)本校依據「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。
- (二)本校自 99 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「新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、施政重點

- (一)培育五育兼備，多元性向發展之健全國民。
- (二)加強生活教育，引導人生正確價值方向和行為態度。
- (三)陶冶並平衡身心發展，促進並調和群己關係。
- (四)精進教師專業知能，辦理教師專業評鑑，建立優質專業形象。
- (五)發揮輔導效能，防止高關懷學生中輟，建立友善校園。

三、組織概況

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、附設幼兒園、人事室及會計室等單位，員額編制教師 212 人、教保員 2 人、職員 7 人、技工 2 人、工友 5 人、廚工 1 人，共計 230 人。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	20	違規罰款收入 2 萬元。
財產收入	414	財產處分收入 2 千元、權利金收入 40 萬 8 千元、利息收入 4 千元。
政府撥入收入	314,990	公庫撥款收入 3 億 1,499 萬元。
規費收入	450	使用規費收入 45 萬元。
教學收入	1,600	學雜費收入 160 萬元。
其他收入	20	雜項收入 2 萬元。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育業務計畫	317,094	本年度預算編列 3 億 1,709 萬 4 千元，計有普通班 102 班、特教班 8 班、附設幼兒園 4 班，合計 114 班，學生人數 3,441 人；本計畫擬新購各科教學設備，充實各科教材，以提高教學效能，革新教學方法；辦理場地開放、藝文競賽、數位教學、科學推廣、學生輔導等項目，以期透過各項活動，強健學生身心體魄，增進學生生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進運作效能。
建築及設備業務計畫	2,400	本年度預算編列 240 萬元，計有其他設備 240 萬元，辦理充實各項教學及行政等設備以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 3 億 1,749 萬 4 千元，較上年度預算數 3 億 2,132 萬 9 千元，減少 383 萬 5 千元，約 1.19%，主要係政府撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3 億 1,949 萬 4 千元，較上年度預算數 3 億 2,282 萬 9 千元，減少 333 萬 5 千元，約 1.03%，主要係國民教育計畫減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 200 萬元，較上年度預算數 150 萬元，增加 50 萬元，約 33.33%，將移用以前基金餘額 200 萬元支應。

三、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設改良擴充

1. 112 年充實體育設施設備改善計畫-體育競賽器材設置電子計分板，6 萬元。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 3 億 2,520 萬 6,769 元，基金用途決算數 3 億 2,578 萬 4,707 元，短絀數 57 萬 7,938 元。

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述：

(一)基金來源部分：徵收及依法分配收入 1 萬 4,000 元、勞務收入 26 萬 7,000 元、財產收入 14 萬 6,672 元、政府撥入收入 2 億 754 萬 1,312 元、教學收入 87 萬 5,100 元、其他收入 8,424 元。

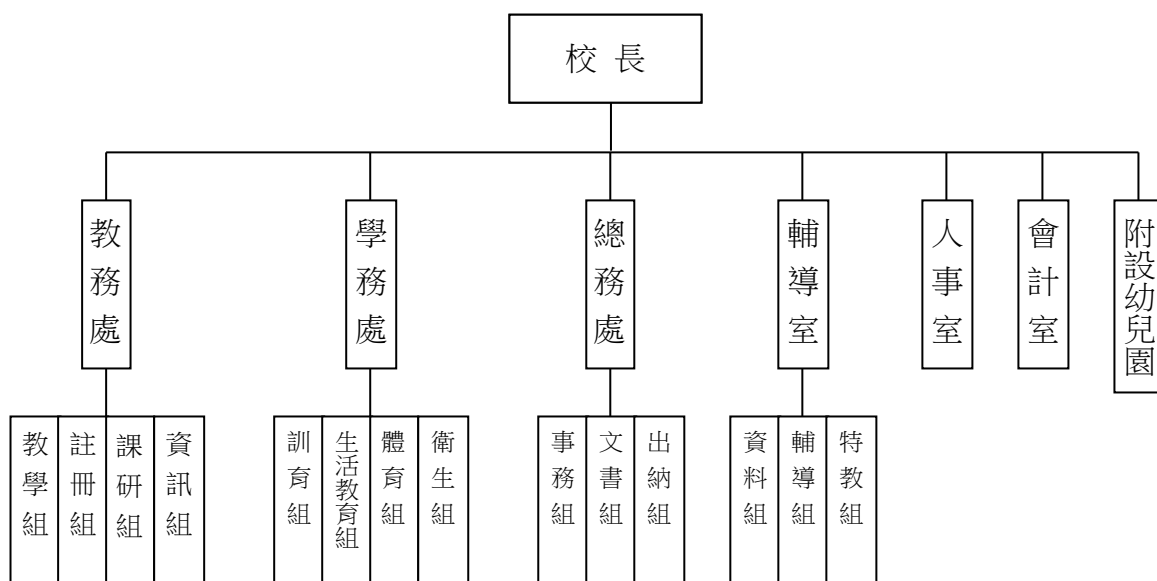
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 8,938 萬 7,318 元、建築及設備業務計畫 28 萬 8,879 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 1,917 萬 6,311 元。

伍、組織系統圖

新北市板橋區莒光國民小學

組 織 系 統 圖



員額編制表																						
教育人員					公務人員													技工工友				編 制 員 額 總 計
總 班 級 數	總 教 師 人 數	校 長	教 保 員	專 任 運 動 教 練	組 長	幹 事	護 理 師 或 護 士	營 養 師	主 任 (人)	助 理 員 (人)	書 記 (人)	人 事 管 理 員	主 任 (會)	佐 理 員 (會)	會 計 員	留 用 人 員	合 計	技 工	工 友	廚 工	合 計	
114	211	1	2	1	0	3	2	0	1	0	0	0	1	0	0	0	7	2	5	1	8	230

新北市板橋區莒光國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
325,207	基金來源	317,494	321,329	-3,835
16	徵收及依法分配收入	20	20	0
16	違規罰款收入	20	20	0
573	勞務收入	0	400	-400
573	服務收入	0	400	-400
279	財產收入	414	332	82
0	財產處分收入	2	2	0
249	權利金收入	408	326	82
31	利息收入	4	4	0
322,451	政府撥入收入	314,990	318,957	-3,967
322,451	公庫撥款收入	314,990	318,957	-3,967
0	規費收入	450	0	450
0	使用規費收入	450	0	450
1,738	教學收入	1,600	1,600	0
1,738	學雜費收入	1,600	1,600	0
150	其他收入	20	20	0
150	雜項收入	20	20	0
325,785	基金用途	319,494	322,829	-3,335
324,958	國民教育計畫	317,094	320,929	-3,835
324,958	國民小學教育	317,094	320,929	-3,835
827	建築及設備計畫	2,400	1,900	500
0	營建及修建工程	0	0	0
107	交通及運輸設備	0	0	0
720	其他設備	2,400	1,900	500
-578	本期賸餘 (短絀一)	-2,000	-1,500	-500
9,276	期初基金餘額	7,198	7,276	-78
0	解繳公庫	0	0	0
8,698	期末基金餘額	5,198	5,776	-578

備註：

新北市板橋區莒光國民小學
新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 114 年度

壹、基金來源：

- 一、徵收及依法分配收入：本年度預算數為 2 萬元，主要為各項違規罰款收入 2 萬元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 41 萬 4 千元，主要為財產報廢變賣收入 2 千元、食品及文具委外販售權利金 40 萬 8 千元、專戶利息收入 4 千元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 3 億 1,499 萬元，主要為市庫撥款收入 3 億 1,499 萬元。
- 四、規費收入：本年度預算數為 45 萬元，主要為場地租借收入 45 萬元。
- 五、教學收入：本年度預算數為 160 萬元，主要為幼兒園學生活動費 20 萬元、幼兒園學費 140 萬元。
- 六、其他收入：本年度預算數為 2 萬元，主要為資源回收收入 2 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 3 億 1,709 萬 4 千元，主要擬新購各科教學設備，充實各科教材，以提高教學效能，革新教學方法；辦理場地開放、藝文競賽、數位教學、科學推廣、學生輔導等項目，以期透過各項活動，強健學生身心體魄，增進學生生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進運作效能。
- 二、建築及設備業務計畫：本年度預算數為 240 萬元，包括其他設備 240 萬元，主要係辦理充實各項教學及行政等設備以改善教學環境，增進教學效能。

新北市板橋區莒光國民小學
 新北市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
本期賸餘(短絀)				-2,000		
調整非現金項目				0		
流動資產淨減(淨增)				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-2,000		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				0		
增加其他負債				0		
增加其他資產				0		
增加其他資產				0		
其他活動之淨現金流入(流出)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減)				-2,000		
期初現金及約當現金				53,518		
期末現金及約當現金				51,518		

註：

新北市板橋區莒光國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入				20	
違規罰款收入	年	1	20,000	20	各項違規罰款收入
財產收入				414	
財產處分收入	年	1	2,000	2	財產報廢變賣收入
權利金收入	年	1	408,000	408	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
利息收入	期	2	2,000	4	專戶利息收入
政府撥入收入				314,990	
公庫撥款收入	年	1	314,990,000	314,990	市庫撥款收入
規費收入				450	
使用規費收入	年	1	450,000	450	場地租借(收支併列)
教學收入				1,600	
學雜費收入	年	1	200,000	200	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	年	1	1,400,000	1,400	學費-幼兒園
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收(收支併列)
總 計：				317,494	

新北市板橋區莒光國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
324,958	53 國民教育計畫	317,094	320,929	
324,958	532 國民小學教育	317,094	320,929	
310,593	1 用人費用	301,194	303,227	
181,730	11 正式員額薪資	178,971	184,525	
177,621	113 職員薪金	177,971	181,465	教職員薪資
3,388		0	0	
722	114 工員工資	1,000	3,060	技工及工友薪資
10,728	12 聘僱及兼職人員薪資	3,147	3,110	
342	122 約僱職員薪金	405	342	啟智班教師助理員約僱三等1名薪資
2,304	124 兼職人員酬金	2,000	2,000	兼代課鐘點費
7,749		0	0	
332		0	0	
0		634	660	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
0		108	108	國小兼任輔導教師減課鐘點費
1,441	13 加(夜)班費	1,539	1,606	
0	131 延長工時加班費	48	48	幼兒教育資源網網頁及資料庫更新維護延長工時加班費
0		50	50	各項業務延長工時加班費
1,441	134 未休假加班費	1,419	1,508	未休假加班費
0		22	0	啟智班教師助理員約僱三等未休假加班費
40,850	15 獎金	39,051	39,043	
18,883	151 考績獎金	18,000	18,000	教職員工考績獎金
21,967	152 年終獎金	21,000	21,000	教職員工年終獎金
0		51	43	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
55,073	16 退休及卹償金	57,517	54,179	
1,326	161 職員退休及離職金	25	21	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
53,747		18,220	16,886	教職員退撫基金提撥
0		37,237	35,707	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		1,970	1,500	長期代理代課教師退職準備金
0		65	65	支(兼)領月退休人員年終慰問金
20,771	18 福利費	20,969	20,764	
17,922	181 分擔員工保險費	18,000	18,000	教職員工公保、勞保、健保
0		56	47	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
133	183 傷病醫藥費	469	273	教職員健康檢查費
528	18Y 其他福利費	16	16	啟智班教師助理員三等休假補助費

新北市板橋區莒光國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,188	18Y	其他福利費	1,970	1,970	公教人員各項補助(婚喪及生育補助、子女教育補助相關費用)
0			448	448	教職員休假補助費(10日內)
0			10	10	教職員休假補助費(逾10日)
9,876	2	服務費用	11,437	13,108	
1,904	21	水電費	2,051	3,466	
0	212	工作場所電費	0	1,415	
1,678			1,800	1,800	全校電費
0			50	50	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-分攤電費
226	214	工作場所水費	201	201	全校水費
188	22	郵電費	190	166	
46	221	郵費	40	40	辦公費-郵資
10			10	10	教保資源中心年度工作計畫
36	222	電話費	60	36	教保資源中心年度工作計畫
96			80	80	辦公費-全校電話費
17	23	旅運費	135	135	
3	231	國內旅費	10	10	辦公費-國內旅費
14			15	15	教保資源中心年度工作計畫
0			100	100	校外教學-國內旅費
0	235	貨物運費	10	10	教保資源中心年度工作計畫
277	24	印刷裝訂與廣告費	220	220	
120	241	印刷及裝訂費	100	100	教保資源中心年度工作計畫
157			120	120	辦公費-各項資料印刷裝訂費
1,816	25	修理保養及保固費	2,872	2,785	
0	252	一般房屋修護費	276	276	辦公房屋相關建物修繕
48	255	機械及設備修護費	400	400	各項機械及設備修繕
90			60	60	教保資源中心年度工作計畫
205	257	雜項設備修護費	60	60	教保資源中心年度工作計畫
1,473			1,134	1,179	雜項設備修護費
0			400	350	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0			287	213	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備修護費
0			37	37	飲水設備維護費
0			198	190	電腦設備及維護管理費
0			20	20	校園AED維護費
5,311	27	一般服務費	5,629	6,049	
1,932	279	外包費	60	60	校園保全服務費
31			82	82	辦公費-保全服務費
0			1,872	1,872	庶務性工作委外辦理費用
2,718	27D	計時與計件人員酬金	890	856	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金

新北市板橋區莒光國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
19070	27D 計時與計件人員酬金	0502,000	0502,457	場地租借(收支併列)-僱用專人值勤2人加班費 組織創新及人力資源整合試辦方案臨時人員5人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
433023756130302101261262,6302,6302161,39700930132820224366203000	27F 體育活動費 28 專業服務費 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 287 委託檢驗(定)試驗認證費 28Y 其他專業服務費 29 公共關係費 291 公共關係費 3 材料及用品費 32 用品消耗 321 辦公(事務)用品 322 報章雜誌 323 農業與園藝用品及環境美化費 324 化學藥劑與實驗用品 326 食品 328 醫療用品(非醫療院所使用) 32Y 其他用品消耗	367221460503021531261262,2092,2091204965126295050202070117215031100432030	366916160503021001261262,2592,2592004965126295030202060117215030100432030	啟智班教師助理員文康活動費 教職員工文康活動費 教保資源中心年度工作計畫 辦公費-專家學者出席費 高低壓供電電氣技工維護費 校園環境維護費用 飲水機水質檢測費用 首長特別費(10,500元*12月) 教保資源中心年度工作計畫 辦公費-辦公及教學相關用品 辦公(事務)用之消耗及非消耗品 推動學校健康促進政策經費 辦公費-訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用 辦公費-校園綠美化及環境清潔衛生用品 教保資源中心年度工作計畫 教學實驗用品 校內外活動誤餐茶水費 教保資源中心年度工作計畫 健康中心衛生保健費 口腔檢查及保健工作經費 學生活動費(收支併列)-幼兒園活動各項經費 教保資源中心年度工作計畫 體育器材及各項活動用品 特教班教材編輯費 資源回收(收支併列)-添購衛生環保相關用品 中心幼兒園行政協調費

新北市板橋區莒光國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
032Y	其他用品消耗	30	30	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-與學生相關之教學活動費
0		43	43	特教班常年事務費
0		140	139	運動會相關經費
0		120	120	體育班相關經費
0		46	48	社團活動經費
614	租金、償債、利息及相關手續費	161	136	
6145	雜項設備租金	161	136	
36451	雜項設備租金	61	36	教保資源中心年度工作計畫
25		100	100	辦公費-影印機租金
1,7907	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,093	2,199	
271	會費	4	4	
2713	職業團體會費	4	4	辦公費-護理師護士公會會費
1,55072	捐助、補助與獎助	1,819	1,854	
1,144726	獎助學員生給與	12	17	國小低收入戶學生助學金
6		41	33	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-清寒學生獎助學金
0		15	18	國小原住民學生獎學金
0		1,349	1,380	低收入戶、中低收入戶、身心障礙及家庭突遭變故學生午餐補助
40072Y	其他捐助、補助與獎助	8	8	幼兒園兒童節禮物
0		214	214	教師節紀念品
0		180	184	國小兒童節禮物
19074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120	191	
124743	獎勵費用	54	125	資深優良教師獎勵金
66744	慰問、照護及濟助金	66	66	退休(職)人員三節慰問金
4875	競賽及交流活動費	150	150	
48751	技能競賽	150	150	學生參加各項競賽活動相關費用
89	其他	0	0	
891	其他支出	0	0	
891Y	其他	0	0	
8275M	建築及設備計畫	2,400	1,900	
1075M3	交通及運輸設備	0	0	
1075	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	
10751	購建固定資產	0	0	

新北市板橋區莒光國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
107	515	購置交通及運輸設備	0	0	
720	5M4	其他設備	2,400	1,900	
720	5	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投 資及營舍與設施工程支出	2,400	1,900	
720	51	購建固定資產	2,400	1,900	
116	514	購置機械及設備	0	0	
366	516	購置雜項設備	2,000	1,500	充實各項教學及辦公設備
238			315	315	充實各項教學及辦公設備
0			50	50	學生活動費(收支併列)-幼兒園
0					充實教學設備
0			35	35	充實學校館藏圖書
325,785		總 計	319,494	322,829	

新北市板橋區莒光國民小學
 新北市地方教育發展基金
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				317,094	
國民小學教育				317,094	
建築及設備計畫				2,400	
其他設備				2,400	
合 計				319,494	

新北市板橋區莒光國民小學
 新北市地方教育發展基金
 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				319,494	
國民教育計畫				317,094	
建築及設備計畫				2,400	
上年度預算數				322,829	
國民教育計畫				320,929	
建築及設備計畫				1,900	
前年度決算數				325,785	
國民教育計畫				324,958	
建築及設備計畫				827	
111年度決算數				317,923	
國民教育計畫				316,771	
建築及設備計畫				1,153	
110年度決算數				308,616	
國民教育計畫				307,809	
建築及設備計畫				807	

單位:人

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：僱用專人值勤2人、組織創新臨時人員5人。

本頁空白

新北市板橋區
新北市地方
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	178,971	405	1,539		21,051	18,000		57,517
國民教育計畫	178,971	405	1,539		21,051	18,000		57,517
正式人員	178,971		1,517		21,000	18,000		20,190
聘僱人員		405	22		51			25
兼任人員								
其他人員								37,302

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤940千元、組織創新臨時人員2,000千元。

2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數224人，預算金額為18,000千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數225人，預算金額為21,051千元。

莒光國民小學
教育發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		18,056	469		2,444		298,452	2,742	301,194
		18,056	469		2,444		298,452	2,742	301,194
		18,000	469		2,428		260,575		260,575
		56			16		575		575
								2,742	2,742
							37,302		37,302

新北市板橋區
新北市地方
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	178,971	405	1,539		21,051	18,000		57,517
國民教育計畫	178,971	405	1,539		21,051	18,000		57,517
職員薪金	177,971							
工員工資	1,000							
約僱職員薪金		405						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			98					
未休假加班費			1,441					
考績獎金						18,000		
年終獎金					21,051			
職員退休及離職金								57,517
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤940千元、組織創新臨時人員2,000千元。

2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數224人，預算金額為18,000千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數225人，預算金額為21,051千元。

莒光國民小學
教育發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		18,056	469		2,444		298,452	2,742	301,194
		18,056	469		2,444		298,452	2,742	301,194
							177,971		177,971
							1,000		1,000
							405		405
								2,742	2,742
							98		98
							1,441		1,441
							18,000		18,000
							21,051		21,051
							57,517		57,517
		18,056					18,056		18,056
			469				469		469
					2,444		2,444		2,444

新北市板橋區莒光國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
310,593	303,227	用人費用	301,194	301,194	0		
181,730	184,525	正式員額薪資	178,971	178,971	0		
181,008	181,465	職員薪金	177,971	177,971	0		
722	3,060	工員工資	1,000	1,000	0		
10,728	3,110	聘僱及兼職人員薪資	3,147	3,147	0		
342	342	約僱職員薪金	405	405	0		
10,385	2,768	兼職人員酬金	2,742	2,742	0		
1,441	1,606	加（夜）班費	1,539	1,539	0		
	98	延長工時加班費	98	98	0		
1,441	1,508	未休假加班費	1,441	1,441	0		
40,850	39,043	獎金	39,051	39,051	0		
18,883	18,000	考績獎金	18,000	18,000	0		
21,967	21,043	年終獎金	21,051	21,051	0		
55,073	54,179	退休及卹償金	57,517	57,517	0		
55,073	54,179	職員退休及離職金	57,517	57,517	0		
20,771	20,764	福利費	20,969	20,969	0		
17,922	18,047	分擔員工保險費	18,056	18,056	0		
133	273	傷病醫藥費	469	469	0		
2,716	2,444	其他福利費	2,444	2,444	0		
9,876	13,108	服務費用	11,437	11,437	0		
1,904	3,466	水電費	2,051	2,051	0		
1,678	3,265	工作場所電費	1,850	1,850	0		
226	201	工作場所水費	201	201	0		
188	166	郵電費	190	190	0		
56	50	郵費	50	50	0		
132	116	電話費	140	140	0		
17	135	旅運費	135	135	0		
17	125	國內旅費	125	125	0		
	10	貨物運費	10	10	0		
277	220	印刷裝訂與廣告費	220	220	0		

新北市板橋區莒光國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
277	220	印刷及裝訂費	220	220	0		
1,816	2,785	修理保養及保固費	2,872	2,872	0		
	276	一般房屋修護費	276	276	0		
138	460	機械及設備修護費	460	460	0		
1,678	2,049	雜項設備修護費	2,136	2,136	0		
5,311	6,049	一般服務費	5,629	5,629	0		
1,963	2,014	外包費	2,014	2,014	0		
2,916	3,363	計時與計件人員酬金	2,940	2,940	0		
433	672	體育活動費	675	675	0		
237	161	專業服務費	214	214	0		
186	110	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110	110	0		
30	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
21	21	其他專業服務費	74	74	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
2,630	2,259	材料及用品費	2,209	2,209	0		
2,630	2,259	用品消耗	2,209	2,209	0		
1,613	1,214	辦公（事務）用品	1,134	1,134	0		
	29	報章雜誌	29	29	0		
39	80	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0		
13	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0		
89	80	食品	90	90	0		
82	83	醫療用品(非醫療院所使用)	83	83	0		
793	753	其他用品消耗	753	753	0		
61	136	租金、償債、利息及相關手續費	161	161	0		

新北市板橋區莒光國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
61	136	雜項設備租金	161	161	0		
61	136	雜項設備租金	161	161	0		
827	1,900	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,400	0	2,400		
827	1,900	購建固定資產	2,400	0	2,400		
116		購置機械及設備	0	0	0		
107		購置交通及運輸設備	0	0	0		
604	1,900	購置雜項設備	2,400	0	2,400		
1,790	2,199	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,093	2,093	0		
2	4	會費	4	4	0		
2	4	職業團體會費	4	4	0		
1,550	1,854	捐助、補助與獎助	1,819	1,819	0		
1,150	1,448	獎助學員生給與	1,417	1,417	0		
400	406	其他捐助、補助與獎助	402	402	0		
190	191	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120	120	0		
124	125	獎勵費用	54	54	0		
66	66	慰問、照護及濟助金	66	66	0		
48	150	競賽及交流活動費	150	150	0		
48	150	技能競賽	150	150	0		
8		其他	0	0	0		
8		其他支出	0	0	0		
8		其他	0	0	0		
325,785	322,829	合 計	319,494	317,094	2,400		

新北市板橋區莒光國民小學
 新北市地方教育發展基金
補辦預算明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 516購置雜項設備	60 60 60	112	112年充實體育設施設備改善計畫-體育競賽器材-設置電子計分板，依112年8月11日新北府教體衛字第11215486941號函核准在案。

新北市板橋區莒光國民小學
 新北市地方教育發展基金
預計平衡表
 中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
56,925	資 產 合 計	53,425	55,425	-2,000
56,925	資 產	53,425	55,425	-2,000
55,018	流動資產	51,518	53,518	-2,000
55,018	現金	51,518	53,518	-2,000
55,018	銀行存款	51,518	53,518	-2,000
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
272	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	272	272	0
272	準備金	272	272	0
272	退休及離職準備 金	272	272	0
1,636	其他資產	1,636	1,636	0
1,636	什項資產	1,636	1,636	0
1,636	暫付及待結轉帳 項	1,636	1,636	0
5,220,180	代管資產	5,220,180	5,220,180	0
-5,220,180	應付代管資產	-5,220,180	-5,220,180	0
48,228	負 債	48,228	48,228	0
43,007	流動負債	43,007	43,007	0
43,007	應付款項	43,007	43,007	0
43,007	應付代收款	43,007	43,007	0
5,221	其他負債	5,221	5,221	0
5,221	什項負債	5,221	5,221	0
4,949	存入保證金	4,949	4,949	0
272	應付退休及離職 金	272	272	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
8,698	基金餘額	5,198	7,198	-2,000
8,698	基金餘額	5,198	7,198	-2,000
8,698	基金餘額	5,198	7,198	-2,000
8,698	累積餘額	5,198	7,198	-2,000
56,925	負債及基金餘額合計	53,425	55,425	-2,000

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

18 信託代理與保證負債
 18 應付保管品
 0 應付保證品

18
 18
 0

新北市板橋區莒光國民小學

新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	8,159	1,211						807	6,141
房屋及建築	37,249	20,071						10,213	6,965
機械及設備	30,815	19,710						5,426	5,679
交通及運輸設備	2,119	1,502						220	397
雜項設備	34,613	1,905	2,400	(1)				3,371	31,737
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	137				58	(11)			79
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	113,091	44,398	2,400		58			20,037	50,997

註：

