

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  
新北市板橋區文聖國民小學

附屬單位預算之分預算  
(非營業部分)

(法定版)

新北市板橋區文聖國民小學編



新北市板橋區文聖國民小學  
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  | - | 12 | 頁 |
| 四、預算附表                 |   |    |   |    |   |
| 單位(或計畫)成本分析表.....      | 第 | 13 | - | 13 | 頁 |
| 五、預算參考表                |   |    |   |    |   |
| 1、5年來主要業務計畫分析表.....    | 第 | 14 | - | 14 | 頁 |
| 2、員工人數彙計表.....         | 第 | 15 | - | 15 | 頁 |
| 3、用人費用彙計表-依人員別.....    | 第 | 16 | - | 17 | 頁 |
| 4、用人費用彙計表-依用途別.....    | 第 | 18 | - | 19 | 頁 |
| 5、各項費用彙計表.....         | 第 | 20 | - | 22 | 頁 |
| 六、附 錄                  |   |    |   |    |   |
| 1、預計平衡表.....           | 第 | 23 | - | 23 | 頁 |
| 2、資本資產明細表.....         | 第 | 24 | - | 24 | 頁 |



# 新 北 市 板 橋 區 文 聖 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)形塑優質化校園，發揮境教潛移默化功效。
- (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 103 人、教保員 6 人、職員 7 人、技工 1 人、工友 3 人、廚工 3 人，共計 124 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                     |
|--------|---------|--------------------------|
| 勞務收入   | 556     | 服務收入 55 萬 6 千元。          |
| 財產收入   | 75      | 權利金收入 7 萬元、利息收入 5 千元。    |
| 政府撥入收入 | 150,135 | 公庫撥款收入 1 億 5,013 萬 5 千元。 |
| 教學收入   | 3,081   | 學雜費收入 308 萬 1 千元。        |
| 其他收入   | 25      | 雜項收入 2 萬 5 千元。           |

### 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  | 153,572 | 本年度預算編列 1 億 5,357 萬 2 千元，計有普通班 49 班、特教班 2 班、附設幼兒園 8 班，學前特教班 1 班，合計 60 班，學生人數 1,553 人；另有補校 3 班，學生人數 60 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 | 800     | 本年度預算編列 80 萬元，計有其他設備 80 萬元，辦理購置教學設備，以充實教學設施，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 1 億 5,387 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 4,766 萬 9 千元，增加 620 萬 3 千元，約 4.20%，主要係政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,437 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 4,811 萬 9 千元，增加 625 萬 3 千元，約 4.22%，主要係用人費用增加所致。

#### 二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 50 萬元，較上年度預算數 45 萬元，增加 5 萬元，約 11.11%，將移用以前基金餘額 50 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 1 億 5,596 萬 2,038 元，基金用途決算數 1 億 5,502 萬 5,986 元，賸餘數 93 萬 6,052 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 6,000 元、勞務收入 23 萬 1,248 元、財產收入 7 萬 8,090 元、政府撥入收入 1 億 188 萬 6,736 元、教學收入 154 萬 500 元、其他收入 3 萬 7,805 元。

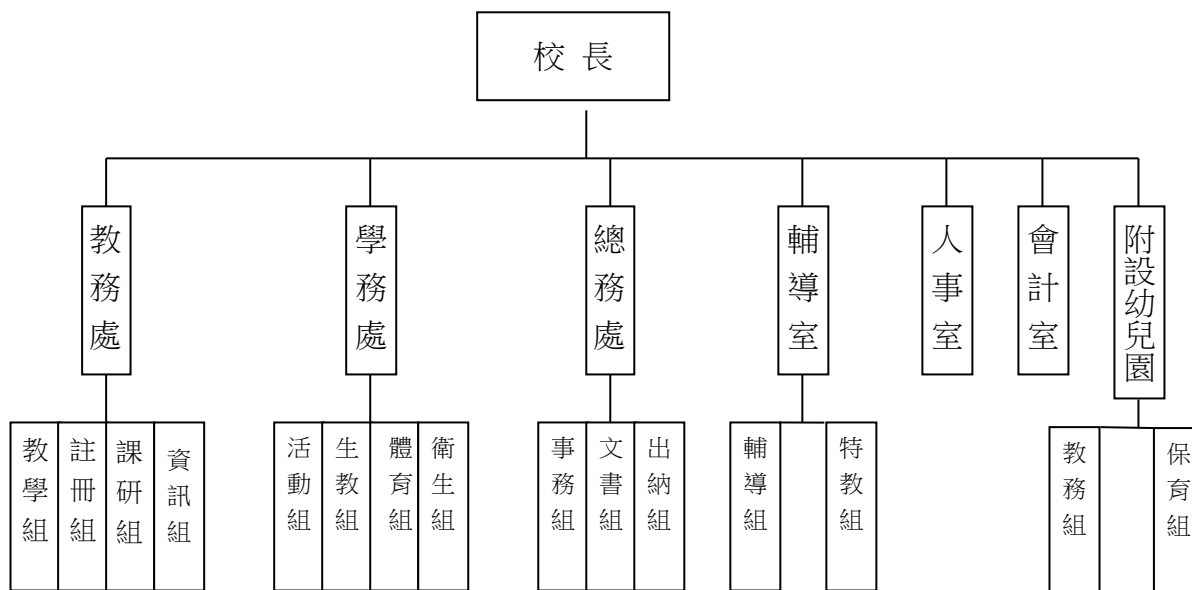
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 8,878 萬 1,329 元、建築及設備業務計畫 19 萬 8,051 元。

(三)總計 112 年上半年賸餘數 1,480 萬 999 元。

## 伍、組織系統圖

### 新北市板橋區文聖國民小學

#### 組 織 系 統 圖



| 員額編制表            |                       |        |             |                            |        |        |                            |             |               |                    |               |                       |               |                    |             |                  |        |        |        |        |                            |        |
|------------------|-----------------------|--------|-------------|----------------------------|--------|--------|----------------------------|-------------|---------------|--------------------|---------------|-----------------------|---------------|--------------------|-------------|------------------|--------|--------|--------|--------|----------------------------|--------|
| 教育人員             |                       |        |             |                            | 公務人員   |        |                            |             |               |                    |               |                       |               |                    |             |                  | 技工工友   |        |        |        | 編<br>制<br>員<br>額<br>總<br>計 |        |
| 總<br>班<br>級<br>數 | 總<br>教<br>師<br>人<br>數 | 校<br>長 | 教<br>保<br>員 | 專<br>任<br>運<br>動<br>教<br>練 | 組<br>長 | 幹<br>事 | 護<br>理<br>師<br>或<br>護<br>士 | 營<br>養<br>師 | 主<br>任<br>(人) | 助<br>理<br>員<br>(人) | 書<br>記<br>(人) | 人<br>事<br>管<br>理<br>員 | 主<br>任<br>(會) | 佐<br>理<br>員<br>(會) | 會<br>計<br>員 | 留<br>用<br>人<br>員 | 合<br>計 | 技<br>工 | 工<br>友 | 廚<br>工 |                            | 合<br>計 |
| 60               | 103                   | 1      | 6           |                            | 1      | 1      | 3                          |             | 1             |                    |               |                       | 1             |                    |             |                  | 7      | 1      | 3      | 3      | 7                          | 124    |



新北市板橋區文聖國民小學  
 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) |
|---------|-----------|---------|---------|---------|
| 155,962 | 基金來源      | 153,872 | 147,669 | 6,203   |
| 18      | 徵收及依法分配收入 | 0       | 0       | 0       |
| 18      | 違規罰款收入    | 0       | 0       | 0       |
| 338     | 勞務收入      | 556     | 556     | 0       |
| 338     | 服務收入      | 556     | 556     | 0       |
| 144     | 財產收入      | 75      | 168     | -93     |
| 8       | 財產處分收入    | 0       | 5       | -5      |
| 127     | 權利金收入     | 70      | 158     | -88     |
| 9       | 利息收入      | 5       | 5       | 0       |
| 152,261 | 政府撥入收入    | 150,135 | 144,004 | 6,131   |
| 152,261 | 公庫撥款收入    | 150,135 | 144,004 | 6,131   |
| 3,105   | 教學收入      | 3,081   | 2,916   | 165     |
| 3,105   | 學雜費收入     | 3,081   | 2,916   | 165     |
| 97      | 其他收入      | 25      | 25      | 0       |
| 97      | 雜項收入      | 25      | 25      | 0       |
| 155,026 | 基金用途      | 154,372 | 148,119 | 6,253   |
| 154,724 | 國民教育計畫    | 153,572 | 147,369 | 6,203   |
| 154,724 | 國民小學教育    | 153,572 | 147,369 | 6,203   |
| 302     | 建築及設備計畫   | 800     | 750     | 50      |
| 100     | 營建及修建工程   | 0       | 0       | 0       |
| 0       | 交通及運輸設備   | 0       | 0       | 0       |
| 202     | 其他設備      | 800     | 750     | 50      |
| 936     | 本期賸餘（短絀－） | -500    | -450    | -50     |
| 1,894   | 期初基金餘額    | 2,380   | 1,594   | 786     |
| 0       | 解繳公庫      | 0       | 0       | 0       |
| 2,830   | 期末基金餘額    | 1,880   | 1,144   | 736     |

備註：

新北市板橋區文聖國民小學  
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、勞務收入：本年度預算數為 55 萬 6 千元，主要為場地租借收入 55 萬 6 千元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 7 萬 5 千元，主要為食品及文具委外販售權利金 7 萬元、專戶利息收入 5 千元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 5,013 萬 5 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 5,013 萬 5 千元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 308 萬 1 千元，主要為附設幼兒園學費 273 萬元、附設幼兒園學生活動費 35 萬 1 千元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 2 萬 5 千元，主要為資源回收變賣收入 2 萬 5 千元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 1 億 5,357 萬 2 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 80 萬元，包括其他設備 80 萬元，主要係辦理購置教學設備，以充實教學設施，改善教學環境，增進教學效能。

新北市板橋區文聖國民小學  
 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)       | -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) | -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) | -500   |     |
| 期初現金及約當現金      | 16,816 |     |
| 期末現金及約當現金      | 16,316 |     |

註：

新北市板橋區文聖國民小學  
 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<br>(業務量) | 利(費)率       | 金 額     |                    |
| 勞務收入    |     |             |             | 556     |                    |
| 服務收入    | 年   | 1           | 556,000     | 556     | 場地租借(收支併列)         |
| 財產收入    |     |             |             | 75      |                    |
| 權利金收入   | 年   | 1           | 70,000      | 70      | 食品及文具委外販售權利金(收支併列) |
| 利息收入    | 年   | 1           | 5,000       | 5       | 專戶利息收入             |
| 政府撥入收入  |     |             |             | 150,135 |                    |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 150,135,000 | 150,135 | 市庫撥款收入             |
| 教學收入    |     |             |             | 3,081   |                    |
| 學雜費收入   | 年   | 1           | 351,000     | 351     | 學生活動費(收支併列)-幼兒園    |
| 學雜費收入   | 年   | 1           | 2,730,000   | 2,730   | 學費-幼兒園             |
| 其他收入    |     |             |             | 25      |                    |
| 雜項收入    | 年   | 1           | 25,000      | 25      | 資源回收(收支併列)         |
| 總 計：    |     |             |             | 153,872 |                    |

新北市板橋區文聖國民小學  
 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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                       |
|------------|----------------|------------|------------|------------------------------|
| 154,724    | 53 國民教育計畫      | 153,572    | 147,369    |                              |
| 154,724    | 532 國民小學教育     | 153,572    | 147,369    |                              |
| 148,425    | 1 用人費用         | 144,695    | 139,859    |                              |
| 91,191     | 11 正式員額薪資      | 95,188     | 89,942     |                              |
| 86,347     | 113 職員薪金       | 93,758     | 88,512     | 教職員薪資                        |
| 3,615      |                | 0          | 0          |                              |
| 1,229      | 114 工員工資       | 1,430      | 1,430      | 技工、工友及廚工薪資                   |
| 3,438      | 12 聘僱及兼職人員薪資   | 1,844      | 1,888      |                              |
| 1,538      | 124 兼職人員酬金     | 0          | 0          |                              |
| 1,900      |                | 198        | 198        | 補校兼職人員工作補助費-兼職費              |
| 0          |                | 72         | 72         | 補校導師費                        |
| 0          |                | 52         | 52         | 補校兼職人員工作補助費-行政鐘點費            |
| 0          |                | 622        | 614        | 補校鐘點費                        |
| 0          |                | 0          | 52         |                              |
| 0          |                | 900        | 900        | 兼代課鐘點費                       |
| 1,178      | 13 加(夜)班費      | 1,209      | 1,107      |                              |
| 0          | 131 延長工時加班費    | 15         | 15         | 趕辦業務加班費                      |
| 0          |                | 16         | 16         | 補校工友延長工時加班費                  |
| 1,178      | 134 未休假加班費     | 1,178      | 1,076      | 未休假加班費                       |
| 19,432     | 15 獎金          | 16,493     | 16,493     |                              |
| 9,250      | 151 考績獎金       | 7,553      | 7,553      | 教職員工考績獎金                     |
| 10,182     | 152 年終獎金       | 8,940      | 8,940      | 教職員工年終獎金                     |
| 21,634     | 16 退休及卹償金      | 20,122     | 21,122     |                              |
| 836        | 161 職員退休及離職金   | 400        | 400        | 長期代理代課教師退職準備金                |
| 20,748     |                | 7,983      | 7,983      | 教職員退撫基金提撥                    |
| 0          |                | 11,739     | 12,739     | 教職員退休金、撫慰金、獎勵金               |
| 50         | 162 工員退休及離職金   | 0          | 0          |                              |
| 11,550     | 18 福利費         | 9,839      | 9,307      |                              |
| 8,862      | 181 分擔員工保險費    | 6,971      | 6,971      | 教職員工公保、勞保、健保                 |
| 65         | 183 傷病醫藥費      | 250        | 240        | 教職員健康檢查費                     |
| 473        | 18Y 其他福利費      | 0          | 0          |                              |
| 2,150      |                | 2,170      | 1,648      | 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)               |
| 1          | 19 提繳費         | 0          | 0          |                              |
| 1          | 191 提繳工資墊償費用   | 0          | 0          |                              |
| 4,028      | 2 服務費用         | 5,667      | 4,574      |                              |
| 1,097      | 21 水電費         | 1,757      | 1,067      |                              |
| 0          | 212 工作場所電費     | 674        | 0          | 學校教室冷氣電費                     |
| 0          |                | 21         | 25         | 食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費        |

新北市板橋區文聖國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                               |
|------------|------------------|------------|------------|--------------------------------------|
| 983212     | 工作場所電費           | 900        | 880        | 電費                                   |
| 0          |                  | 12         | 12         | 補校水電費-電費                             |
| 114214     | 工作場所水費           | 150        | 150        | 水費                                   |
| 11222      | <b>郵電費</b>       | 95         | 95         |                                      |
| 25221      | 郵費               | 20         | 20         | 辦公費-郵資                               |
| 87222      | 電話費              | 75         | 75         | 辦公費-電話費                              |
| 2523       | <b>旅運費</b>       | 116        | 116        |                                      |
| 25231      | 國內旅費             | 12         | 12         | 辦公費-國內旅費                             |
| 0          |                  | 99         | 99         | 辦公費-校外教學-國內旅費                        |
| 0235       | 貨物運費             | 5          | 5          | 辦公費-運費                               |
| 7724       | <b>印刷裝訂與廣告費</b>  | 164        | 164        |                                      |
| 77241      | 印刷及裝訂費           | 164        | 164        | 辦公費-印刷裝訂費                            |
| 57625      | <b>修理保養及保固費</b>  | 1,077      | 1,138      |                                      |
| 0252       | 一般房屋修護費          | 80         | 100        | 房屋相關建物修繕                             |
| 0          |                  | 466        | 466        | 場地租借(收支併列)-房屋修護費                     |
| 2255       | 機械及設備修護費         | 0          | 0          |                                      |
| 81         |                  | 91         | 85         | 電腦設備及維護管理費                           |
| 0257       | 雜項設備修護費          | 20         | 0          | 校園AED維護費                             |
| 493        |                  | 357        | 357        | 雜項設備修護費                              |
| 0          |                  | 35         | 102        | 食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備修護費           |
| 0          |                  | 28         | 28         | 飲水設備維護費                              |
| 1,97927    | <b>一般服務費</b>     | 2,302      | 1,830      |                                      |
| 6279       | 外包費              | 0          | 0          |                                      |
| 676        |                  | 60         | 60         | 校園保全服務費                              |
| 0          |                  | 936        | 624        | 庶務性工作委外辦理費用                          |
| 77827D     | 計時與計件人員酬金        | 48         | 48         | 校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人加班費                |
| 301        |                  | 0          | 0          |                                      |
| 0          |                  | 90         | 90         | 場地租借(收支併列)-僱用專人值勤2人加班費               |
| 0          |                  | 808        | 770        | 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 |
| 21827F     | 體育活動費            | 360        | 238        | 教職員工文康活動費                            |
| 6328       | <b>專業服務費</b>     | 58         | 66         |                                      |
| 0285       | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 7          | 15         | 食品及文具委外販售權利金(收支併列)-鐘點費               |
| 5          |                  | 0          | 0          |                                      |
| 6287       | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 0          | 0          |                                      |
| 24         |                  | 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                             |
| 7          |                  | 0          | 0          |                                      |

新北市板橋區文聖國民小學  
 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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目                 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                       |
|------------|--------------------------------|------------|------------|------------------------------|
| 9829       | <b>公共關係費</b>                   | 98         | 98         |                              |
| 98291      | 公共關係費                          | 98         | 98         | 應業務需要加強公共關係之費用               |
| 1,2273     | <b>材料及用品費</b>                  | 1,583      | 1,533      |                              |
| 1,22732    | <b>用品消耗</b>                    | 1,583      | 1,533      |                              |
| 285321     | 辦公（事務）用品                       | 18         | 18         | 補校辦公費                        |
| 0          |                                | 401        | 401        | 辦公及教學用品                      |
| 7322       | 報章雜誌                           | 12         | 12         | 訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用               |
| 135323     | 農業與園藝用品及環境美化費                  | 0          | 0          |                              |
| 37328      | 醫療用品(非醫療院所使用)                  | 6          | 6          | 健康中心衛生保健費                    |
| 0          |                                | 33         | 33         | 口腔檢查及保健工作經費                  |
| 6432Y      | 其他用品消耗                         | 6          | 6          | 推動學校健康促進政策經費                 |
| 403        |                                | 351        | 351        | 學生活動費(收支併列)-幼兒園各項活動費         |
| 297        |                                | 444        | 404        | 各項活動費                        |
| 0          |                                | 71         | 71         | 補校學生教材購置費                    |
| 0          |                                | 25         | 25         | 資源回收(收支併列)-衛生相關用品            |
| 0          |                                | 30         | 29         | 社團活動經費                       |
| 0          |                                | 64         | 62         | 運動會相關經費                      |
| 0          |                                | 16         | 16         | 特教班教材編輯費                     |
| 0          |                                | 16         | 16         | 特教班常年事務費                     |
| 0          |                                | 90         | 83         | 辦公費-各項活動費                    |
| 1694       | <b>租金、償債、利息及相關手續費</b>          | 200        | 200        |                              |
| 16945      | <b>雜項設備租金</b>                  | 200        | 200        |                              |
| 169451     | 雜項設備租金                         | 200        | 200        | 辦公費-雜項設備租金                   |
| 8757       | <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b> | 1,427      | 1,203      |                              |
| 371        | <b>會費</b>                      | 7          | 7          |                              |
| 3713       | 職業團體會費                         | 7          | 7          | 辦公費-會費                       |
| 80672      | <b>捐助、補助與獎助</b>                | 1,368      | 1,133      |                              |
| 14726      | 獎助學員生給與                        | 7          | 16         | 食品及文具委外販售權利金(收支併列)-清寒學生獎助學金  |
| 610        |                                | 12         | 6          | 國小原住民學生獎學金                   |
| 0          |                                | 19         | 26         | 國小低收入戶學生助學金                  |
| 0          |                                | 1,125      | 893        | 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 |
| 18272Y     | 其他捐助、補助與獎助                     | 13         | 13         | 幼兒園兒童節禮物                     |

新北市板橋區文聖國民小學  
 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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目                           | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明       |
|------------|--|------------|------------|--------------|
| 072Y       | 其他捐助、補助與獎助                               | 84         | 75         | 國小兒童節禮物      |
| 0          |  | 108        | 104        | 教師節紀念品       |
| 6674       | 補貼、獎勵、慰問、照<br>護與救濟                       | 52         | 63         |              |
| 42743      | 獎勵費用                                     | 28         | 45         | 資深優良教師獎勵金    |
| 10         |  | 0          | 0          |              |
| 2744       | 慰問、照護及濟助金                                | 0          | 0          |              |
| 12         |  | 24         | 18         | 退休(職)人員三節慰問金 |
| 3025M      | 建築及設備計畫                                  | 800        | 750        |              |
| 1005M2     | 營建及修建工程                                  | 0          | 0          |              |
| 1005       | 購建固定資產、無形資<br>產、非理財目的之長期投<br>資及營舍與設施工程支出 | 0          | 0          |              |
| 10051      | 購建固定資產                                   | 0          | 0          |              |
| 100513     | 擴充改良房屋建築及設<br>備                          | 0          | 0          |              |
| 2025M4     | 其他設備                                     | 800        | 750        |              |
| 2025       | 購建固定資產、無形資<br>產、非理財目的之長期投<br>資及營舍與設施工程支出 | 800        | 750        |              |
| 20251      | 購建固定資產                                   | 800        | 750        |              |
| 0514       | 購置機械及設備                                  | 200        | 150        | 充實各項教學及辦公設備  |
| 0          |  | 60         | 60         | 充實各項教學及辦公設備  |
| 200516     | 購置雜項設備                                   | 210        | 210        | 購置雜項設備       |
| 2          |  | 300        | 300        | 充實各項教學及辦公設備  |
| 0          |  | 30         | 30         | 充實學校館藏圖書     |
| 155,026    | 總 計                                      | 154,372    | 148,119    |              |



新北市板橋區文聖國民小學  
 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<br>(元)或<br>平 均 利<br>(費) 率 | 數量 | 預 算 數   | 說 明 |
|---------|----|--------------------------------|----|---------|-----|
| 國民教育計畫  |    |                                |    | 153,572 |     |
| 國民小學教育  |    |                                |    | 153,572 |     |
| 建築及設備計畫 |    |                                |    | 800     |     |
| 其他設備    |    |                                |    | 800     |     |
| 合 計     |    |                                |    | 154,372 |     |

新北市板橋區文聖國民小學  
 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<br>本(元)或平<br>均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|-----------|----|----|-------------------------|---------|-----|
| 本年度預算數    |    |    |                         | 154,372 |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 153,572 |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 800     |     |
| 上年度預算數    |    |    |                         | 148,119 |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 147,369 |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 750     |     |
| 前年度決算數    |    |    |                         | 155,026 |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 154,724 |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 302     |     |
| 110年度決算數  |    |    |                         | 142,008 |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 141,102 |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 907     |     |
| 109年度決算數  |    |    |                         | 138,024 |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 137,555 |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 469     |     |

## 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。

新  
北  
市  
板  
橋  
區  
新  
北  
市  
地  
方  
用  
人  
費  
用  
中  
華  
民  
國

[illegible]

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤946千元。

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117人，預算金額為7,553千元。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120人，預算金額為8,940千元。

文聖國民小學  
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<br>用人費用 | 總 計     |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------|-----|---------|--------------|---------|
| 卹償金 |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他    |     |         |              |         |
|     |     | 6,971     | 250       |           | 2,618 |     | 142,851 | 1,844        | 144,695 |
|     |     | 6,971     | 250       |           | 2,618 |     | 142,851 | 1,844        | 144,695 |
|     |     | 6,971     | 250       |           | 2,618 |     | 131,112 |              | 131,112 |
|     |     |           |           |           |       |     |         | 1,844        | 1,844   |
|     |     |           |           |           |       |     | 11,739  |              | 11,739  |

新北市板橋區  
新北市地方  
用人費用  
中華民國

| 科 目      | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津 貼 | 獎 金   |       |    | 退休及    |
|----------|------------|------------|------------|-----|-------|-------|----|--------|
|          |            |            |            |     | 年終獎金  | 考績獎金  | 其他 | 退休金    |
| 總 計      | 95,188     |            | 1,209      |     | 8,940 | 7,553 |    | 20,122 |
| 國民教育計畫   | 95,188     |            | 1,209      |     | 8,940 | 7,553 |    | 20,122 |
| 職員薪金     | 93,758     |            |            |     |       |       |    |        |
| 工員工資     | 1,430      |            |            |     |       |       |    |        |
| 兼職人員酬金   |            |            |            |     |       |       |    |        |
| 延長工時加班費  |            |            | 31         |     |       |       |    |        |
| 未休假加班費   |            |            | 1,178      |     |       |       |    |        |
| 考績獎金     |            |            |            |     |       | 7,553 |    |        |
| 年終獎金     |            |            |            |     | 8,940 |       |    |        |
| 職員退休及離職金 |            |            |            |     |       |       |    | 20,122 |
| 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946千元。

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117人，預算金額為7,553千元。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120人，預算金額為8,940千元。

文聖國民小學  
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<br>用人費用 | 總 計     |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------|-----|---------|--------------|---------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他    |     |         |              |         |
|     |     | 6,971     | 250       |           | 2,618 |     | 142,851 | 1,844        | 144,695 |
|     |     | 6,971     | 250       |           | 2,618 |     | 142,851 | 1,844        | 144,695 |
|     |     |           |           |           |       |     | 93,758  |              | 93,758  |
|     |     |           |           |           |       |     | 1,430   |              | 1,430   |
|     |     |           |           |           |       |     |         | 1,844        | 1,844   |
|     |     |           |           |           |       |     | 31      |              | 31      |
|     |     |           |           |           |       |     | 1,178   |              | 1,178   |
|     |     |           |           |           |       |     | 7,553   |              | 7,553   |
|     |     |           |           |           |       |     | 8,940   |              | 8,940   |
|     |     |           |           |           |       |     | 20,122  |              | 20,122  |
|     |     | 6,971     |           |           |       |     | 6,971   |              | 6,971   |
|     |     |           | 250       |           |       |     | 250     |              | 250     |
|     |     |           |           |           | 2,618 |     | 2,618   |              | 2,618   |

新北市板橋區文聖國民小學  
 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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目    | 本 年 度 預 算 數 |         |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|-----------|-------------|---------|---------|--|--|
|                            |                            |           | 合 計         | 國民教育計畫  | 建築及設備計畫 |  |  |
| 148,425                    | 139,859                    | 用人費用      | 144,695     | 144,695 | 0       |  |  |
| 91,191                     | 89,942                     | 正式員額薪資    | 95,188      | 95,188  | 0       |  |  |
| 89,962                     | 88,512                     | 職員薪金      | 93,758      | 93,758  | 0       |  |  |
| 1,229                      | 1,430                      | 工員工資      | 1,430       | 1,430   | 0       |  |  |
| 3,438                      | 1,888                      | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,844       | 1,844   | 0       |  |  |
| 3,438                      | 1,888                      | 兼職人員酬金    | 1,844       | 1,844   | 0       |  |  |
| 1,178                      | 1,107                      | 加（夜）班費    | 1,209       | 1,209   | 0       |  |  |
|                            | 31                         | 延長工時加班費   | 31          | 31      | 0       |  |  |
| 1,178                      | 1,076                      | 未休假加班費    | 1,178       | 1,178   | 0       |  |  |
| 19,432                     | 16,493                     | 獎金        | 16,493      | 16,493  | 0       |  |  |
| 9,250                      | 7,553                      | 考績獎金      | 7,553       | 7,553   | 0       |  |  |
| 10,182                     | 8,940                      | 年終獎金      | 8,940       | 8,940   | 0       |  |  |
| 21,634                     | 21,122                     | 退休及卹償金    | 20,122      | 20,122  | 0       |  |  |
| 21,584                     | 21,122                     | 職員退休及離職金  | 20,122      | 20,122  | 0       |  |  |
| 50                         |                            | 工員退休及離職金  | 0           | 0       | 0       |  |  |
| 11,550                     | 9,307                      | 福利費       | 9,839       | 9,839   | 0       |  |  |
| 8,862                      | 6,971                      | 分擔員工保險費   | 6,971       | 6,971   | 0       |  |  |
| 65                         | 240                        | 傷病醫藥費     | 250         | 250     | 0       |  |  |
| 2,623                      | 2,096                      | 其他福利費     | 2,618       | 2,618   | 0       |  |  |
| 1                          |                            | 提繳費       | 0           | 0       | 0       |  |  |
| 1                          |                            | 提繳工資墊償費用  | 0           | 0       | 0       |  |  |
| 4,028                      | 4,574                      | 服務費用      | 5,667       | 5,667   | 0       |  |  |
| 1,097                      | 1,067                      | 水電費       | 1,757       | 1,757   | 0       |  |  |
| 983                        | 917                        | 工作場所電費    | 1,607       | 1,607   | 0       |  |  |
| 114                        | 150                        | 工作場所水費    | 150         | 150     | 0       |  |  |
| 112                        | 95                         | 郵電費       | 95          | 95      | 0       |  |  |
| 25                         | 20                         | 郵費        | 20          | 20      | 0       |  |  |
| 87                         | 75                         | 電話費       | 75          | 75      | 0       |  |  |
| 25                         | 116                        | 旅運費       | 116         | 116     | 0       |  |  |
| 25                         | 111                        | 國內旅費      | 111         | 111     | 0       |  |  |



新北市板橋區文聖國民小學  
 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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目           | 本 年 度 預 算 數 |        |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|------------------|-------------|--------|---------|--|--|
|                            |                            |                  | 合 計         | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 |  |  |
|                            | 5                          | 貨物運費             | 5           | 5      | 0       |  |  |
| 77                         | 164                        | 印刷裝訂與廣告費         | 164         | 164    | 0       |  |  |
| 77                         | 164                        | 印刷及裝訂費           | 164         | 164    | 0       |  |  |
| 576                        | 1,138                      | 修理保養及保固費         | 1,077       | 1,077  | 0       |  |  |
|                            | 566                        | 一般房屋修護費          | 546         | 546    | 0       |  |  |
| 83                         | 85                         | 機械及設備修護費         | 91          | 91     | 0       |  |  |
| 493                        | 487                        | 雜項設備修護費          | 440         | 440    | 0       |  |  |
| 1,979                      | 1,830                      | 一般服務費            | 2,302       | 2,302  | 0       |  |  |
| 682                        | 684                        | 外包費              | 996         | 996    | 0       |  |  |
| 1,079                      | 908                        | 計時與計件人員酬金        | 946         | 946    | 0       |  |  |
| 218                        | 238                        | 體育活動費            | 360         | 360    | 0       |  |  |
| 63                         | 66                         | 專業服務費            | 58          | 58     | 0       |  |  |
| 5                          | 15                         | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 7           | 7      | 0       |  |  |
| 30                         | 30                         | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 30          | 30     | 0       |  |  |
| 28                         | 21                         | 其他專業服務費          | 21          | 21     | 0       |  |  |
| 98                         | 98                         | 公共關係費            | 98          | 98     | 0       |  |  |
| 98                         | 98                         | 公共關係費            | 98          | 98     | 0       |  |  |
| 1,227                      | 1,533                      | 材料及用品費           | 1,583       | 1,583  | 0       |  |  |
| 1,227                      | 1,533                      | 用品消耗             | 1,583       | 1,583  | 0       |  |  |
| 285                        | 419                        | 辦公（事務）用品         | 419         | 419    | 0       |  |  |
| 7                          | 12                         | 報章雜誌             | 12          | 12     | 0       |  |  |
| 135                        |                            | 農業與園藝用品及環境美化費    | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 37                         | 39                         | 醫療用品(非醫療院所使用)    | 39          | 39     | 0       |  |  |
| 763                        | 1,063                      | 其他用品消耗           | 1,113       | 1,113  | 0       |  |  |
| 169                        | 200                        | 租金、償債、利息及相關手續費   | 200         | 200    | 0       |  |  |
| 169                        | 200                        | 雜項設備租金           | 200         | 200    | 0       |  |  |

新北市板橋區文聖國民小學  
 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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                           | 本 年 度 預 算 數 |         |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------------|-------------|---------|---------|--|--|
|                            |                            |                                  | 合 計         | 國民教育計畫  | 建築及設備計畫 |  |  |
| 169                        | 200                        | 雜項設備租金                           | 200         | 200     | 0       |  |  |
| 302                        | 750                        | 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 | 800         | 0       | 800     |  |  |
| 302                        | 750                        | 購建固定資產                           | 800         | 0       | 800     |  |  |
| 100                        |                            | 擴充改良房屋建築及設備                      | 0           | 0       | 0       |  |  |
|                            | 210                        | 購置機械及設備                          | 260         | 0       | 260     |  |  |
| 202                        | 540                        | 購置雜項設備                           | 540         | 0       | 540     |  |  |
| 875                        | 1,203                      | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 1,427       | 1,427   | 0       |  |  |
| 3                          | 7                          | 會費                               | 7           | 7       | 0       |  |  |
| 3                          | 7                          | 職業團體會費                           | 7           | 7       | 0       |  |  |
| 806                        | 1,133                      | 捐助、補助與獎助                         | 1,368       | 1,368   | 0       |  |  |
| 624                        | 941                        | 獎助學員生給與                          | 1,163       | 1,163   | 0       |  |  |
| 182                        | 192                        | 其他捐助、補助與獎助                       | 205         | 205     | 0       |  |  |
| 66                         | 63                         | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                   | 52          | 52      | 0       |  |  |
| 52                         | 45                         | 獎勵費用                             | 28          | 28      | 0       |  |  |
| 14                         | 18                         | 慰問、照護及濟助金                        | 24          | 24      | 0       |  |  |
| 155,026                    | 148,119                    | 合 計                              | 154,372     | 153,572 | 800     |  |  |

新北市板橋區文聖國民小學  
 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<br>實 際 數 | 科 目          | 113年12月31日<br>預 計 數 | 112年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|------|
| 17,444              | 資 產 合 計      | 16,494              | 16,994              | -500 |
| 17,444              | 資 產          | 16,494              | 16,994              | -500 |
| 17,403              | 流動資產         | 16,453              | 16,953              | -500 |
| 17,266              | 現金           | 16,316              | 16,816              | -500 |
| 17,266              | 銀行存款         | 16,316              | 16,816              | -500 |
| 137                 | 預付款項         | 137                 | 137                 | 0    |
| 137                 | 預付費用         | 137                 | 137                 | 0    |
| 41                  | 其他資產         | 41                  | 41                  | 0    |
| 41                  | 什項資產         | 41                  | 41                  | 0    |
| 41                  | 暫付及待結轉帳<br>項 | 41                  | 41                  | 0    |
| 4,644,197           | 代管資產         | 4,644,197           | 4,644,197           | 0    |
| -4,644,197          | 應付代管資產       | -4,644,197          | -4,644,197          | 0    |
| 14,614              | 負 債          | 14,614              | 14,614              | 0    |
| 11,858              | 流動負債         | 11,858              | 11,858              | 0    |
| 11,858              | 應付款項         | 11,858              | 11,858              | 0    |
| 11,858              | 應付代收款        | 11,858              | 11,858              | 0    |
| 0                   | 應付費用         | 0                   | 0                   | 0    |
| 2,756               | 其他負債         | 2,756               | 2,756               | 0    |
| 2,756               | 什項負債         | 2,756               | 2,756               | 0    |
| 2,756               | 存入保證金        | 2,756               | 2,756               | 0    |
| 0                   | 暫收及待結轉帳<br>項 | 0                   | 0                   | 0    |
| 2,830               | 基金餘額         | 1,880               | 2,380               | -500 |
| 2,830               | 基金餘額         | 1,880               | 2,380               | -500 |
| 2,830               | 基金餘額         | 1,880               | 2,380               | -500 |
| 2,830               | 累積餘額         | 1,880               | 2,380               | -500 |
| 17,444              | 負債及基金餘額合計    | 16,494              | 16,994              | -500 |

信託代理與保證資產  
 保管品

70 信託代理與保證負債  
 70 應付保管品

70  
 70

新北市板橋區文聖國民小學

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<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評價 | 本 年 度 變 動 |     |     |    |              | 本年度累<br>計折舊/長<br>期投資評<br>價變動數 | 期末餘額   |
|------------|----------------|-----------------------------|-----------|-----|-----|----|--------------|-------------------------------|--------|
|            |                |                             | 增 加       |     | 減 少 |    | 主要增減<br>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      | 266            | 211                         |           |     |     |    |              | 17                            | 38     |
| 房屋及建築      |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 機械及設備      | 13,504         | 10,571                      | 260       | (1) |     |    |              | 1,639                         | 1,554  |
| 交通及運輸設備    | 1,988          | 1,401                       |           |     |     |    |              | 181                           | 406    |
| 雜項設備       | 18,506         | 8,392                       | 540       | (1) |     |    |              | 1,555                         | 9,099  |
| 購建中固定資產    |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 租賃資產       |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 租賃權益改良     |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 電腦軟體       |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 權利         |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 發展中之無形資產   |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 其他無形資產     |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 遞耗資產       |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 其他         |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 合計         | 34,265         | 20,575                      | 800       |     |     |    |              | 3,392                         | 11,098 |

註：