

中華民國115年度

新 北 市 總 預 算

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)

(法定版)

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 115 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
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	25	-	25	頁
2、資本資產明細表.....	第	26	-	26	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 115 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 4 人、廚工 2 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	367	財產處分收入 2 千元、權利金收入 32 萬 7 千元、利息收入 3 萬 8 千元。
政府撥入收入	316,281	公庫撥款收入 3 億 1,628 萬 1 千元。
規費收入	450	使用規費收入 45 萬元。
教學收入	1,517	學雜費收入 151 萬 7 千元。
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	318,255	本年度預算編列 3 億 1,825 萬 5 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 3,171 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	2,900	本年度預算編列 290 萬元，計有其他設備 290 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 1,865 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 1,749 萬 4 千元，增加 116 萬 1 千元，約 0.37%，主要係政府撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3 億 2,115 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 1,949 萬 4 千元，增加 166 萬 1 千元，約 0.52%，主要係國民教育計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 250 萬元，較上年度預算數 200 萬元，增加 50 萬元，約 25.00%，將移用以前基金餘額 250 萬元支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 3 億 4,000 萬 4,841 元，基金用途決算數 3 億 3,962 萬 6,127 元，賸餘數 37 萬 8,714 元。

二、上年度已過期間（114 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 8 萬 486 元、財產收入 19 萬 572 元、政府撥入收入 2 億 1,259 萬 9,000 元、規費收入 13 萬 6,130 元、教學收入 81 萬 1,900 元、其他收入 4 萬 2,383 元。

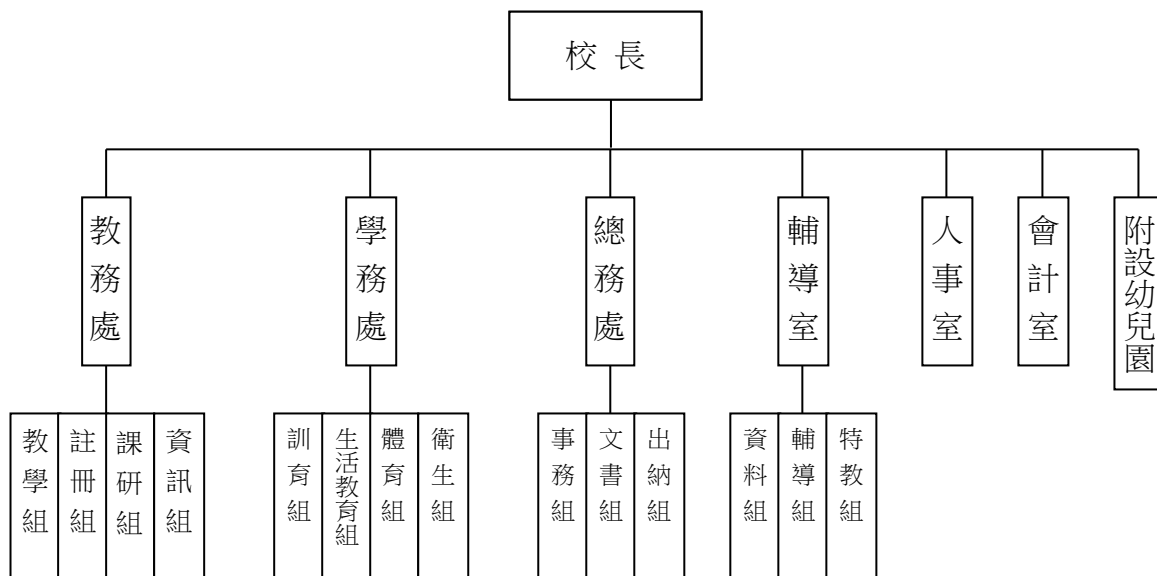
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 9,281 萬 7,776 元、建築及設備業務計畫 22 萬 4,820 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 2,081 萬 7,875 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	4	2	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115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)
340,005	基金來源	318,655	317,494	1,161
215	徵收及依法分配收入	20	20	0
215	徵收收入	20	20	0
215	違規罰款收入	20	20	0
519	勞務收入	0	0	0
519	服務收入	0	0	0
273	財產收入	367	414	-47
4	財產處分收入	2	2	0
230	權利金收入	327	408	-81
38	利息收入	38	4	34
337,310	政府撥入收入	316,281	314,990	1,291
337,310	公庫撥款收入	316,281	314,990	1,291
0	規費收入	450	450	0
0	使用規費收入	450	450	0
1,673	教學收入	1,517	1,600	-83
1,673	學雜費收入	1,517	1,600	-83
15	其他收入	20	20	0
15	雜項收入	20	20	0
339,626	基金用途	321,155	319,494	1,661
337,874	國民教育計畫	318,255	317,094	1,161
337,874	國民小學教育	318,255	317,094	1,161
1,752	建築及設備計畫	2,900	2,400	500
682	營建及修建工程	0	0	0
51	交通及運輸設備	0	0	0
1,019	其他設備	2,900	2,400	500
379	本期賸餘 (短絀一)	-2,500	-2,000	-500
8,698	期初基金餘額	7,077	7,198	-121
0	解繳公庫	0	0	0
9,077	期末基金餘額	4,577	5,198	-621

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 115 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 36 萬 7 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 32 萬 7 千元、專戶利息收入 3 萬 8 千元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 3 億 1,628 萬 1 千元，主要為市庫撥款收入 3 億 1,628 萬 1 千元。
- 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 151 萬 7 千元，主要為幼兒園學生活動費 17 萬 3 千元、幼兒園學費 134 萬 4 千元。
- 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 1,825 萬 5 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 290 萬元，包括其他設備 290 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115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)	-2,500	
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)	-2,500	
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)	-2,500	
期初現金及約當現金	41,009	
期末現金及約當現金	38,509	

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 115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				367	
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	327,000	327	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
利息收入	期	2	19,000	38	專戶利息收入
政府撥入收入				316,281	
公庫撥款收入	年	1	316,281,000	316,281	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				1,517	
學雜費收入	年	1	1,344,000	1,344	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	173,000	173	學生活動費(收支併列)-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：				318,655	

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115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
337,874	53 國民教育計畫	318,255	317,094	
337,874	532 國民小學教育	318,255	317,094	
322,299	1 用人費用	302,470	301,194	
189,805	11 正式員額薪資	177,956	178,971	
185,652	113 職員薪金	176,956	177,971	教職員薪資
3,388		0	0	
765	114 工員工資	1,000	1,000	技工及工友薪資
11,640	12 聘僱及兼職人員薪資	3,161	3,147	
381	122 約僱職員薪金	417	405	特教班教師助理員約僱三等1名薪資
2,843	124 兼職人員酬金	2,000	2,000	兼代課鐘點費
7,958		0	0	
459		0	0	
0		108	108	國小兼任輔導教師減課鐘點費
0		636	634	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
1,614	13 加(夜)班費	1,712	1,539	
0	131 延長工時加班費	50	50	各項業務延長工時加班費
0		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
1,614	134 未休假加班費	1,591	1,419	未休假加班費
0		23	22	特教班教師助理員約僱三等未休假加班費
41,642	15 獎金	42,052	39,051	
19,548	151 考績獎金	20,000	18,000	教職員工考績獎金
22,094	152 年終獎金	22,000	21,000	教職員工年終獎金
0		52	51	特教班教師助理員約僱三等年終獎金
55,574	16 退休及卹償金	56,178	57,517	
1,521	161 職員退休及離職金	1,970	1,970	長期代理代課教師退職準備金
54,053		55	65	支(兼)領月退休人員年終慰問金
0		18,003	18,220	教職員退撫基金提撥
0		25	25	特教班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
0		36,125	37,237	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
22,024	18 福利費	21,411	20,969	
18,603	181 分擔員工保險費	18,000	18,000	教職員工公保、勞保、健保
0		58	56	特教班教師助理員約僱三等勞保、健保
148	183 傷病醫藥費	469	469	教職員工健康檢查費
540	18Y 其他福利費	448	448	教職員休假補助費(10日內)
2,733		2,410	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)

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115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
018Y	其他福利費	10	10	教職員休假補助費(逾10日)
0		16	16	特教班教師助理員三等休假補助費
11,0162	服務費用	11,396	11,437	
2,10021	水電費	2,051	2,051	
1,415212	工作場所電費	0	0	
436		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
249214	工作場所水費	201	201	全校水費
18222	郵電費	190	190	
30221	郵費	40	40	辦公費-郵資
0		10	10	教保資源中心年度工作計畫
36222	電話費	60	60	教保資源中心年度工作計畫
116		80	80	辦公費-全校電話費
7723	旅運費	135	135	
60231	國內旅費	10	10	辦公費-國內旅費
15		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
2235	貨物運費	10	10	教保資源中心年度工作計畫
28724	印刷裝訂與廣告費	220	220	
146241	印刷及裝訂費	100	100	教保資源中心年度工作計畫
141		120	120	辦公費-各項資料印刷裝訂費
1,87325	修理保養及保固費	2,449	2,872	
0252	一般房屋修護費	159	276	辦公房屋相關建物修繕
28255	機械及設備修護費	200	400	各項機械及設備修繕
26		60	60	教保資源中心年度工作計畫
265257	雜項設備修護費	60	60	教保資源中心年度工作計畫
0		400	400	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
1,554		36	37	飲水設備維護費
0		214	287	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備修護費
0		1,100	1,134	雜項設備修護費
0		20	20	校園AED維護費
0		200	198	電腦設備及維護管理費
6,14227	一般服務費	6,011	5,629	
1,932279	外包費	60	60	校園保全服務費
25		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
727D	計時與計件人員酬金	50	50	場地租借(收支併列)-僱用專人值勤2人加班費

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115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
3,297	27D	計時與計件人員酬金	1,005	890	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、退職準備金及健康檢查費
232			0	0	
0			2,267	2,000	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
648	27F	體育活動費	3	3	特教班教師助理員文康活動費
0			672	672	教職員工文康活動費
230	28	專業服務費	214	214	
65	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	教保資源中心年度工作計畫
114			50	50	辦公費-專家學者出席費
30	287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	高低壓供電電氣技工維護費
21	28Y	其他專業服務費	21	21	校園環境維護費用
0			53	53	飲水機水質檢測費用
126	29	公共關係費	126	126	
126	291	公共關係費	126	126	首長特別費(10,500元*12月)
2,647	3	材料及用品費	2,177	2,209	
2,647	32	用品消耗	2,177	2,209	
1,452	321	辦公(事務)用品	512	512	辦公(事務)用之消耗及非消耗品
179			6	6	推動學校健康促進政策經費
0			120	120	教保資源中心年度工作計畫
0			496	496	辦公費-辦公及教學相關用品
0	322	報章雜誌	29	29	辦公費-訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
2	323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	辦公費-校園綠美化及環境清潔衛生用品
59			50	50	教保資源中心年度工作計畫
0	324	化學藥劑與實驗用品	20	20	教學實驗用品
46	326	食品	20	20	校內外活動誤餐茶水費
49			70	70	教保資源中心年度工作計畫
83	328	醫療用品(非醫療院所使用)	11	11	健康中心衛生保健費
0			72	72	口腔檢查及保健工作經費
367	32Y	其他用品消耗	30	30	中心幼兒園行政協調費
221			123	150	學生活動費(收支併列)-幼兒園活動各項經費
189			100	100	體育器材及各項活動用品
0			43	43	特教班教材編輯費
0			20	20	資源回收(收支併列)-添購衛生環保相關用品

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115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	120	120	體育班相關經費
0		135	140	運動會相關經費
0		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		31	31	教保資源中心年度工作計畫
0		46	46	社團活動經費
584	租金、償債、利息及相關手續費	161	161	
5845	雜項設備租金	161	161	
36451	雜項設備租金	61	61	教保資源中心年度工作計畫
22		100	100	辦公費-影印機租金
1,8457	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,051	2,093	
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
1,59372	捐助、補助與獎助	1,722	1,819	
1,196726	獎助學員生給與	10	12	國小低收入戶學生助學金
0		33	41	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	15	國小原住民學生獎學金
0		1,259	1,349	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
39772Y	其他捐助、補助與獎助	8	8	幼兒園兒童節禮物
0		217	214	教師節紀念品
0		180	180	國小兒童節禮物
13874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	175	120	
72743	獎勵費用	109	54	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
11275	競賽及交流活動費	150	150	
112751	技能競賽	150	150	學生參加各項競賽活動相關費用
99	其他	0	0	
991	其他支出	0	0	
991Y	其他	0	0	
1,7525M	建築及設備計畫	2,900	2,400	
6825M2	營建及修建工程	0	0	
6825	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	

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115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
68251		購建固定資產	0	0	
682513		擴充改良房屋建築及設備	0	0	
515M3		交通及運輸設備	0	0	
515		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	
5151		購建固定資產	0	0	
25515		購置交通及運輸設備	0	0	
26			0	0	
1,0195M4		其他設備	2,900	2,400	
1,0195		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	2,900	2,400	
1,01951		購建固定資產	2,900	2,400	
0516		購置雜項設備	50	50	學生活動費(收支併列)-幼兒園 充實教學設備
695			2,500	2,000	充實各項教學及辦公設備
324			315	315	充實各項教學及辦公設備
0			35	35	充實學校館藏圖書
339,626	總	計	321,155	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
單位（或計畫）成本分析表
 中 華 民 國 115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				318,255	
國民小學教育				318,255	
建築及設備計畫				2,900	
其他設備				2,900	
合 計				321,155	

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 115 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				321,155	
國民教育計畫				318,255	
建築及設備計畫				2,900	
上年度預算數				319,494	
國民教育計畫				317,094	
建築及設備計畫				2,400	
前年度決算數				339,626	
國民教育計畫				337,874	
建築及設備計畫				1,752	
112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	

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	177,956	417	1,712		22,052	20,000		56,178
國民教育計畫	177,956	417	1,712		22,052	20,000		56,178
正式人員	177,956		1,689		22,000	20,000		19,973
聘僱人員		417	23		52			25
兼任人員								
其他人員								36,180

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,055千元、組織創新臨時人員2,267千元。

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20,000千元。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22,052千元。

莒光國民小學
教育發展基金
彙計表
115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
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		18,058	469		2,884		299,726	2,744	302,470
		18,058	469		2,884		299,726	2,744	302,470
		18,000	469		2,868		262,955		262,955
		58			16		591		591
								2,744	2,744
							36,180		36,180

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	177,956	417	1,712		22,052	20,000		56,178
國民教育計畫	177,956	417	1,712		22,052	20,000		56,178
職員薪金	176,956							
工員工資	1,000							
約僱職員薪金		417						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			98					
未休假加班費			1,614					
考績獎金						20,000		
年終獎金					22,052			
職員退休及離職金								56,178
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1,055千元、組織創新臨時人員2,267千元。

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20,000千元。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22,052千元。

莒光國民小學
教育發展基金
彙計表
115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				
		18,058	469		2,884		299,726	2,744	302,470
		18,058	469		2,884		299,726	2,744	302,470
							176,956		176,956
							1,000		1,000
							417		417
								2,744	2,744
							98		98
							1,614		1,614
							20,000		20,000
							22,052		22,052
							56,178		56,178
		18,058					18,058		18,058
			469				469		469
					2,884		2,884		2,884

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115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		
322,299	301,194	用人費用	302,470	302,470	0		
189,805	178,971	正式員額薪資	177,956	177,956	0		
189,041	177,971	職員薪金	176,956	176,956	0		
765	1,000	工員工資	1,000	1,000	0		
11,640	3,147	聘僱及兼職人員薪資	3,161	3,161	0		
381	405	約僱職員薪金	417	417	0		
11,259	2,742	兼職人員酬金	2,744	2,744	0		
1,614	1,539	加（夜）班費	1,712	1,712	0		
	98	延長工時加班費	98	98	0		
1,614	1,441	未休假加班費	1,614	1,614	0		
41,642	39,051	獎金	42,052	42,052	0		
19,548	18,000	考績獎金	20,000	20,000	0		
22,094	21,051	年終獎金	22,052	22,052	0		
55,574	57,517	退休及卹償金	56,178	56,178	0		
55,574	57,517	職員退休及離職金	56,178	56,178	0		
22,024	20,969	福利費	21,411	21,411	0		
18,603	18,056	分擔員工保險費	18,058	18,058	0		
148	469	傷病醫藥費	469	469	0		
3,273	2,444	其他福利費	2,884	2,884	0		
11,016	11,437	服務費用	11,396	11,396	0		
2,100	2,051	水電費	2,051	2,051	0		
1,851	1,850	工作場所電費	1,850	1,850	0		
249	201	工作場所水費	201	201	0		
182	190	郵電費	190	190	0		
30	50	郵費	50	50	0		
152	140	電話費	140	140	0		
77	135	旅運費	135	135	0		
75	125	國內旅費	125	125	0		
2	10	貨物運費	10	10	0		
287	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115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		
287	220	印刷及裝訂費	220	220	0		
1,873	2,872	修理保養及保固費	2,449	2,449	0		
	276	一般房屋修護費	159	159	0		
54	460	機械及設備修護費	260	260	0		
1,819	2,136	雜項設備修護費	2,030	2,030	0		
6,142	5,629	一般服務費	6,011	6,011	0		
1,957	2,014	外包費	2,014	2,014	0		
3,537	2,940	計時與計件人員酬金	3,322	3,322	0		
648	675	體育活動費	675	675	0		
230	214	專業服務費	214	214	0		
179	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	74	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		
2,647	2,209	材料及用品費	2,177	2,177	0		
2,647	2,209	用品消耗	2,177	2,177	0		
1,631	1,134	辦公（事務）用品	1,134	1,134	0		
	29	報章雜誌	29	29	0		
60	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0		
	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0		
96	90	食品	90	90	0		
83	83	醫療用品(非醫療院所使用)	83	83	0		
777	753	其他用品消耗	721	721	0		
58	161	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115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		
58	161	雜項設備租金	161	161	0		
58	161	雜項設備租金	161	161	0		
1,752	2,400	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	2,900	0	2,900		
1,752	2,400	購建固定資產	2,900	0	2,900		
682		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
51		購置交通及運輸設備	0	0	0		
1,019	2,400	購置雜項設備	2,900	0	2,900		
1,845	2,093	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,051	2,051	0		
2	4	會費	4	4	0		
2	4	職業團體會費	4	4	0		
1,593	1,819	捐助、補助與獎助	1,722	1,722	0		
1,196	1,417	獎助學員生給與	1,317	1,317	0		
397	402	其他捐助、補助與獎助	405	405	0		
138	120	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	175	175	0		
72	54	獎勵費用	109	109	0		
66	66	慰問、照護及濟助金	66	66	0		
112	150	競賽及交流活動費	150	150	0		
112	150	技能競賽	150	150	0		
9		其他	0	0	0		
9		其他支出	0	0	0		
9		其他	0	0	0		
339,626	319,494	合 計	321,155	318,255	2,900		

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
44,183	資 產 合 計	39,683	42,183	-2,500
44,183	資 產	39,683	42,183	-2,500
43,009	流動資產	38,509	41,009	-2,500
43,009	現金	38,509	41,009	-2,500
43,009	銀行存款	38,509	41,009	-2,500
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
323	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	323	323	0
323	準備金	323	323	0
323	退休及離職準備 金	323	323	0
851	其他資產	851	851	0
851	什項資產	851	851	0
851	暫付及待結轉帳 項	851	851	0
5,691,381	代管資產	5,691,381	5,691,381	0
-5,691,381	應付代管資產	-5,691,381	-5,691,381	0
35,107	負 債	35,107	35,107	0
32,084	流動負債	32,084	32,084	0
32,084	應付款項	32,084	32,084	0
32,084	應付代收款	32,084	32,084	0
3,023	其他負債	3,023	3,023	0
3,023	什項負債	3,023	3,023	0
2,700	存入保證金	2,700	2,700	0
323	應付退休及離職 金	323	323	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
9,077	基金餘額	4,577	7,077	-2,500
9,077	基金餘額	4,577	7,077	-2,500
9,077	基金餘額	4,577	7,077	-2,500
9,077	累積餘額	4,577	7,077	-2,500
44,183	負債及基金餘額合計	39,683	42,183	-2,500

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

0 信託代理與保證負債
 0 應付保管品
 0 應付保證品

0
 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

資本資產明細表

中華民國115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	2,827						808	4,524
房屋及建築	37,249	22,097						1,013	14,139
機械及設備	35,951	30,206						5,591	154
交通及運輸設備	2,371	1,853						192	326
雜項設備	38,575	23,973	2,900	(1)				3,330	14,172
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	59				39	(11)			20
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	122,364	80,957	2,900		39			10,933	33,335

註：