

中華民國113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 113 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 113 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 211 人、教保員 2 人、職員 7 人、技工 2 人、工友 4 人、廚工 2 人，共計 229 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。
勞務收入	400	服務收入 40 萬元。
財產收入	332	財產處分收入 2 千元、權利金收入 32 萬 6 千元、利息收入 4 千元。
政府撥入收入	318,957	公庫撥款收入 3 億 1,895 萬 7 千元。
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	320,929	本年度預算編列 3 億 2,092 萬 9 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 3,475 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	1,900	本年度預算編列 190 萬元，計有其他設備 190 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 2,132 萬 9 千元，較上年度預算數 3 億 953 萬元，增加 1,179 萬 9 千元，約 3.81%，主要係政府撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3 億 2,282 萬 9 千元，較上年度預算數 3 億 1,153 萬元，增加 1,129 萬 9 千元，約 3.63%，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 150 萬元，較上年度預算數 200 萬元，減少 50 萬元，約 25.00%，將移用以前基金餘額 150 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(111)年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 3 億 1,943 萬 2,833 元，基金用途決算數 3 億 1,792 萬 3,270 元，賸餘數 150 萬 9,563 元。

二、上年度已過期間(112 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 3,000 元、勞務收入 28 萬 7,800 元、財產收入 13 萬 8,199 元、政府撥入收入 2 億 286 萬 9,832 元、教學收入 87 萬 6,900 元、其他收入 4 萬 3,164 元。

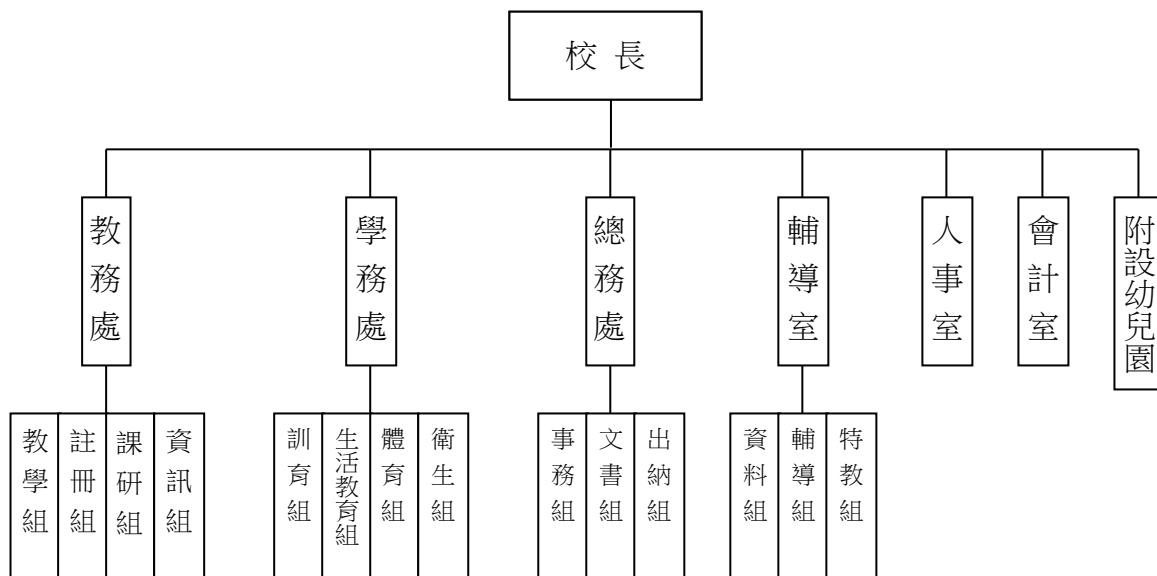
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 8,187 萬 4,121 元、建築及設備業務計畫 46 萬 7,550 元。

(三)總計 112 年上半年賸餘數 2,188 萬 7,224 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	210	1	2	1	0	3	2	0	1	0	0	0	1	0	0	0	7	2	4	2	8	229

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113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)
319,433	基金來源	321,329	309,530	11,799
34	徵收及依法分配收入	20	20	0
34	違規罰款收入	20	20	0
488	勞務收入	400	400	0
488	服務收入	400	400	0
465	財產收入	332	306	26
259	財產處分收入	2	2	0
194	權利金收入	326	300	26
12	利息收入	4	4	0
316,516	政府撥入收入	318,957	307,184	11,773
316,516	公庫撥款收入	318,957	307,184	11,773
1,746	教學收入	1,600	1,600	0
1,746	學雜費收入	1,600	1,600	0
184	其他收入	20	20	0
184	雜項收入	20	20	0
317,923	基金用途	322,829	311,530	11,299
316,771	國民教育計畫	320,929	309,130	11,799
316,771	國民小學教育	320,929	309,130	11,799
1,153	建築及設備計畫	1,900	2,400	-500
590	營建及修建工程	0	0	0
219	交通及運輸設備	0	0	0
344	其他設備	1,900	2,400	-500
1,510	本期賸餘（短絀－）	-1,500	-2,000	500
7,766	期初基金餘額	7,276	5,766	1,510
0	解繳公庫	0	0	0
9,276	期末基金餘額	5,776	3,766	2,010

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 113 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、勞務收入：本年度預算數為 40 萬元，主要為場地租借收入 40 萬元。
- 三、財產收入：本年度預算數為 33 萬 2 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 6 千元、專戶利息收入 4 千元。
- 四、政府撥入收入：本年度預算數為 3 億 1,895 萬 7 千元，主要為市庫撥款收入 3 億 1,895 萬 7 千元。
- 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 2,092 萬 9 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 190 萬元，包括其他設備 190 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113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)	-1,500	
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)	-1,500	
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)	-1,500	
期初現金及約當現金	30,496	
期末現金及約當現金	28,996	

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 113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
勞務收入				400	
服務收入	年	1	400,000	400	場地租借(收支併列)
財產收入				332	
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	326,000	326	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				318,957	
公庫撥款收入	年	1	318,957,000	318,957	市庫撥款收入
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：				321,329	

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113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
316,771	53	國民教育計畫	320,929	309,130	
316,771	532	國民小學教育	320,929	309,130	
304,637	1	用人費用	303,227	293,682	
179,690	11	正式員額薪資	184,525	174,920	
175,331	113	職員薪金	181,465	171,860	教職員薪資
3,254			0	0	
1,105	114	工員工資	3,060	3,060	技工及工友薪資
9,023	12	聘僱及兼職人員薪資	3,110	3,174	
342	122	約僱職員薪金	342	342	啟智班教師助理員約僱三等1名薪資
2,760	124	兼職人員酬金	660	728	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
5,561			0	0	
360			0	0	
0			108	104	國小兼任輔導教師減課鐘點費
0			2,000	2,000	兼代課鐘點費
1,508	13	加（夜）班費	1,606	1,631	
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
1,508	134	未休假加班費	1,508	1,533	未休假加班費
39,639	15	獎金	39,043	39,043	
17,886	151	考績獎金	18,000	18,000	教職員工考績獎金
21,511	152	年終獎金	21,000	21,000	教職員工年終獎金
242			0	0	
0			43	43	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
54,560	16	退休及卹償金	54,179	54,174	
1,268	161	職員退休及離職金	1,500	1,500	長期代理代課教師退職準備金
53,292			65	60	支(兼)領月退休人員年終慰問金
0			16,886	16,886	教職員退撫基金提撥
0			21	21	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
0			35,707	35,707	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
20,216	18	福利費	20,764	20,740	
17,687	181	分擔員工保險費	18,000	18,000	教職員工公保、勞保、健保
0			47	45	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
75	183	傷病醫藥費	273	273	教職員健康檢查費
531	18Y	其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
1,924			1,970	1,948	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)

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113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)
8,1262	服務費用	13,108	11,130	
1,54121	水電費	3,466	2,051	
0212	工作場所電費	1,415	0	學校教室冷氣電費
1,362		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
179214	工作場所水費	201	201	全校水費
17622	郵電費	166	166	
37221	郵費	40	40	辦公費-郵資
10		10	10	教保資源中心年度工作計畫
36222	電話費	36	36	教保資源中心年度工作計畫
93		80	80	辦公費-全校電話費
12123	旅運費	135	135	
102231	國內旅費	10	10	辦公費-國內旅費
17		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
19424	印刷裝訂與廣告費	220	220	
87241	印刷及裝訂費	100	100	教保資源中心年度工作計畫
108		120	120	辦公費-各項資料印刷裝訂費
1,37925	修理保養及保固費	2,785	2,854	
0252	一般房屋修護費	276	276	辦公房屋相關建物修繕
71255	機械及設備修護費	400	500	各項機械及設備修繕
51		60	60	教保資源中心年度工作計畫
264257	雜項設備修護費	60	60	教保資源中心年度工作計畫
993		1,179	1,179	雜項設備修護費
0		213	200	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備修護費
0		350	350	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0		37	38	飲水設備維護費
0		190	191	電腦設備及維護管理費
0		20	0	校園AED維護費
4,45627	一般服務費	6,049	5,417	
996279	外包費	60	60	校園保全服務費
32		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
2,81327D	計時與計件人員酬金	856	818	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
172		0	0	
6		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113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
027D	計時與計件人員酬金	2,457	2,083	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
43827F	體育活動費	3	2	啟智班教師助理員文康活動費
0		669	450	教職員工文康活動費
13328	專業服務費	161	161	
68285	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
13		50	50	辦公費-專家學者出席費
2287	委託檢驗(定)試驗認證 費	0	0	
30		30	30	高低壓供電電氣技工維護費
2128Y	其他專業服務費	21	21	校園環境維護費用
12629	公共關係費	126	126	
126291	公共關係費	126	126	應業務需要加強公共關係之費 用
2,3143	材料及用品費	2,259	2,226	
2,31432	用品消耗	2,259	2,226	
1,121321	辦公(事務)用品	496	503	辦公費-辦公及教學相關用品
207		200	200	教保資源中心年度工作計畫
0		6	6	推動學校健康促進政策經費
0		512	483	辦公(事務)用之消耗及非消耗 品
0322	報章雜誌	29	29	辦公費-訂閱圖書、報紙及雜誌 相關費用
37323	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
17		30	30	教保資源中心年度工作計畫
0324	化學藥劑與實驗用品	20	20	教學實驗用品
48326	食品	20	20	校內外活動誤餐茶水費
60		60	60	教保資源中心年度工作計畫
82328	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
36132Y	其他用品消耗	30	30	教保資源中心年度工作計畫
182		100	100	體育器材及各項活動用品
199		30	20	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		150	150	學生活動費(收支併列)-幼兒園 活動各項經費
0		43	43	特教班教材編輯費
0		48	47	社團活動經費
0		43	43	特教班常年事務費

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113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	中心幼兒園行政協調費
0		20	20	資源回收(收支併列)-添購衛生 環保相關用品
0		139	139	運動會相關經費
0		120	120	體育班相關經費
824	租金、償債、利息及相關 手續費	136	136	
8245	雜項設備租金	136	136	
46451	雜項設備租金	100	100	辦公費-影印機租金
36		36	36	教保資源中心年度工作計畫
1,6007	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	2,199	1,956	
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
1,38172	捐助、補助與獎助	1,854	1,583	
980726	獎助學員生給與	17	18	國小低收入戶學生助學金
0		33	30	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		18	12	國小原住民學生獎學金
0		1,380	1,117	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
40172Y	其他捐助、補助與獎助	214	213	教師節紀念品
0		8	8	幼兒園兒童節禮物
0		184	185	國小兒童節禮物
19574	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	191	219	
137743	獎勵費用	125	165	資深優良教師獎勵金
58744	慰問、照護及濟助金	66	54	退休(職)人員三節慰問金
2275	競賽及交流活動費	150	150	
22751	技能競賽	150	150	學生參加各項競賽活動相關費 用
129	其他	0	0	
1291	其他支出	0	0	
1291Y	其他	0	0	
1,1535M	建築及設備計畫	1,900	2,400	
5905M2	營建及修建工程	0	0	
5905	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	
59051	購建固定資產	0	0	
590513	擴充改良房屋建築及設 備	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113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
2195M3	交通及運輸設備	0	0	
2195	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	
21951	購建固定資產	0	0	
213515	購置交通及運輸設備	0	0	
6		0	0	
3445M4	其他設備	1,900	2,400	
3445	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	1,900	2,400	
34451	購建固定資產	1,900	2,400	
97514	購置機械及設備	0	0	
247516	購置雜項設備	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		1,500	2,000	充實各項教學及辦公設備
0		35	35	充實學校館藏圖書
317,923	總計	322,829	311,530	

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 113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				320,929	
國民小學教育				320,929	
建築及設備計畫				1,900	
其他設備				1,900	
合 計				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
 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 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				322,829	
國民教育計畫				320,929	
建築及設備計畫				1,900	
上年度預算數				311,530	
國民教育計畫				309,130	
建築及設備計畫				2,400	
前年度決算數				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	
109年度決算數				304,386	
國民教育計畫				303,955	
建築及設備計畫				431	

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	184,525	342	1,606		21,043	18,000		54,179
國民教育計畫	184,525	342	1,606		21,043	18,000		54,179
正式人員	184,525		1,606		21,000	18,000		18,386
聘僱人員		342			43			21
兼任人員								
其他人員								35,772

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤906千元、組織創新臨時人員2,457千元。

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223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224人，預算金額為21,043千元。

莒光國民小學
教育發展基金
彙計表
113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				
		18,047	273		2,444		300,459	2,768	303,227
		18,047	273		2,444		300,459	2,768	303,227
		18,000	273		2,428		264,218		264,218
		47			16		469		469
								2,768	2,768
							35,772		35,772

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	184,525	342	1,606		21,043	18,000		54,179
國民教育計畫	184,525	342	1,606		21,043	18,000		54,179
職員薪金	181,465							
工員工資	3,060							
約僱職員薪金		342						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			98					
未休假加班費			1,508					
考績獎金						18,000		
年終獎金					21,043			
職員退休及離職金								54,179
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906千元、組織創新臨時人員2,457千元。

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223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224人，預算金額為21,043千元。

莒光國民小學
教育發展基金
彙計表
113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				
		18,047	273		2,444		300,459	2,768	303,227
		18,047	273		2,444		300,459	2,768	303,227
							181,465		181,465
							3,060		3,060
							342		342
								2,768	2,768
							98		98
							1,508		1,508
							18,000		18,000
							21,043		21,043
							54,179		54,179
		18,047					18,047		18,047
			273				273		273
					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113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		
304,637	293,682	用人費用	303,227	303,227	0		
179,690	174,920	正式員額薪資	184,525	184,525	0		
178,585	171,860	職員薪金	181,465	181,465	0		
1,105	3,060	工員工資	3,060	3,060	0		
9,023	3,174	聘僱及兼職人員薪資	3,110	3,110	0		
342	342	約僱職員薪金	342	342	0		
8,681	2,832	兼職人員酬金	2,768	2,768	0		
1,508	1,631	加（夜）班費	1,606	1,606	0		
	98	延長工時加班費	98	98	0		
1,508	1,533	未休假加班費	1,508	1,508	0		
39,639	39,043	獎金	39,043	39,043	0		
17,886	18,000	考績獎金	18,000	18,000	0		
21,753	21,043	年終獎金	21,043	21,043	0		
54,560	54,174	退休及卹償金	54,179	54,179	0		
54,560	54,174	職員退休及離職金	54,179	54,179	0		
20,216	20,740	福利費	20,764	20,764	0		
17,687	18,045	分擔員工保險費	18,047	18,047	0		
75	273	傷病醫藥費	273	273	0		
2,455	2,422	其他福利費	2,444	2,444	0		
8,126	11,130	服務費用	13,108	13,108	0		
1,541	2,051	水電費	3,466	3,466	0		
1,362	1,850	工作場所電費	3,265	3,265	0		
179	201	工作場所水費	201	201	0		
176	166	郵電費	166	166	0		
47	50	郵費	50	50	0		
129	116	電話費	116	116	0		
121	135	旅運費	135	135	0		
119	125	國內旅費	125	125	0		
2	10	貨物運費	10	10	0		
194	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113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		
194	220	印刷及裝訂費	220	220	0		
1,379	2,854	修理保養及保固費	2,785	2,785	0		
	276	一般房屋修護費	276	276	0		
122	560	機械及設備修護費	460	460	0		
1,257	2,018	雜項設備修護費	2,049	2,049	0		
4,456	5,417	一般服務費	6,049	6,049	0		
1,028	2,014	外包費	2,014	2,014	0		
2,991	2,951	計時與計件人員酬金	3,363	3,363	0		
438	452	體育活動費	672	672	0		
133	161	專業服務費	161	161	0		
80	110	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110	110	0		
32	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
21	21	其他專業服務費	21	21	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
2,314	2,226	材料及用品費	2,259	2,259	0		
2,314	2,226	用品消耗	2,259	2,259	0		
1,328	1,192	辦公（事務）用品	1,214	1,214	0		
	29	報章雜誌	29	29	0		
54	80	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	0		
	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0		
108	80	食品	80	80	0		
82	83	醫療用品(非醫療院所使用)	83	83	0		
742	742	其他用品消耗	753	753	0		
82	136	租金、償債、利息及相關手續費	136	136	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113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		
82	136	雜項設備租金	136	136	0		
82	136	雜項設備租金	136	136	0		
1,153	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	1,900	0	1,900		
1,153	2,400	購建固定資產	1,900	0	1,900		
590		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
97		購置機械及設備	0	0	0		
219		購置交通及運輸設備	0	0	0		
247	2,400	購置雜項設備	1,900	0	1,900		
1,600	1,956	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,199	2,199	0		
2	4	會費	4	4	0		
2	4	職業團體會費	4	4	0		
1,381	1,583	捐助、補助與獎助	1,854	1,854	0		
980	1,177	獎助學員生給與	1,448	1,448	0		
401	406	其他捐助、補助與獎助	406	406	0		
195	219	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	191	191	0		
137	165	獎勵費用	125	125	0		
58	54	慰問、照護及濟助金	66	66	0		
22	150	競賽及交流活動費	150	150	0		
22	150	技能競賽	150	150	0		
12		其他	0	0	0		
12		其他支出	0	0	0		
12		其他	0	0	0		
317,923	311,530	合 計	322,829	320,929	1,900		

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
33,828	資 產 合 計	30,328	31,828	-1,500
33,828	資 產	30,328	31,828	-1,500
32,920	流動資產	29,420	30,920	-1,500
32,496	現金	28,996	30,496	-1,500
32,496	銀行存款	28,996	30,496	-1,500
424	預付款項	424	424	0
424	預付費用	424	424	0
227	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	227	227	0
227	準備金	227	227	0
227	退休及離職準備 金	227	227	0
680	其他資產	680	680	0
680	什項資產	680	680	0
680	暫付及待結轉帳 項	680	680	0
4,804,606	代管資產	4,804,606	4,804,606	0
-4,804,606	應付代管資產	-4,804,606	-4,804,606	0
24,552	負 債	24,552	24,552	0
21,919	流動負債	21,919	21,919	0
21,919	應付款項	21,919	21,919	0
21,919	應付代收款	21,919	21,919	0
2,632	其他負債	2,632	2,632	0
2,632	什項負債	2,632	2,632	0
2,405	存入保證金	2,405	2,405	0
227	應付退休及離職 金	227	227	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
9,276	基金餘額	5,776	7,276	-1,500
9,276	基金餘額	5,776	7,276	-1,500
9,276	基金餘額	5,776	7,276	-1,500
9,276	累積餘額	5,776	7,276	-1,500
33,828	負債及基金餘額合計	30,328	31,828	-1,500

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

241 信託代理與保證負債
 23 應付保管品
 218 應付保證品

241
 23
 218

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113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	404						404	7,352
房屋及建築	37,249	19,059						1,600	16,590
機械及設備	16,835	13,896						2,087	852
交通及運輸設備	1,673	1,298						170	205
雜項設備	22,614	16,842	1,900	(1)				2,807	4,866
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	156							38	118
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	86,688	51,499	1,900					7,107	29,982

註：