

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 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 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 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)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 173 人、教保員 3 人、職員 9 人、技工 1 人、工友 5 人、廚工 2 人，共計 194 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	2,353	權利金收入 235 萬元、利息收入 3 千元。
政府撥入收入	277,823	公庫撥款收入 2 億 7,782 萬 3 千元。
規費收入	520	使用規費收入 52 萬元。
教學收入	3,318	學雜費收入 331 萬 8 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	283,483	本年度預算編列 2 億 8,348 萬 3 千元，計有普通班 84 班、特教班 6.5 班、附設幼兒園 7 班、學前特教班 1 班，合計 98.5 班，學生人數 2,695 人；另有補校 3 班，學生人數 39 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	1,824	本年度預算編列 182 萬 4 千元，計有其他設備 182 萬 4 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 8,405 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 8,183 萬元，增加 222 萬 7 千元，約 0.79%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 8,530 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 8,233 萬元，增加 297 萬 7 千元，約 1.05%，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，較上年度預算數 50 萬元，增加 75 萬元，約 150.00%，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. 碧華國小智慧數位觸屏增購，8 萬元。
2. 智慧閱讀教室，54 萬 668 元。
3. 113 年基礎修繕年度資本門預算補助項目-活動中心環境設備修繕計畫案，18 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 2 億 8,878 萬 1,635 元，基金用途決算數 2 億 8,740 萬 3,980 元，賸餘數 137 萬 7,655 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 萬 3,000 元、勞務收入 214 萬 8,640 元、財產收入 18 萬元、政府撥入收入 1 億 7,541 萬 5,088 元、教學收入 153 萬 6,900 元、其他收入 3 萬 8,542 元。

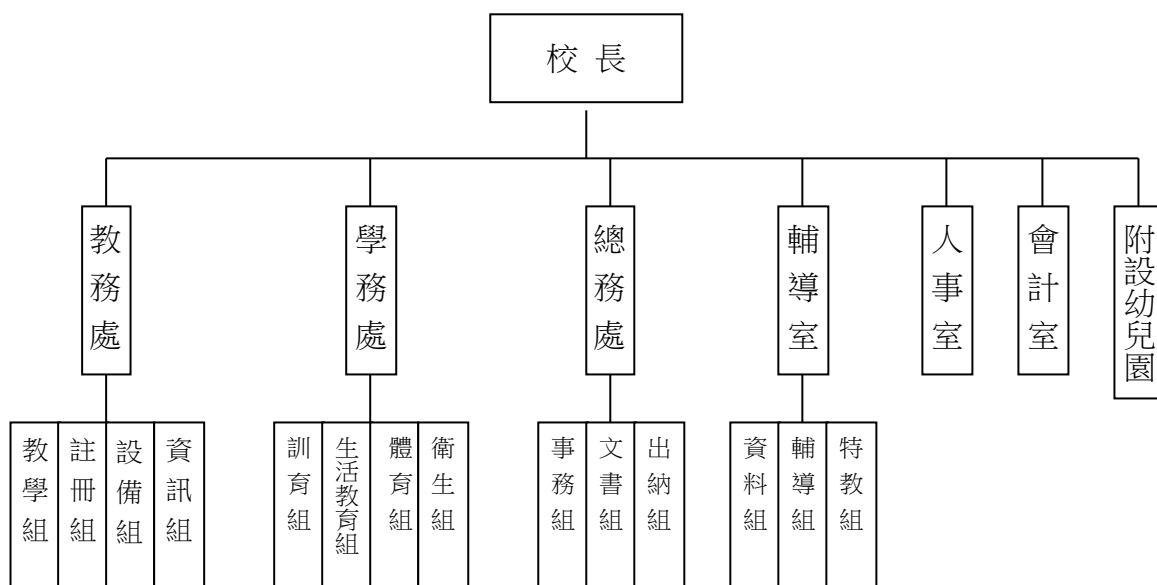
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 6,596 萬 5,854 元、建築及設備業務計畫 63 萬 2,698 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 1,273 萬 3,618 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	
98.5	173	1	3	0	2	1	3	1	1	0	0	0	1	0	0	0	9	1	5	2	8	194

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)
288,782	基金來源	284,057	281,830	2,227
22	徵收及依法分配收入	0	0	0
22	違規罰款收入	0	0	0
1,378	勞務收入	0	2,100	-2,100
1,378	服務收入	0	2,100	-2,100
458	財產收入	2,353	723	1,630
0	財產處分收入	0	0	0
420	權利金收入	2,350	720	1,630
38	利息收入	3	3	0
0	其他財產收入	0	0	0
282,907	政府撥入收入	277,823	275,967	1,856
282,907	公庫撥款收入	277,823	275,967	1,856
0	規費收入	520	0	520
0	使用規費收入	520	0	520
3,057	教學收入	3,318	3,000	318
3,057	學雜費收入	3,318	3,000	318
960	其他收入	43	40	3
960	雜項收入	43	40	3
287,404	基金用途	285,307	282,330	2,977
286,680	國民教育計畫	283,483	281,374	2,109
286,680	國民小學教育	283,483	281,374	2,109
724	建築及設備計畫	1,824	956	868
202	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
522	其他設備	1,824	956	868
1,378	本期賸餘 (短絀一)	-1,250	-500	-750
3,305	期初基金餘額	4,183	3,305	878
0	解繳公庫	0	0	0
4,683	期末基金餘額	2,933	2,805	128

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 114 年度

壹、基金來源：

- 一、財產收入：本年度預算數為 235 萬 3 千元，主要為體育場館委外經營權利金收入 235 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 7,782 萬 3 千元，主要為市庫撥款收入 2 億 7,782 萬 3 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 52 萬元，主要為場地租借收入 52 萬元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 331 萬 8 千元，主要為幼兒園學費 294 萬元、幼兒園學生活動費 37 萬 8 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 8,348 萬 3 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 182 萬 4 千元，包括其他設備 182 萬 4 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)	-1,250	
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	29,408	
期末現金及約當現金	28,158	

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 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	
財產收入				2,353	
權利金收入	年	1	2,350,000	2,350	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				277,823	
公庫撥款收入	年	1	277,823,000	277,823	市庫撥款收入
規費收入				520	
使用規費收入	年	1	120,000	120	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金
使用規費收入	年	1	400,000	400	場地租借(收支併列)
教學收入				3,318	
學雜費收入	年	1	2,940,000	2,940	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	378,000	378	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：				284,057	

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
286,680	53 國民教育計畫	283,483	281,374	
286,680	532 國民小學教育	283,483	281,374	
275,148	1 用人費用	269,540	266,305	
156,959	11 正式員額薪資	155,793	155,712	
151,129	113 職員薪金	153,493	153,412	教職員薪資
3,590		0	0	
2,241	114 工員工資	2,300	2,300	工友及廚工薪資
6,724	12 聘僱及兼職人員薪資	2,625	2,611	
19	121 聘用人員薪金	0	0	
96		0	0	
342	122 約僱職員薪金	356	342	啟智班教師助理員約僱三等1名 薪資
2,997	124 兼職人員酬金	72	72	補校導師費
3,270		0	0	
0		198	198	補校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	補校兼職人員工作補助費-行政 鐘點費
0		647	647	補校鐘點費
0		54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
1,196	13 加（夜）班費	1,639	1,513	
16	131 延長工時加班費	16	16	補校工友延長工時加班費
76		363	60	體育館委外經營權利金(收支併 列)-加班費
0		156	240	場地租借(收支併列)-加班費
1,104	134 未休假加班費	1,104	1,197	未休假加班費
35,444	15 獎金	34,404	34,402	
16,839	151 考績獎金	16,000	16,000	教職員工考績獎金
94	152 年終獎金	0	0	
18,511		45	43	啟智班教師助理員約僱三等年 終獎金
0		18,359	18,359	教職員工年終獎金
54,618	16 退休及卹償金	56,664	53,667	
973	161 職員退休及離職金	0	0	
53,446		39,013	38,122	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
0		16,314	14,209	教職員退撫基金提撥
0		22	21	啟智班教師助理員約僱三等離 職儲金提撥
0		1,200	1,200	長期代理代課教師退職準備金
0		45	45	支(兼)領月退休人員年終慰問 金
64	162 工員退休及離職金	70	70	工友及廚工退職準備金提撥
134	163 卹償金	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
20,208	18 福利費	18,415	18,400	
15,801	181 分擔員工保險費	0	0	
79		0	0	
0		49	47	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
0		14,000	14,000	教職員工公保、勞保、健保
82	183 傷病醫藥費	290	277	教職員健康檢查費
518	18Y 其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
3,729		3,520	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)
1	19 提繳費	0	0	
1	191 提繳工資墊償費用	0	0	
6,835	2 服務費用	8,404	9,530	
1,944	21 水電費	3,482	4,310	
0	212 工作場所電費	0	1,168	
25		0	0	
258		80	320	場地租借(收支併列)-電費
1,342		10	10	補校水電費-電費
0		2,520	2,520	電費
0		500	0	體育館委外經營權利金(收支併列)-電費
0	214 工作場所水費	140	60	體育館委外經營權利金(收支併列)-水費
67		0	0	
252		2	2	補校水電費-水費
0		230	230	水費
155	22 郵電費	130	130	
38	221 郵費	30	30	辦公費-郵資
6		0	0	
19	222 電話費	0	0	
93		100	100	全校電話費
95	23 旅運費	100	100	
39	231 國內旅費	100	100	校外教學-國內旅費
56	235 貨物運費	0	0	
41	24 印刷裝訂與廣告費	70	100	
41	241 印刷及裝訂費	70	100	各項資料印刷裝訂費
1,550	25 修理保養及保固費	1,274	1,549	
662	252 一般房屋修護費	200	200	辦公房屋相關設施修繕
0		250	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
0	255 機械及設備修護費	100	250	場地租借(收支併列)-機械及設備修護費
28		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
250	255 機械及設備修護費	165	150	電腦設備及維護管理費-資訊設備相關維護費用
411		0	0	
0		125	125	專用下水道機器操作運轉及維修相關經費
34	256 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)
13		0	0	
147	257 雜項設備修護費	33	33	飲水設備維護費
0		20	20	校園AED維護費
5		0	0	
0		250	350	體育館委外經營權利金(收支併列)-雜項設備修護費
0		80	120	雜項設備修護費
13	26 保險費	2	2	
11	264 交通及運輸設備保險費	0	0	
2		2	2	身心障礙學生就學交通車業務費-保險費(BBB-5932)
2,682	27 一般服務費	3,013	3,001	
576	279 外包費	624	624	庶務性工作委外辦理費用
33		0	0	
6		0	0	
0		60	60	校園保全服務費
1,227	27D 計時與計件人員酬金	445	428	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、年終工作獎金及退職準備金
64		0	0	
340		52	460	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
67		0	0	
0		363	0	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		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
370	27F 體育活動費	3	3	啟智班教師助理員文康活動費
0		576	570	教職員工文康活動費
229	28 專業服務費	207	212	
8	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
162		100	100	講師鐘點費及專家學者出席費
2	288 委託考選訓練費	0	0	
4	28A 電腦軟體服務費	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
3828Y	其他專業服務費	0	0	
0		30	90	場地租借(收支併列)-校園環境維護費用
15		22	22	校園環境維護費用
0		55	0	飲水機水質檢測費用
12529	公共關係費	126	126	
125291	公共關係費	126	126	首長特別費(10,500元*12月)
1,7033	材料及用品費	2,133	2,266	
1931	使用材料費	45	47	
18312	燃料	45	47	身心障礙學生就學交通車業務費-油料(BBB-5932)
1315	設備零件	0	0	
1,68432	用品消耗	2,088	2,219	
780321	辦公(事務)用品	18	18	補校辦公費-教學及行政用各項用品相關費用
150		298	340	學生活動費(收支併列)-幼兒園學生活動相關用品及耗材
74		250	250	辦公及教學相關用品
0		50	240	場地租借(收支併列)-辦公(事務)用之消耗及非消耗品
0		41	35	特教班教材編輯費-特教班教材費
0		646	646	辦公費-教學及行政用各項用品相關費用
0		182	189	教學及行政用各項用品相關費用
149323	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
59		43	40	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
12326	食品	10	10	校內外活動誤餐茶水費
62328	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
13232Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
163		0	0	
103		50	50	購置體育相關器材用品及各項之其他用品消耗
0		41	35	特教班常年事務費-特教班活動經費
0		40	41	社團活動經費
0		111	107	運動會相關經費
0		46	56	補校學生教材購置暨學習活動經費

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
032Y	其他用品消耗	100	0	畢業典禮活動經費
2524	租金、償債、利息及相關 手續費	267	260	
25245	雜項設備租金	267	260	
252451	雜項設備租金	0	0	
0		267	260	辦公費-影印機租金
256	稅捐及規費(強制費)	16	16	
1164	消費與行為稅	11	11	
0646	使用牌照稅	0	0	
11		11	11	身心障礙學生就學交通車業務 費-牌照稅(BBB-5932)
1466	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)
10		0	0	
4663	汽車燃料使用費	4	4	身心障礙學生就學交通車業務 費-燃料費(BBB-5932)
2,7147	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	3,123	2,997	
471	會費	6	6	
1712	學術團體會費	1	1	辦公費-體育相關團體會費
3713	職業團體會費	5	5	辦公費-護理師護士公會會費
2,41972	捐助、補助與獎助	2,915	2,755	
3726	獎助學員生給與	0	0	
2,094		18	12	國小原住民學生獎學金
0		66	66	國小低收入戶學生助學金
0		2,498	2,350	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
30372Y	其他捐助、補助與獎助	13	13	幼兒園兒童節禮物
19		0	0	
0		144	142	國小兒童節禮物
0		176	172	教師節紀念品
16674	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	102	136	
96743	獎勵費用	66	100	資深優良教師獎勵金
34		0	0	
36744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休(職)人員三節慰問金
12675	競賽及交流活動費	100	100	
126751	技能競賽	100	100	參加各項競賽活動相關費用
39	其他	0	0	
391	其他支出	0	0	
391Y	其他	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
7245M	2025M2	建築及設備計畫	1,824	956	
2025M2		營建及修建工程	0	0	
2025		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	
20251	100513	購建固定資產	0	0	
100513		擴充改良房屋建築及設備	0	0	
101			0	0	
5225M4	5225	其他設備	1,824	956	
5225		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	1,824	956	
52251		購建固定資產	1,824	956	
80514	0516	購置機械及設備	0	0	
0			500	0	充實各項教學及辦公設備
0516		購置雜項設備	500	250	充實各項教學及辦公設備
101	342		21	21	充實學校館藏圖書
342			52	500	場地租借(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
0			484	0	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	0		187	185	充實各項教學及辦公設備
0			80	0	學生活動費(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
287,404		總計	285,307	282,330	

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 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				283,483	
國民小學教育				283,483	
建築及設備計畫				1,824	
其他設備				1,824	
合 計				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
 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				285,307	
國民教育計畫				283,483	
建築及設備計畫				1,824	
上年度預算數				282,330	
國民教育計畫				281,374	
建築及設備計畫				956	
前年度決算數				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	
110年度決算數				253,066	
國民教育計畫				252,666	
建築及設備計畫				400	

新北市三重區碧華國民小學
 新北市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 114 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	191	2	193	
職員	184	2	186	
技工	0	0	0	編制1人，現有0人
約僱人員	1	0	1	
工友	4	0	4	編制5人，現有4人
廚工	2	0	2	
總 計	191	2	193	

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	155,793	356	1,639		18,404	16,000		56,664
國民教育計畫	155,793	356	1,639		18,404	16,000		56,664
正式人員	155,793		1,639		18,359	16,000		17,584
聘僱人員		356			45			22
兼任人員								
其他人員								39,058

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,305千元、身心障礙生交通車司機445千元。

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163人，預算金額為16,000千元。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194人，預算金額為18,404千元。

碧華國民小學
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
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		14,049	290		4,076		267,271	2,269	269,540
		14,049	290		4,076		267,271	2,269	269,540
		14,000	290		4,060		227,725		227,725
		49			16		488		488
								2,269	2,269
							39,058		39,058

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	155,793	356	1,639		18,404	16,000		56,664
國民教育計畫	155,793	356	1,639		18,404	16,000		56,664
職員薪金	153,493							
工員工資	2,300							
約僱職員薪金		356						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			535					
未休假加班費			1,104					
考績獎金						16,000		
年終獎金					18,404			
職員退休及離職金								56,594
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1,305千元、身心障礙生交通車司機445千元。

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163人，預算金額為16,000千元。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194人，預算金額為18,404千元。

碧華國民小學
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				
		14,049	290		4,076		267,271	2,269	269,540
		14,049	290		4,076		267,271	2,269	269,540
							153,493		153,493
							2,300		2,300
							356		356
								2,269	2,269
							535		535
							1,104		1,104
							16,000		16,000
							18,404		18,404
							56,594		56,594
							70		70
		14,049					14,049		14,049
			290				290		290
					4,076		4,076		4,076

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		
275,148	266,305	用人費用	269,540	269,540	0		
156,959	155,712	正式員額薪資	155,793	155,793	0		
154,719	153,412	職員薪金	153,493	153,493	0		
2,241	2,300	工員工資	2,300	2,300	0		
6,724	2,611	聘僱及兼職人員薪資	2,625	2,625	0		
114		聘用人員薪金	0	0	0		
342	342	約僱職員薪金	356	356	0		
6,267	2,269	兼職人員酬金	2,269	2,269	0		
1,196	1,513	加（夜）班費	1,639	1,639	0		
92	316	延長工時加班費	535	535	0		
1,104	1,197	未休假加班費	1,104	1,104	0		
35,444	34,402	獎金	34,404	34,404	0		
16,839	16,000	考績獎金	16,000	16,000	0		
18,605	18,402	年終獎金	18,404	18,404	0		
54,618	53,667	退休及卹償金	56,664	56,664	0		
54,419	53,597	職員退休及離職金	56,594	56,594	0		
64	70	工員退休及離職金	70	70	0		
134		卹償金	0	0	0		
20,208	18,400	福利費	18,415	18,415	0		
15,879	14,047	分擔員工保險費	14,049	14,049	0		
82	277	傷病醫藥費	290	290	0		
4,247	4,076	其他福利費	4,076	4,076	0		
1		提繳費	0	0	0		
1		提繳工資墊償費用	0	0	0		
6,835	9,530	服務費用	8,404	8,404	0		
1,944	4,310	水電費	3,482	3,482	0		
1,625	4,018	工作場所電費	3,110	3,110	0		
319	292	工作場所水費	372	372	0		
155	130	郵電費	130	130	0		
44	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		
111	100	電話費	100	100	0		
95	100	旅運費	100	100	0		
39	100	國內旅費	100	100	0		
56		貨物運費	0	0	0		
41	100	印刷裝訂與廣告費	70	70	0		
41	100	印刷及裝訂費	70	70	0		
1,550	1,549	修理保養及保固費	1,274	1,274	0		
662	450	一般房屋修護費	450	450	0		
689	525	機械及設備修護費	390	390	0		
47	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
152	523	雜項設備修護費	383	383	0		
13	2	保險費	2	2	0		
13	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
2,682	3,001	一般服務費	3,013	3,013	0		
615	684	外包費	684	684	0		
1,697	1,744	計時與計件人員酬金	1,750	1,750	0		
370	573	體育活動費	579	579	0		
229	212	專業服務費	207	207	0		
169	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0		
2		委託考選訓練費	0	0	0		
4		電腦軟體服務費	0	0	0		
53	112	其他專業服務費	107	107	0		
125	126	公共關係費	126	126	0		
125	126	公共關係費	126	126	0		
1,703	2,266	材料及用品費	2,133	2,133	0		
19	47	使用材料費	45	45	0		
18	47	燃料	45	45	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		設備零件	0	0	0		
1,684	2,219	用品消耗	2,088	2,088	0		
1,004	1,718	辦公（事務）用品	1,485	1,485	0		
208	100	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		
12	10	食品	10	10	0		
62	62	醫療用品(非醫療院所使用)	62	62	0		
398	295	其他用品消耗	394	394	0		
252	260	租金、償債、利息及相關手續費	267	267	0		
252	260	雜項設備租金	267	267	0		
252	260	雜項設備租金	267	267	0		
724	956	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	1,824	0	1,824		
724	956	購建固定資產	1,824	0	1,824		
202		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
80		購置機械及設備	500	0	500		
442	956	購置雜項設備	1,324	0	1,324		
25	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		
14	5	規費	5	5	0		
10	1	行政規費與強制費	1	1	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
2,714	2,997	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,123	3,123	0		
4	6	會費	6	6	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114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	1	學術團體會費	1	1	0		
3	5	職業團體會費	5	5	0		
2,419	2,755	捐助、補助與獎助	2,915	2,915	0		
2,097	2,428	獎助學員生給與	2,582	2,582	0		
321	327	其他捐助、補助與 獎助	333	333	0		
166	136	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	102	102	0		
130	100	獎勵費用	66	66	0		
36	36	慰問、照護及濟助 金	36	36	0		
126	100	競賽及交流活動費	100	100	0		
126	100	技能競賽	100	100	0		
3		其他	0	0	0		
3		其他支出	0	0	0		
3		其他	0	0	0		
287,404	282,330	合 計	285,307	283,483	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
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	801		
建築及設備計畫	801		
513擴充改良房屋建築及設備	180	113	113年基礎修繕年度資本門預算補助項目-活動中心環境設備修繕計畫案，依113年6月20日新北府教工程字第11312012801號函核准在案。
514購置機械及設備	80	112	辦理「碧華國小智慧數位觸屏增購」案，依112年10月3日新北府教研資字第11219598551號函核准在案。
514購置機械及設備	541	112	辦理「智慧閱讀教室」，依112年10月20日新北府教研資字第11220293911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
31,622	資 產 合 計	29,872	31,122	-1,250
31,622	資 產	29,872	31,122	-1,250
29,908	流動資產	28,158	29,408	-1,250
29,908	現金	28,158	29,408	-1,250
29,908	銀行存款	28,158	29,408	-1,250
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
1,102	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,102	1,102	0
1,102	準備金	1,102	1,102	0
1,102	退休及離職準備 金	1,102	1,102	0
613	其他資產	613	613	0
613	什項資產	613	613	0
613	暫付及待結轉帳 項	613	613	0
4,759,498	代管資產	4,759,498	4,759,498	0
-4,759,498	應付代管資產	-4,759,498	-4,759,498	0
26,939	負 債	26,939	26,939	0
23,638	流動負債	23,638	23,638	0
23,638	應付款項	23,638	23,638	0
23,623	應付代收款	23,623	23,623	0
14	應付費用	14	14	0
3,302	其他負債	3,302	3,302	0
3,302	什項負債	3,302	3,302	0
2,200	存入保證金	2,200	2,200	0
1,102	應付退休及離職 金	1,102	1,102	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
4,683	基金餘額	2,933	4,183	-1,250
4,683	基金餘額	2,933	4,183	-1,250
4,683	基金餘額	2,933	4,183	-1,250
4,683	累積餘額	2,933	4,183	-1,250
31,622	負債及基金餘額合計	29,872	31,122	-1,250

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

637 信託代理與保證負債
 37 應付保管品
 600 應付保證品

637
 37
 600

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	10,288	6,878						2,741	669
房屋及建築	846,052	110,470						16,241	719,341
機械及設備	27,978	15,901	500	(1)				4,272	8,305
交通及運輸設備	10,374	7,197						3,051	126
雜項設備	72,440	44,275	1,324	(1)				23,703	5,786
購建中固定資產	80								80
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	595				150	(11)			445
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	967,808	184,721	1,824		150			50,008	734,753

註：