

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  
新北市板橋區埔墘國民小學

附屬單位預算之分預算  
(非營業部分)

新北市板橋區埔墘國民小學編



新北市板橋區埔墘國民小學  
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	-	14	頁
四、預算附表					
單位(或計畫)成本分析表.....	第	15	-	15	頁
五、預算參考表					
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	-	16	頁
2、員工人數彙計表.....	第	17	-	17	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	-	25	頁
6、補辦預算明細表.....	第	26	-	26	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	27	-	27	頁
2、資本資產明細表.....	第	28	-	28	頁



# 新 北 市 板 橋 區 埔 墘 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)提升人文及科技素養，豐富生活內涵，並增進創造思考及適應社會變遷之能力。

##### 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、行政處、輔導處、附設幼兒園、人事室及會計室等單位，員額編制教師 168 人、教保員 5 人、專任運動教練 1 人、職員 8 人、技工 1 人、工友 4 人、廚工 4 人，共計 192 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	5	違規罰款收入 5 千元。
財產收入	780	權利金收入 75 萬元、利息收入 3 萬元。
政府撥入收入	310,965	公庫撥款收入 3 億 1,096 萬 5 千元。
規費收入	490	使用規費收入 49 萬元。
教學收入	4,206	學雜費收入 420 萬 6 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	316,036	本年度預算編列 3 億 1,603 萬 6 千元，計有普通班 67 班、藝才班 4 班、體育班 2 班、特教班 9.5 班、附設幼兒園 10 班、學前特教班 2 班，合計 94.5 班，學生人數 2,290 人；另有補校 3 班，學生人數 40 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	1,630	本年度預算編列 163 萬元，計有營建及修建工程 40 萬元，主要係辦理校舍設施設備整修相

		關工程；其他設備 123 萬元，主要係辦理充實各項教學設備以改善教學環境。
--	--	---------------------------------------

## 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 1,646 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 1,501 萬 7 千元，增加 144 萬 9 千元，約 0.46%，主要係政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3 億 1,766 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 1,501 萬 7 千元，增加 264 萬 9 千元，約 0.84%，主要係用人費增加所致。

### 二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 120 萬元，較上年度預算數 0 元，增加 120 萬元，將移用以前基金餘額 120 萬元支應。

### 三、補辦預算事項：

#### (一)固定資產之建設改良擴充

1. 113 年度低碳校園改造補助計畫，47 萬 9 千元。

2. 多元降溫改善計畫，28 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 2,068 萬元，基金用途決算數 3 億 2,164 萬 7,401 元，短絀數 96 萬 7,401 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 1,000 元、勞務收入 27 萬 9,983 元、財產收入 67 萬 6,678 元、政府撥入收入 1 億 9,528 萬 9,547 元、教學收入 207 萬 4,830 元、其他收入 78 萬 1,383 元。

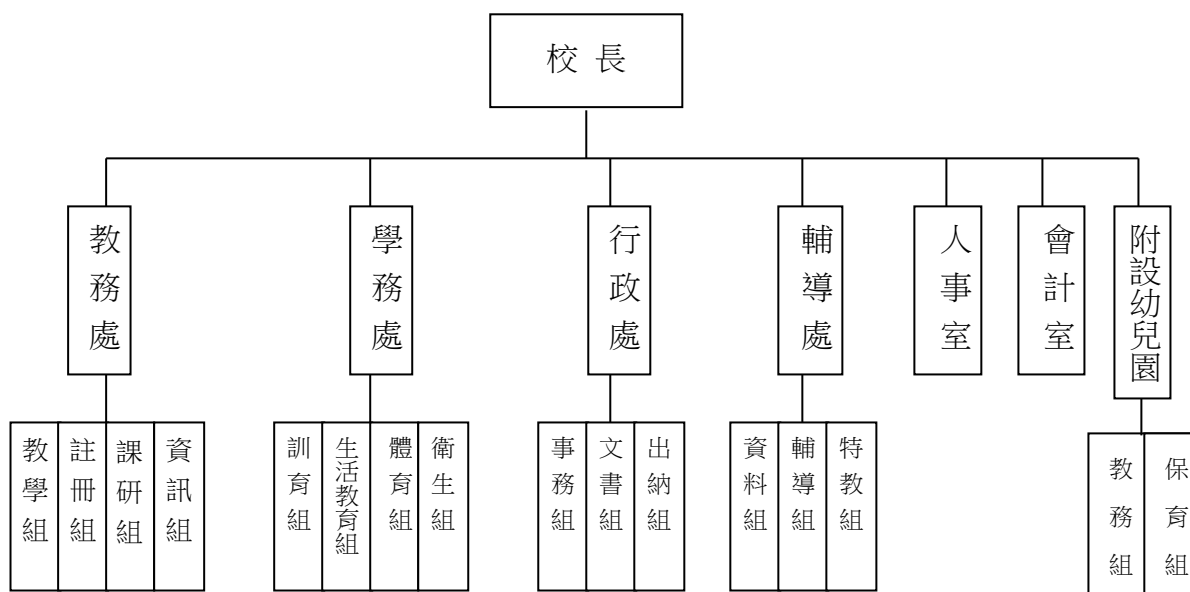
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 8,373 萬 208 元、建築及設備業務計畫 25 萬 7,994 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 1,511 萬 5,219 元。

## 伍、組織系統圖

### 新北市板橋區埔墘國民小學

#### 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	
94.5	168	1	5	1	2	1	3	0	1	0	0	0	1	0	0	0	8	1	4	4	9	192



新北市板橋區埔墘國民小學  
 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)
320,680	基金來源	316,466	315,017	1,449
8	徵收及依法分配收入	5	5	0
8	違規罰款收入	5	5	0
1,006	勞務收入	0	590	-590
1,006	服務收入	0	590	-590
307	財產收入	780	260	520
270	權利金收入	750	250	500
37	利息收入	30	10	20
315,142	政府撥入收入	310,965	309,768	1,197
315,142	公庫撥款收入	310,965	309,768	1,197
0	規費收入	490	0	490
0	使用規費收入	490	0	490
4,132	教學收入	4,206	4,374	-168
4,132	學雜費收入	4,206	4,374	-168
86	其他收入	20	20	0
86	雜項收入	20	20	0
321,647	基金用途	317,666	315,017	2,649
320,762	國民教育計畫	316,036	314,317	1,719
320,762	國民小學教育	316,036	314,317	1,719
885	建築及設備計畫	1,630	700	930
0	營建及修建工程	400	0	400
18	交通及運輸設備	0	0	0
867	其他設備	1,230	700	530
-967	本期賸餘（短絀－）	-1,200	0	-1,200
6,289	期初基金餘額	5,321	5,929	-607
0	解繳公庫	0	0	0
5,321	期末基金餘額	4,121	5,929	-1,807

備註：

新北市板橋區埔墘國民小學  
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 5 千元，主要為各項工程、財物、勞務採購違約罰款收入 5 千元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 78 萬元，主要為體育館委外經營權利金 50 萬元、食品及文具委外販售權利金收入 25 萬元、專戶利息收入 3 萬元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 3 億 1,096 萬 5 千元，主要為市庫撥款收入 3 億 1,096 萬 5 千元。
- 四、規費收入：本年度預算數為 49 萬元，主要為場地租借收入 30 萬元、新北市市管公有房舍屋頂設置太陽光電發電系統標租案獎勵金 19 萬元。
- 五、教學收入：本年度預算數為 420 萬 6 千元，主要為幼兒園學費 371 萬元、幼兒園學生活動費 49 萬 6 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 1,603 萬 6 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 163 萬元，包括營建及修建工程 40 萬元，主要係辦理校舍設施設備整修相關工程；其他設備 123 萬元，主要係辦理充實各項教學設備以改善教學環境。

新北市板橋區埔墘國民小學  
 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)	-1,200	
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)	-1,200	
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)	-1,200	
期初現金及約當現金	37,929	
期末現金及約當現金	36,729	

註：

新北市板橋區埔墘國民小學  
 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	年	1	5,000	5	各項工程、財物、勞務
違規罰款收入				5	採購違約罰款收入
財產收入				780	
權利金收入	年	1	500,000	500	體育館委外經營權利
					金（收支併列）
權利金收入	年	1	250,000	250	食品及文具委外販售權
					利金(收支併列)
利息收入	年	1	30,000	30	專戶利息收入
政府撥入收入				310,965	
公庫撥款收入	年	1	310,965,000	310,965	市庫撥款收入
規費收入				490	
使用規費收入	年	1	300,000	300	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	190,000	190	場地租借(收支併列)-設
					置太陽能光電發電系統
					獎勵金
教學收入				4,206	
學雜費收入	年	1	3,710,000	3,710	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	496,000	496	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：				316,466	

新北市板橋區埔墘國民小學  
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
320,762	53 國民教育計畫	316,036	314,317	
320,762	532 國民小學教育	316,036	314,317	
310,033	1 用人費用	303,725	301,792	
162,393	11 正式員額薪資	158,953	160,621	
156,397	113 職員薪金	157,753	159,421	教職員薪資
4,785		0	0	
1,211	114 工員工資	1,200	1,200	技工、工友及廚工薪資
8,038	12 聘僱及兼職人員薪資	5,167	5,047	
685	122 約僱職員薪金	810	685	啟智班教師助理員約僱三等2名薪資
3,874	124 兼職人員酬金	204	204	補校兼職人員工作補助費-兼職費
0		963	968	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
3,479		0	0	
0		54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
0		2,500	2,500	兼代課鐘點費
0		64	64	補校兼職人員工作補助費-主管加給
0		72	72	補校導師費
0		500	500	補校鐘點費
1,490	13 加(夜)班費	1,604	1,476	
16	131 延長工時加班費	20	20	補校工友延長工時加班費
0		100	0	體育館委外經營權利金(收支併列)-相關人員延長工時加班費
0		10	10	教職員工延長工時加班費
1,474	134 未休假加班費	1,451	1,446	未休假加班費
0		23	0	啟智班教師助理員約僱三等未休假加班費
37,581	15 獎金	37,101	37,086	
18,153	151 考績獎金	18,000	18,000	教職員工考績獎金
19,255	152 年終獎金	101	86	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
173		0	0	
0		19,000	19,000	教職員工年終獎金
80,928	16 退休及卹償金	82,784	79,465	
1,130	161 職員退休及離職金	50	41	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
301		0	0	
0		65,654	63,393	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
79,497		16,545	15,491	教職員退撫基金提撥
0		470	470	長期代理代課教師退職準備金
0		45	50	支(兼)領月退休人員年終慰問金

新北市板橋區埔墘國民小學  
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
0162	工員退休及離職金	20	20	技工、工友及廚工退職準備金提撥
19,60018	<b>福利費</b>	18,116	18,097	
15,768181	分擔員工保險費	14,000	14,000	教職員工公保、勞保、健保
551		0	0	
0		112	93	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
120183	傷病醫藥費	250	250	教職員健康檢查費
58418Y	其他福利費	432	432	教職員休假補助費(10日內)
2,577		3,270	3,270	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		20	20	教職員休假補助費(逾10日)
0		32	32	啟智班教師助理員約僱三等休假補助費
219	<b>提繳費</b>	0	0	
2191	提繳工資墊償費用	0	0	
6,7872	<b>服務費用</b>	8,255	8,453	
92121	<b>水電費</b>	2,037	3,122	
0212	工作場所電費	0	1,095	
0		25	25	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
0		1,900	1,700	電費
750		11	11	補校水電費-電費
0		0	190	
171214	工作場所水費	1	1	補校水電費-水費
0		100	100	水費
12422	<b>郵電費</b>	155	155	
24221	郵費	25	25	郵資
1		0	0	
8222	電話費	0	0	
91		130	130	全校電話費
9523	<b>旅運費</b>	100	100	
95231	國內旅費	92	92	校外教學-國內旅費
0		8	8	國內旅費
18124	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	120	120	
172241	印刷及裝訂費	120	120	各項資料印刷裝訂費
9		0	0	
1,35725	<b>修理保養及保固費</b>	1,286	935	
18251	土地改良物修護費	0	0	
408252	一般房屋修護費	0	0	
6		0	0	
0		175	175	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
0		183	191	辦公費-辦公房屋相關建物修繕

新北市板橋區埔墘國民小學  
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
0255	機械及設備修護費	20	20	各項機械及設備修繕
83		141	125	電腦設備及維護管理費
0257	雜項設備修護費	20	20	校園AED維護費
80		400	0	體育館委外經營權利金(收支併列)-雜項設備修護費
761		31	32	飲水設備維護費
0		316	372	雜項設備修護費
426	<b>保險費</b>	0	0	
426Y	其他保險費	0	0	
3,619	<b>一般服務費</b>	4,323	3,830	
0279	外包費	1,248	936	庶務性工作委外辦理費用
59		64	64	庶(事)務性委外工作費(廁所清潔及水塔清洗)
0		36	36	校園保全服務費
996		60	60	校園保全服務費
1,633	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
355		490	400	場地租借(收支併列)-停車場管理人員1人薪資相關費用
228		0	0	
0		962	902	組織創新及人力資源整合試辦方案臨時人員2人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
027F	體育活動費	567	572	教職員工文康活動費
349		6	4	啟智班教師助理員文康活動費
361	<b>專業服務費</b>	108	65	
2285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
23		20	20	專家學者出席費
30287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	高低壓供電電氣技工維護費
8288	委託考選訓練費	0	0	
92289	試務甄選費	0	0	
6028Y	其他專業服務費	0	0	
5		15	15	校園環境維護費用
140		0	0	
0		43	0	飲水機水質檢測費用
12629	<b>公共關係費</b>	126	126	
126291	公共關係費	126	126	首長特別費(10,500元*12月)
2,030	<b>材料及用品費</b>	1,776	1,763	
031	使用材料費	0	0	
0312	燃料	0	0	
2,030	用品消耗	1,776	1,763	

新北市板橋區埔墘國民小學  
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
502321	辦公（事務）用品	18	18	補校辦公費-辦公及教學用品相關費用
52		6	6	推動學校健康促進政策經費
1		396	396	學生活動費(收支併列)-幼兒園辦公及教學相關用品
0		737	737	辦公費-教學及行政用各項用品、文具、紙張相關費用
31322	報章雜誌	50	50	訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
13323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
4		0	0	
23324	化學藥劑與實驗用品	25	25	教學實驗用品
11326	食品	0	0	
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	8	8	健康中心衛生保健費
31		30	30	健康中心醫療保健用品
66732Y	其他用品消耗	180	180	畢業典禮活動各項經費
578		0	0	
110		38	40	社團活動經費
0		96	94	運動會相關經費
0		62	57	特教班教材編輯費
0		62	57	特教班常年事務費
0		48	45	補校學生教材購置費
1614	租金、償債、利息及相關手續費	121	121	
16145	雜項設備租金	121	121	
141451	雜項設備租金	121	121	影印機及飲水機租金
20		0	0	
26	稅捐及規費(強制費)	0	0	
266	規費	0	0	
2661	行政規費與強制費	0	0	
1,7357	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,159	2,188	
671	會費	10	10	
1712	學術團體會費	5	5	童軍、體育相關團體會費
5713	職業團體會費	5	5	護理師及社工師公會會費
1,40072	捐助、補助與獎助	1,876	1,845	
1,107726	獎助學員生給與	8	23	國小低收入戶學生助學金
0		25	25	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		24	24	國小原住民學生獎學金



新北市板橋區埔墘國民小學  
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
0726	獎助學員生給與	1,511	1,465	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
072Y	其他捐助、補助與獎助	172	172	教師節紀念品
2930		118	118	國小兒童節禮物
14874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	幼兒園兒童節禮物
118743	獎勵費用	98	158	
30744	慰問、照護及濟助金	68	128	資深優良教師獎勵金
18175	競賽及交流活動費	30	30	退休(職)人員三節慰問金
104751	技能競賽	175	175	
11		120	120	體育班相關經費
58		25	25	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-參加各項競賽活動相關費用
9752	交流活動費	30	30	參加各項競賽活動相關費用
139	其他	0	0	
1391	其他支出	0	0	
1391Y	其他	0	0	
8855M	建築及設備計畫	1,630	700	
05M2	營建及修建工程	400	0	
05	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	400	0	
051	購建固定資產	400	0	
0513	擴充改良房屋建築及設備	400	0	校舍設施設備整修相關工程
185M3	交通及運輸設備	0	0	
185	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	
1851	購建固定資產	0	0	
18515	購置交通及運輸設備	0	0	
8675M4	其他設備	1,230	700	
8675	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	1,230	700	
86751	購建固定資產	1,230	700	
54514	購置機械及設備	0	0	
61		200	0	充實各項教學及辦公設備
50		50	50	充實各項教學及辦公設備
390516	購置雜項設備	33	60	充實學校館藏圖書
267		600	0	充實各項教學及辦公設備

新北市板橋區埔墘國民小學  
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
46516		購置雜項設備	100	100	學生活動費(收支併列)-幼兒園
0			247	490	充實各項教學及辦公設備
321,647	總	計	317,666	315,017	充實各項教學及辦公設備

新北市板橋區埔墘國民小學  
 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				316,036	
國民小學教育				316,036	
建築及設備計畫				1,630	
營建及修建工程				400	
其他設備				1,230	
合        計				317,666	

新北市板橋區埔墘國民小學  
 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				317,666	
國民教育計畫				316,036	
建築及設備計畫				1,630	
上年度預算數				315,017	
國民教育計畫				314,317	
建築及設備計畫				700	
前年度決算數				321,647	
國民教育計畫				320,762	
建築及設備計畫				885	
111年度決算數				317,904	
國民教育計畫				317,406	
建築及設備計畫				497	
110年度決算數				303,611	
國民教育計畫				303,189	
建築及設備計畫				423	

## 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：組織創新臨時人員2人、僱用專人值勤2人、停車場管理人員1人。

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	158,953	810	1,604		19,101	18,000		82,784
國民教育計畫	158,953	810	1,604		19,101	18,000		82,784
正式人員	158,953		1,581		19,000	18,000		17,035
聘僱人員		810	23		101			50
兼任人員								
其他人員								65,699

1、「計時與計件人員酬金」：組織創新臨時人員962千元、僱用專人值勤890千元、停車場管理人員490千元。

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184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191人，預算金額為19,101千元。

埔墘國民小學  
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				
		14,112	250		3,754		299,368	4,357	303,725
		14,112	250		3,754		299,368	4,357	303,725
		14,000	250		3,722		232,541		232,541
		112			32		1,128		1,128
								4,357	4,357
							65,699		65,699

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	158,953	810	1,604		19,101	18,000		82,784
國民教育計畫	158,953	810	1,604		19,101	18,000		82,784
職員薪金	157,753							
工員工資	1,200							
約僱職員薪金		810						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			130					
未休假加班費			1,474					
考績獎金						18,000		
年終獎金					19,101			
職員退休及離職金								82,764
工員退休及離職金								20
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」：組織創新臨時人員962千元、僱用專人值勤890千元、停車場管理人員490千元。

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184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191人，預算金額為19,101千元。



埔墘國民小學  
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				
		14,112	250		3,754		299,368	4,357	303,725
		14,112	250		3,754		299,368	4,357	303,725
							157,753		157,753
							1,200		1,200
							810		810
								4,357	4,357
							130		130
							1,474		1,474
							18,000		18,000
							19,101		19,101
							82,764		82,764
							20		20
		14,112					14,112		14,112
			250				250		250
					3,754		3,754		3,754

新北市板橋區埔墘國民小學  
 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		
310,033	301,792	用人費用	303,725	303,725	0		
162,393	160,621	正式員額薪資	158,953	158,953	0		
161,182	159,421	職員薪金	157,753	157,753	0		
1,211	1,200	工員工資	1,200	1,200	0		
8,038	5,047	聘僱及兼職人員薪資	5,167	5,167	0		
685	685	約僱職員薪金	810	810	0		
7,353	4,362	兼職人員酬金	4,357	4,357	0		
1,490	1,476	加（夜）班費	1,604	1,604	0		
16	30	延長工時加班費	130	130	0		
1,474	1,446	未休假加班費	1,474	1,474	0		
37,581	37,086	獎金	37,101	37,101	0		
18,153	18,000	考績獎金	18,000	18,000	0		
19,428	19,086	年終獎金	19,101	19,101	0		
80,928	79,465	退休及卹償金	82,784	82,784	0		
80,928	79,445	職員退休及離職金	82,764	82,764	0		
	20	工員退休及離職金	20	20	0		
19,600	18,097	福利費	18,116	18,116	0		
16,319	14,093	分擔員工保險費	14,112	14,112	0		
120	250	傷病醫藥費	250	250	0		
3,161	3,754	其他福利費	3,754	3,754	0		
2		提繳費	0	0	0		
2		提繳工資墊償費用	0	0	0		
6,787	8,453	服務費用	8,255	8,255	0		
921	3,122	水電費	2,037	2,037	0		
750	3,021	工作場所電費	1,936	1,936	0		
171	101	工作場所水費	101	101	0		
124	155	郵電費	155	155	0		
25	25	郵費	25	25	0		
99	130	電話費	130	130	0		
95	100	旅運費	100	100	0		

新北市板橋區埔墘國民小學  
 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		
95	100	國內旅費	100	100	0		
181	120	印刷裝訂與廣告費	120	120	0		
181	120	印刷及裝訂費	120	120	0		
1,357	935	修理保養及保固費	1,286	1,286	0		
18		土地改良物修護費	0	0	0		
414	366	一般房屋修護費	358	358	0		
83	145	機械及設備修護費	161	161	0		
842	424	雜項設備修護費	767	767	0		
4		保險費	0	0	0		
4		其他保險費	0	0	0		
3,619	3,830	一般服務費	4,323	4,323	0		
1,055	1,096	外包費	1,408	1,408	0		
2,215	2,158	計時與計件人員酬金	2,342	2,342	0		
349	576	體育活動費	573	573	0		
361	65	專業服務費	108	108	0		
25	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0		
30	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
8		委託考選訓練費	0	0	0		
92		試務甄選費	0	0	0		
205	15	其他專業服務費	58	58	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
2,030	1,763	材料及用品費	1,776	1,776	0		
		使用材料費	0	0	0		
		燃料	0	0	0		
2,030	1,763	用品消耗	1,776	1,776	0		
555	1,157	辦公（事務）用品	1,157	1,157	0		

新北市板橋區埔墘國民小學  
 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		
31	50	報章雜誌	50	50	0		
17	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0		
23	25	化學藥劑與實驗用品	25	25	0		
11		食品	0	0	0		
39	38	醫療用品(非醫療院所使用)	38	38	0		
1,354	473	其他用品消耗	486	486	0		
161	121	租金、償債、利息及相關手續費	121	121	0		
161	121	雜項設備租金	121	121	0		
161	121	雜項設備租金	121	121	0		
885	700	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	1,630	0	1,630		
885	700	購建固定資產	1,630	0	1,630		
		擴充改良房屋建築及設備	400	0	400		
164	50	購置機械及設備	250	0	250		
18		購置交通及運輸設備	0	0	0		
703	650	購置雜項設備	980	0	980		
2		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
2		規費	0	0	0		
2		行政規費與強制費	0	0	0		
1,735	2,188	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,159	2,159	0		
6	10	會費	10	10	0		
1	5	學術團體會費	5	5	0		
5	5	職業團體會費	5	5	0		
1,400	1,845	捐助、補助與獎助	1,876	1,876	0		

新北市板橋區埔墘國民小學  
 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		
1,107	1,537	獎助學員生給與	1,568	1,568	0		
293	308	其他捐助、補助與獎助	308	308	0		
148	158	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	98	98	0		
118	128	獎勵費用	68	68	0		
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
181	175	競賽及交流活動費	175	175	0		
173	175	技能競賽	175	175	0		
9		交流活動費	0	0	0		
13		其他	0	0	0		
13		其他支出	0	0	0		
13		其他	0	0	0		
321,647	315,017	合 計	317,666	316,036	1,630		

新北市板橋區埔墘國民小學  
 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	759		
建築及設備計畫	759		
513擴充改良房屋建築及設備	479	113	113年度低碳校園改造補助計畫，依113年6月3日新北府教衛環字第1131066113號函核准在案。
516購置雜項設備	280	113	多元降溫改善計畫，依113年6月26日新北府教工程字第11312461781號函核准在案。

新北市板橋區埔墘國民小學  
 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
39,175	資 產 合 計	37,975	39,175	-1,200
39,175	資 產	37,975	39,175	-1,200
37,929	流動資產	36,729	37,929	-1,200
37,929	現金	36,729	37,929	-1,200
37,929	銀行存款	36,729	37,929	-1,200
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
1,246	其他資產	1,246	1,246	0
1,246	什項資產	1,246	1,246	0
1,246	暫付及待結轉帳 項	1,246	1,246	0
2,942,055	代管資產	2,942,055	2,942,055	0
-2,942,055	應付代管資產	-2,942,055	-2,942,055	0
33,853	負 債	33,853	33,853	0
30,814	流動負債	30,814	30,814	0
30,814	應付款項	30,814	30,814	0
30,718	應付代收款	30,718	30,718	0
96	應付費用	96	96	0
3,040	其他負債	3,040	3,040	0
3,040	什項負債	3,040	3,040	0
2,971	存入保證金	2,971	2,971	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
69	暫收及待結轉帳 項	69	69	0
5,321	基金餘額	4,121	5,321	-1,200
5,321	基金餘額	4,121	5,321	-1,200
5,321	基金餘額	4,121	5,321	-1,200
5,321	累積餘額	4,121	5,321	-1,200
39,175	負債及基金餘額合計	37,975	39,175	-1,200

信託代理與保證資產  
 保管品  
 保證品

1,022 信託代理與保證負債  
 164 應付保管品  
 858 應付保證品

1,022  
 164  
 858

新北市板橋區埔墘國民小學

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	5,068	2,012						418	2,638
房屋及建築	7,430	7,356	400	(1)				19	455
機械及設備	22,391	18,211	250	(1)				4,194	236
交通及運輸設備	2,474	2,328						101	45
雜項設備	33,607	16,269	980	(1)				3,934	14,384
購建中固定資產	100				100	(12)			
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	137				28	(11)			109
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	71,207	46,176	1,630		128			8,667	17,866

註：