

中華民國115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
新北市三重區碧華國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市三重區碧華國民小學編

新北市三重區碧華國民小學
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	-	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 三 重 區 碧 華 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)發揮輔導效能，防止高關懷學生中輟，建立友善校園。
- (五)更新設備維護管理，強化教學設施優質化，以達到教育之目標。

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 172 人、教保員 3 人、職員 9 人、技工 1 人、工友 5 人、廚工 2 人，共計 193 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
財產收入	1,633	權利金收入 163 萬元、利息收入 3 千元。
政府撥入收入	284,890	公庫撥款收入 2 億 8,489 萬元。
規費收入	720	使用規費收入 72 萬元。
教學收入	2,655	學雜費收入 265 萬 5 千元。
其他收入	43	雜項收入 4 萬 3 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	289,382	本年度預算編列 2 億 8,938 萬 2 千元，計有普通班 83 班、特教班 6.5 班、附設幼兒園 7 班、學前特教班 1 班，合計 97.5 班，學生人數 2,715 人；另有進修部 3 班，學生人數 45 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	1,809	本年度預算編列 180 萬 9 千元，計有其他設備 180 萬 9 千元，辦理購置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 2 億 8,994 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 8,405 萬 7 千元，增加 588 萬 4 千元，約 2.07%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 9,119 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 8,530 萬 7 千元，增加 588 萬 4 千元，約 2.06%，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 125 萬元，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 125 萬元支應。

三、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設改良擴充

1. 藝才班及音樂社團樂器增購計畫，24 萬元。

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 327 萬 2,609 元，基金用途決算數 3 億 271 萬 5,986 元，賸餘數 55 萬 6,623 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 1 萬 4,000 元、財產收入 27 萬 1,668 元、政府撥入收入 1 億 8,036 萬 9,696 元、規費收入 37 萬 9,840 元、教學收入 138 萬 2,500 元、其他收入 2 萬 1,491 元。

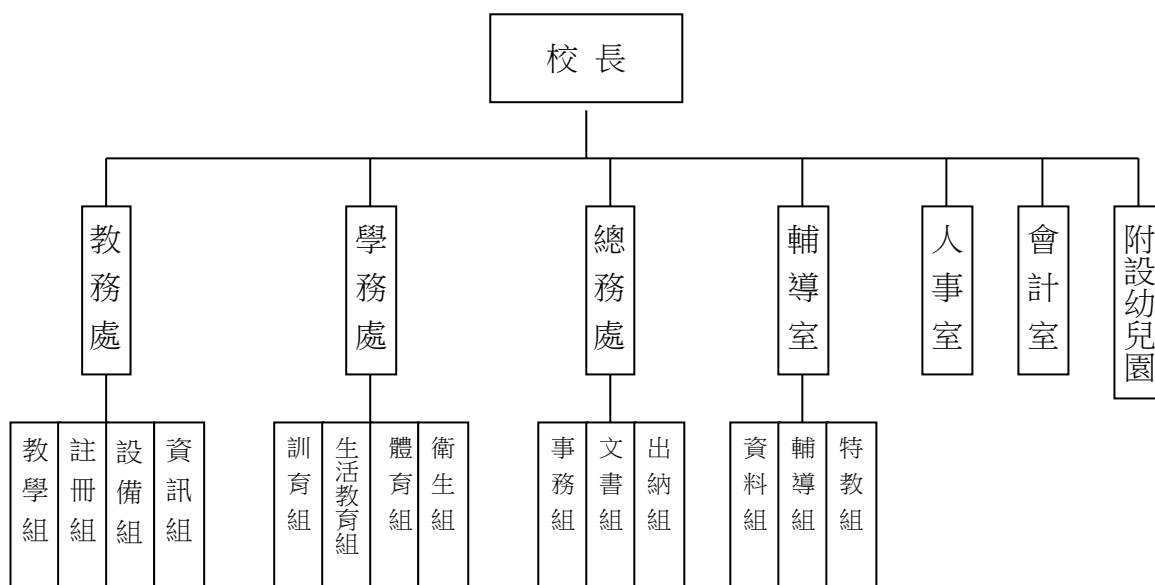
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 7,106 萬 6,543 元、建築及設備業務計畫 33 萬 2,550 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 1,104 萬 102 元。

伍、組織系統圖

新北市三重區碧華國民小學

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	
97.5	172	1	3	0	2	1	3	1	1	0	0	0	1	0	0	0	9	1	5	2	8	193

新北市三重區碧華國民小學
 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)
303,273	基金來源	289,941	284,057	5,884
27	徵收及依法分配收入	0	0	0
27	徵收收入	0	0	0
27	違規罰款收入	0	0	0
2,149	勞務收入	0	0	0
2,149	服務收入	0	0	0
236	財產收入	1,633	2,353	-720
0	財產處分收入	0	0	0
180	權利金收入	1,630	2,350	-720
56	利息收入	3	3	0
0	其他財產收入	0	0	0
297,879	政府撥入收入	284,890	277,823	7,067
297,879	公庫撥款收入	284,890	277,823	7,067
0	規費收入	720	520	200
0	使用規費收入	720	520	200
2,935	教學收入	2,655	3,318	-663
2,935	學雜費收入	2,655	3,318	-663
46	其他收入	43	43	0
46	雜項收入	43	43	0
302,716	基金用途	291,191	285,307	5,884
301,673	國民教育計畫	289,382	283,483	5,899
301,673	國民小學教育	289,382	283,483	5,899
1,043	建築及設備計畫	1,809	1,824	-15
443	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
600	其他設備	1,809	1,824	-15
557	本期賸餘 (短絀一)	-1,250	-1,250	0
4,683	期初基金餘額	3,989	4,183	-193
0	解繳公庫	0	0	0
5,239	期末基金餘額	2,739	2,933	-193

備註：

新北市三重區碧華國民小學
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、財產收入：本年度預算數為 163 萬 3 千元，主要為體育場館委外經營權利金收入 163 萬元、專戶利息收入 3 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 8,489 萬元，主要為市庫撥款收入 2 億 8,489 萬元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 72 萬元，主要為場地租借收入 72 萬元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 265 萬 5 千元，主要為幼兒園學費 235 萬 2 千元、幼兒園學生活動費 30 萬 3 千元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 4 萬 3 千元，主要為資源回收 4 萬 3 千元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 2 億 8,938 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 180 萬 9 千元，包括其他設備 180 萬 9 千元，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。

新北市三重區碧華國民小學
 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)	-1,250	
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)	-1,250	
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)	-1,250	
期初現金及約當現金	96,654	
期末現金及約當現金	95,404	

註：

新北市三重區碧華國民小學
 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	
財產收入				1,633	
權利金收入	年	1	1,630,000	1,630	體育館委外經營權利金(收支併列)
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入
政府撥入收入				284,890	
公庫撥款收入	年	1	284,890,000	284,890	市庫撥款收入
規費收入				720	
使用規費收入	年	1	500,000	500	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	220,000	220	場地租借(收支併列)-設置太陽光電發電系統獎勵金
教學收入				2,655	
學雜費收入	年	1	2,352,000	2,352	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	303,000	303	學生活動費(收支併列)-幼兒園
其他收入				43	
雜項收入	年	1	43,000	43	資源回收(收支併列)
總 計：				289,941	

新北市三重區碧華國民小學
 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
301,673	53 國民教育計畫	289,382	283,483	
301,673	532 國民小學教育	289,382	283,483	
289,347	1 用人費用	275,718	269,540	
165,858	11 正式員額薪資	159,932	155,793	
160,164	113 職員薪金	157,000	153,493	教職員薪資
3,313		0	0	
2,381	114 工員工資	2,932	2,300	工友及廚工薪資
8,379	12 聘僱及兼職人員薪資	2,669	2,625	
147	121 聘用人員薪金	0	0	
416		0	0	
354	122 約僱職員薪金	400	356	啟智班教師助理員約僱三等1名 薪資
2,860	124 兼職人員酬金	72	72	進修部導師費
4,603		0	0	
0		198	198	進修部兼職人員工作補助費-兼 職費
0		1,250	1,250	兼代課鐘點費
0		48	48	進修部兼職人員工作補助費-行 政鐘點費
0		647	647	進修部鐘點費
0		54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
1,225	13 加(夜)班費	1,525	1,639	
16	131 延長工時加班費	0	0	
0		144	363	體育館委外經營權利金(收支併 列)-加班費
0		16	16	進修部工友延長工時加班費
0		156	156	場地租借(收支併列)-加班費
1,209	134 未休假加班費	1,209	1,104	未休假加班費
38,010	15 獎金	36,409	34,404	
18,669	151 考績獎金	18,000	16,000	教職員工考績獎金
19,097	152 年終獎金	18,359	18,359	教職員工年終獎金
244		0	0	
0		50	45	啟智班教師助理員約僱三等年 終獎金
55,799	16 退休及卹償金	55,799	56,664	
916	161 職員退休及離職金	0	0	
22		0	0	
54,317		40	45	支(兼)領月退休人員年終慰問 金
0		37,811	39,013	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
0		1,200	1,200	長期代理代課教師退職準備金
0		25	22	啟智班教師助理員約僱三等離 職儲金提撥
0		16,653	16,314	教職員退撫基金提撥

新北市三重區碧華國民小學
 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
64162	工員退休及離職金	70	70	工友及廚工退職準備金提撥
480163	卹償金	0	0	
20,07618	福利費	19,384	18,415	
16,249181	分擔員工保險費	0	0	
81		0	0	
0		15,000	14,000	教職員工公保、勞保、健保
0		58	49	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
145183	傷病醫藥費	400	290	教職員工健康檢查費
48718Y	其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
3,114		3,370	3,520	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		12	12	教職員休假補助費(逾10日)
0		528	528	教職員休假補助費(10日內)
119	提繳費	0	0	
1191	提繳工資墊償費用	0	0	
7,3542	服務費用	8,094	8,404	
2,70021	水電費	3,482	3,482	
1,168212	工作場所電費	0	0	
0		80	80	場地租借(收支併列)-電費
1,182		10	10	進修部水電費-電費
0		2,520	2,520	電費
0		500	500	體育館委外經營權利金(收支併列)-電費
0214	工作場所水費	140	140	體育館委外經營權利金(收支併列)-水費
349		2	2	進修部水電費-水費
0		230	230	水費
14622	郵電費	130	130	
34221	郵費	30	30	辦公費-郵資
112222	電話費	100	100	全校電話費
10123	旅運費	100	100	
101231	國內旅費	100	100	校外教學-國內旅費
624	印刷裝訂與廣告費	70	70	
6241	印刷及裝訂費	70	70	各項資料印刷裝訂費
92225	修理保養及保固費	900	1,274	
351252	一般房屋修護費	200	200	辦公房屋相關設施修繕
37		50	250	體育館委外經營權利金(收支併列)-辦公房屋相關設施修繕
0255	機械及設備修護費	100	100	場地租借(收支併列)-機械及設備修護費
150		125	125	專用下水道機器操作運轉及維修相關經費
225		0	0	

新北市三重區碧華國民小學
 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
0255	機械及設備修護費	165	165	電腦設備及維護管理費-資訊設備相關維護費用
41256	交通及運輸設備修護費	51	51	身心障礙學生就學交通車業務費-養護費(BBB-5932)
20257	雜項設備修護費	20	20	校園AED維護費
0		50	250	體育館委外經營權利金(收支併列)-雜項設備修護費
980		34	33	飲水設備維護費
1426	保險費	105	80	雜項設備修護費
12264	交通及運輸設備保險費	2	2	
2		0	0	
		2	2	身心障礙學生就學交通車業務費-保險費(BBB-5932)
3,20927	一般服務費	3,077	3,013	
671279	外包費	624	624	庶務性工作委外辦理費用
0		60	60	校園保全服務費
42027D	計時與計件人員酬金	52	52	場地租借(收支併列)-僱用專人值勤1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
236		0	0	
1,284		502	445	身心障礙學生就學交通車臨時人員費用-司機1人薪資、保險、年終工作獎金、退職準備金及健康檢查費
260		0	0	
		258	363	體育館委外經營權利金(收支併列)-僱用專人值勤1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
0		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
57127F	體育活動費	3	3	啟智班教師助理員文康活動費
0		573	576	教職員工文康活動費
13128	專業服務費	207	207	
46285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	講師鐘點費及專家學者出席費
4288	委託考選訓練費	0	0	
1028A	電腦軟體服務費	0	0	
4928Y	其他專業服務費	0	0	
220		22	22	校園環境維護費用
0		30	30	場地租借(收支併列)-校園環境維護費用
0		55	55	飲水機水質檢測費用
12629	公共關係費	126	126	

新北市三重區碧華國民小學
 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
126291	公共關係費	126	126	首長特別費(10,500元*12月)
1,6293	材料及用品費	2,290	2,133	
1531	使用材料費	47	45	
15312	燃料	47	45	身心障礙學生就學交通車業務費-油料(BBB-5932)
1,61332	用品消耗	2,243	2,088	
0321	辦公(事務)用品	243	298	學生活動費(收支併列)-幼兒園學生活動相關用品及耗材
0		250	250	辦公及教學相關用品
777		18	18	進修部辦公費-教學及行政用各項用品相關費用
0		646	646	辦公費-教學及行政用各項用品相關費用
0		250	50	場地租借(收支併列)-辦公(事務)用之消耗及非消耗品
0		41	41	特教班教材編輯費-特教班教材費
0		182	182	教學及行政用各項用品相關費用
81323	農業與園藝用品及環境美化費	60	60	校園綠美化及環境清潔衛生用品
61		43	43	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔用品
0324	化學藥劑與實驗用品	34	34	教學實驗用品
9326	食品	10	10	校內外活動誤餐茶水費
61328	醫療用品(非醫療院所使用)	8	8	健康中心衛生保健費
0		54	54	口腔檢查及保健工作經費
14732Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
293		0	0	
185		50	50	購置體育相關器材用品及各項之其他用品消耗
0		100	100	畢業典禮活動經費
0		113	111	運動會相關經費
0		40	40	社團活動經費
0		41	41	特教班常年事務費-特教班活動經費
0		54	46	進修部學生教材購置暨學習活動經費
3784	租金、償債、利息及相關手續費	260	267	
37845	雜項設備租金	260	267	
378451	雜項設備租金	0	0	
0		260	267	辦公費-影印機租金
1626	稅捐及規費(強制費)	16	16	

新北市三重區碧華國民小學
 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
1164	消費與行為稅	11	11	
11646	使用牌照稅	11	11	身心障礙學生就學交通車業務費-牌照稅(BBB-5932)
15166	規費	5	5	
0661	行政規費與強制費	1	1	身心障礙學生就學交通車業務費-檢驗費(BBB-5932)
1474663	汽車燃料使用費	0 4	0 4	身心障礙學生就學交通車業務費-燃料費(BBB-5932)
2,8037	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,004	3,123	
671	會費	6	6	
1712	學術團體會費	1	1	辦公費-體育相關團體會費
5713	職業團體會費	5	5	辦公費-護理師護士公會會費
2,56972	捐助、補助與獎助	2,740	2,915	
2,239726	獎助學員生給與	54	66	國小低收入戶學生助學金
0		18	18	國小原住民學生獎學金
0		2,332	2,498	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
32572Y	其他捐助、補助與獎助	13	13	幼兒園兒童節禮物
6		0	0	
0		179	176	教師節紀念品
0		144	144	國小兒童節禮物
16474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	158	102	
86743	獎勵費用	116	66	資深優良教師獎勵金
24		0	0	
20744	慰問、照護及濟助金	0	0	
34		42	36	退休(職)人員三節慰問金
6475	競賽及交流活動費	100	100	
64751	技能競賽	100	100	參加各項競賽活動相關費用
1,0435M	建築及設備計畫	1,809	1,824	
4435M2	營建及修建工程	0	0	
4435	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	
44351	購建固定資產	0	0	
127513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
316		0	0	
6005M4	其他設備	1,809	1,824	

新北市三重區碧華國民小學
 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
6005		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	1,809	1,824	
60051		購建固定資產	1,809	1,824	
175514		購置機械及設備	0	0	
210			0	0	
0516		購置雜項設備	500	500	充實各項教學及辦公設備
206			500	500	充實各項教學及辦公設備
197			21	21	充實學校館藏圖書
0			52	52	場地租借(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
0			488	484	體育館委外經營權利金(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
0			188	187	充實各項教學及辦公設備
0			60	80	學生活動費(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
302,716	總	計	291,191	285,307	

新北市三重區碧華國民小學
 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				289,382	
國民小學教育				289,382	
建築及設備計畫				1,809	
其他設備				1,809	
合 計				291,191	

新北市三重區碧華國民小學
 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				291,191	
國民教育計畫				289,382	
建築及設備計畫				1,809	
上年度預算數				285,307	
國民教育計畫				283,483	
建築及設備計畫				1,824	
前年度決算數				302,716	
國民教育計畫				301,673	
建築及設備計畫				1,043	
112年度決算數				287,404	
國民教育計畫				286,680	
建築及設備計畫				724	
111年度決算數				275,537	
國民教育計畫				275,238	
建築及設備計畫				299	

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3人、身心障礙生交通車司機1人。

新北市三重區
 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	159,932	400	1,525		18,409	18,000		55,799
國民教育計畫	159,932	400	1,525		18,409	18,000		55,799
正式人員	159,932		1,525		18,359	18,000		17,923
聘僱人員		400			50			25
兼任人員								
其他人員								37,851

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,315千元、身心障礙生交通車司機502千元。

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162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193人，預算金額為18,409千元。

碧華國民小學
教育發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

新北市三重區
 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	159,932	400	1,525		18,409	18,000		55,799
國民教育計畫	159,932	400	1,525		18,409	18,000		55,799
職員薪金	157,000							
工員工資	2,932							
約僱職員薪金		400						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			316					
未休假加班費			1,209					
考績獎金						18,000		
年終獎金					18,409			
職員退休及離職金								55,729
工員退休及離職金								70
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1,315千元、身心障礙生交通車司機502千元。

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162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193人，預算金額為18,409千元。

碧華國民小學
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				
		15,058	400		3,926		273,449	2,269	275,718
		15,058	400		3,926		273,449	2,269	275,718
							157,000		157,000
							2,932		2,932
							400		400
								2,269	2,269
							316		316
							1,209		1,209
							18,000		18,000
							18,409		18,409
							55,729		55,729
							70		70
		15,058					15,058		15,058
			400				400		400
					3,926		3,926		3,926

新北市三重區碧華國民小學
 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		
289,347	269,540	用人費用	275,718	275,718	0		
165,858	155,793	正式員額薪資	159,932	159,932	0		
163,477	153,493	職員薪金	157,000	157,000	0		
2,381	2,300	工員工資	2,932	2,932	0		
8,379	2,625	聘僱及兼職人員薪資	2,669	2,669	0		
563		聘用人員薪金	0	0	0		
354	356	約僱職員薪金	400	400	0		
7,462	2,269	兼職人員酬金	2,269	2,269	0		
1,225	1,639	加（夜）班費	1,525	1,525	0		
16	535	延長工時加班費	316	316	0		
1,209	1,104	未休假加班費	1,209	1,209	0		
38,010	34,404	獎金	36,409	36,409	0		
18,669	16,000	考績獎金	18,000	18,000	0		
19,341	18,404	年終獎金	18,409	18,409	0		
55,799	56,664	退休及卹償金	55,799	55,799	0		
55,255	56,594	職員退休及離職金	55,729	55,729	0		
64	70	工員退休及離職金	70	70	0		
480		卹償金	0	0	0		
20,076	18,415	福利費	19,384	19,384	0		
16,330	14,049	分擔員工保險費	15,058	15,058	0		
145	290	傷病醫藥費	400	400	0		
3,600	4,076	其他福利費	3,926	3,926	0		
1		提繳費	0	0	0		
1		提繳工資墊償費用	0	0	0		
7,354	8,404	服務費用	8,094	8,094	0		
2,700	3,482	水電費	3,482	3,482	0		
2,350	3,110	工作場所電費	3,110	3,110	0		
349	372	工作場所水費	372	372	0		
146	130	郵電費	130	130	0		
34	30	郵費	30	30	0		

新北市三重區碧華國民小學
 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 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		
112	100	電話費	100	100	0		
101	100	旅運費	100	100	0		
101	100	國內旅費	100	100	0		
6	70	印刷裝訂與廣告費	70	70	0		
6	70	印刷及裝訂費	70	70	0		
922	1,274	修理保養及保固費	900	900	0		
388	450	一般房屋修護費	250	250	0		
375	390	機械及設備修護費	390	390	0		
41	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
118	383	雜項設備修護費	209	209	0		
14	2	保險費	2	2	0		
14	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
3,209	3,013	一般服務費	3,077	3,077	0		
671	684	外包費	684	684	0		
1,966	1,750	計時與計件人員酬金	1,817	1,817	0		
571	579	體育活動費	576	576	0		
131	207	專業服務費	207	207	0		
46	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0		
4		委託考選訓練費	0	0	0		
10		電腦軟體服務費	0	0	0		
71	107	其他專業服務費	107	107	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
1,629	2,133	材料及用品費	2,290	2,290	0		
15	45	使用材料費	47	47	0		
15	45	燃料	47	47	0		
1,613	2,088	用品消耗	2,243	2,243	0		

新北市三重區碧華國民小學
 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		
777	1,485	辦公（事務）用品	1,630	1,630	0		
141	103	農業與園藝用品及環境美化費	103	103	0		
	34	化學藥劑與實驗用品	34	34	0		
9	10	食品	10	10	0		
61	62	醫療用品(非醫療院所使用)	62	62	0		
625	394	其他用品消耗	404	404	0		
378	267	租金、償債、利息及相關手續費	260	260	0		
378	267	雜項設備租金	260	260	0		
378	267	雜項設備租金	260	260	0		
1,043	1,824	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	1,809	0	1,809		
1,043	1,824	購建固定資產	1,809	0	1,809		
443		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
197	500	購置機械及設備	500	0	500		
403	1,324	購置雜項設備	1,309	0	1,309		
162	16	稅捐及規費(強制費)	16	16	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
151	5	規費	5	5	0		
147	1	行政規費與強制費	1	1	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
2,803	3,123	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,004	3,004	0		
6	6	會費	6	6	0		
1	1	學術團體會費	1	1	0		
5	5	職業團體會費	5	5	0		

新北市三重區碧華國民小學
 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		
2,569	2,915	捐助、補助與獎助	2,740	2,740	0		
2,239	2,582	獎助學員生給與	2,404	2,404	0		
330	333	其他捐助、補助與獎助	336	336	0		
164	102	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	158	158	0		
110	66	獎勵費用	116	116	0		
54	36	慰問、照護及濟助金	42	42	0		
64	100	競賽及交流活動費	100	100	0		
64	100	技能競賽	100	100	0		
302,716	285,307	合 計	291,191	289,382	1,809		

新北市三重區碧華國民小學
 新北市地方教育發展基金
補辦預算明細表
 中華民國115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	240		
建築及設備計畫	240		
516購置雜項設備	240	113	藝才班及音樂社團樂器增購計畫，依113年11月15日新北府教社字第11322734831號函核准在案。

新北市三重區碧華國民小學
 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
99,371	資 產 合 計	96,871	98,121	-1,250
99,371	資 產	96,871	98,121	-1,250
97,904	流動資產	95,404	96,654	-1,250
97,904	現金	95,404	96,654	-1,250
97,904	銀行存款	95,404	96,654	-1,250
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
1,467	其他資產	1,467	1,467	0
1,467	什項資產	1,467	1,467	0
1,467	暫付及待結轉帳 項	1,467	1,467	0
5,033,836	代管資產	5,033,836	5,033,836	0
-5,033,836	應付代管資產	-5,033,836	-5,033,836	0
94,131	負 債	94,131	94,131	0
89,310	流動負債	89,310	89,310	0
89,310	應付款項	89,310	89,310	0
89,236	應付代收款	89,236	89,236	0
74	應付費用	74	74	0
4,821	其他負債	4,821	4,821	0
4,821	什項負債	4,821	4,821	0
4,821	存入保證金	4,821	4,821	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
5,239	基金餘額	2,739	3,989	-1,250
5,239	基金餘額	2,739	3,989	-1,250
5,239	基金餘額	2,739	3,989	-1,250
5,239	累積餘額	2,739	3,989	-1,250
99,371	負債及基金餘額合計	96,871	98,121	-1,250

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

新北市三重區碧華國民小學

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	10,288	7,358						1,732	1,198
房屋及建築	846,052	125,698						15,452	704,902
機械及設備	29,229	16,432	500	(1)				5,222	8,075
交通及運輸設備	10,465	9,043						1,182	240
雜項設備	73,047	50,457	1,309	(1)				20,853	3,046
購建中固定資產	80								80
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	319				150	(11)			169
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	969,479	208,988	1,809		150			44,441	717,709

註：