

中華民國113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
新北市金山區金山國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市金山區金山國民小學編

新北市金山區金山國民小學
新北市地方教育發展基金
目 次
中 華 民 國 113 年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	-	4	頁
二、預算主要表					
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	5	-	5	頁
2、基金來源、用途及餘絀預計表說明.....	第	6	-	6	頁
3、現金流量預計表.....	第	7	-	7	頁
三、預算明細表					
1、基金來源明細表.....	第	8	-	8	頁
2、基金用途明細表.....	第	9	-	13	頁
四、預算附表					
單位(或計畫)成本分析表.....	第	14	-	14	頁
五、預算參考表					
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	-	15	頁
2、員工人數彙計表.....	第	16	-	16	頁
3、用人費用彙計表-依人員別.....	第	18	-	19	頁
4、用人費用彙計表-依用途別.....	第	20	-	21	頁
5、各項費用彙計表.....	第	22	-	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 金 山 區 金 山 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)建構教師專業團隊，激發教師服務熱誠、合作、進步與創新。
- (五)建立學校公共形象與品牌，發揮資源整合功能，尊重、多元、分享。

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 43 人、教保員 1 人、職員 4 人、工友 2 人、廚工 1 人，共計 52 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	33	服務收入 3 萬 3 千元。
財產收入	1,004	財產處分收入 3 千元、權利金收入 100 萬元、利息收入 1 千元。
政府撥入收入	74,008	公庫撥款收入 7,400 萬 8 千元。
教學收入	711	學雜費收入 71 萬 1 千元。
其他收入	12	雜項收入 1 萬 2 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	75,373	本年度預算編列 7,537 萬 3 千元，計有普通班 17 班、特教班 2.5 班、附設幼兒園 3 班、學前特教班 0.5 班，合計 23 班，學生人數 522 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	845	本年度預算編列 84 萬 5 千元，計有營建及修建工程 45 萬元，辦理校園舍環境、廁所、門窗、水電整建；交通及運輸設備 8 萬 5 千元，

		辦理充實各項教學及辦公設備；其他設備 31 萬元，辦理充實各項教學及辦公設備。
--	--	---

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 7,576 萬 8 千元，較上年度預算數 7,118 萬 4 千元，增加 458 萬 4 千元，約 6.44%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 7,621 萬 8 千元，較上年度預算數 7,163 萬 4 千元，增加 458 萬 4 千元，約 6.40%，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 45 萬元，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 45 萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1.111 年度多功能教室暨視聽教室整修工程，65 萬 7,188 元。

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 7,920 萬 8,444 元，基金用途決算數 8,031 萬 1,661 元，短絀數 110 萬 3,217 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：勞務收入 4 萬 9,050 元、政府撥入收入 5,322 萬 187 元、教學收入 33 萬 1,100 元、其他收入 5,411 元。

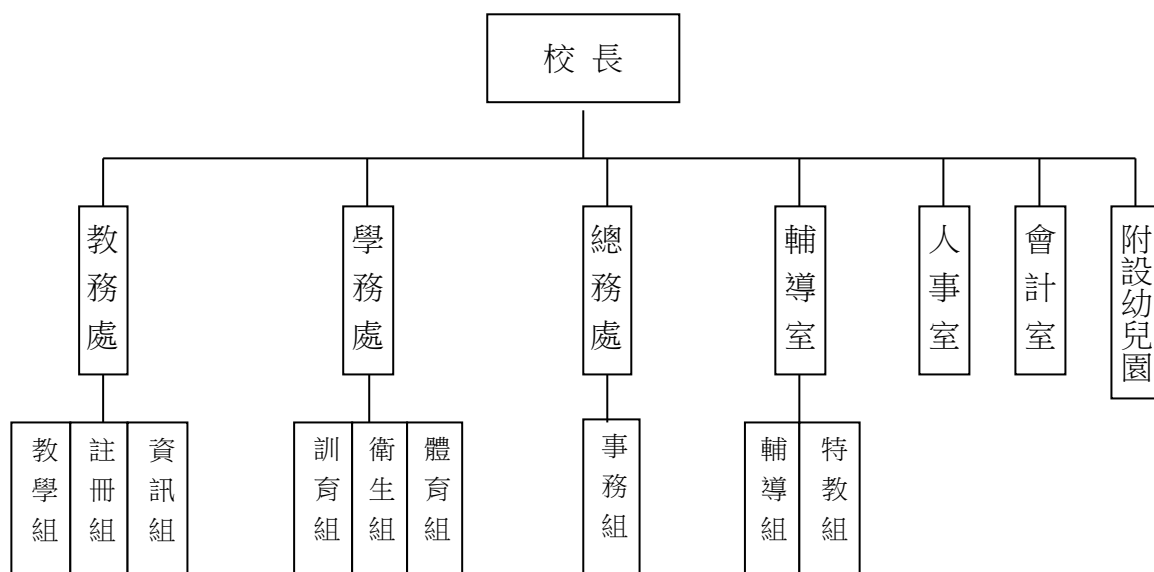
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 4,511 萬 2,013 元、建築及設備業務計畫 7 萬 5,591 元。

(三)總計 112 年上半年賸餘數 841 萬 8,144 元。

伍、組織系統圖

新北市金山區金山國民小學

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
23	43	1	1	0	0	1	1	0	1	0	0	0	1	0	0	0	4	0	2	1	3	52

新北市金山區金山國民小學
 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)
79,208	基金來源	75,768	71,184	4,584
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
50	勞務收入	33	33	0
50	服務收入	33	33	0
393	財產收入	1,004	905	99
30	財產處分收入	3	3	0
362	權利金收入	1,000	900	100
1	利息收入	1	2	-1
77,942	政府撥入收入	74,008	69,444	4,564
77,942	公庫撥款收入	74,008	69,444	4,564
798	教學收入	711	790	-79
798	學雜費收入	711	790	-79
26	其他收入	12	12	0
26	雜項收入	12	12	0
80,312	基金用途	76,218	71,634	4,584
79,280	國民教育計畫	75,373	70,789	4,584
79,280	國民小學教育	75,373	70,789	4,584
1,031	建築及設備計畫	845	845	0
813	營建及修建工程	450	450	0
0	交通及運輸設備	85	85	0
218	其他設備	310	310	0
-1,103	本期賸餘（短絀－）	-450	-450	0
5,886	期初基金餘額	4,333	5,286	-953
0	解繳公庫	0	0	0
4,783	期末基金餘額	3,883	4,836	-953

備註：

新北市金山區金山國民小學
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 3 萬 3 千元，主要為場地租借 3 萬元、考試報名費 3 千元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 100 萬 4 千元，主要為財產報廢變賣收入 3 千元、停車場委外經營權利金 100 萬元、專戶利息收入 1 千元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數 7,400 萬 8 千元，主要為市庫撥款收入 7,400 萬 8 千元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 71 萬 1 千元，主要為附設幼兒園學費 63 萬元、學生活動費 8 萬 1 千元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 1 萬 2 千元，主要為資源回收 1 萬 2 千元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 7,537 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 84 萬 5 千元，包括營建及修建工程 45 萬元，主要係辦理校園舍環境、廁所、門窗、水電整建；交通及運輸設備 8 萬 5 千元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備；其他設備 31 萬元，主要係辦理辦理充實各項教學及辦公設備。

新北市金山區金山國民小學
 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)				-450		
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)				-450		
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)				-450		
期初現金及約當現金				14,883		
期末現金及約當現金				14,433		

註：

新北市金山區金山國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				33	
服務收入	年	1	30,000	30	場地租借(收支併列)
服務收入	年	1	3,000	3	考試報名費(收支併列)
財產收入				1,004	
財產處分收入	年	1	3,000	3	財產報廢變賣收入
權利金收入	年	1	1,000,000	1,000	停車場委外經營權利金(收支併列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				74,008	
公庫撥款收入	年	1	74,008,000	74,008	市庫撥款收入
教學收入				711	
學雜費收入	年	1	81,000	81	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	年	1	630,000	630	學費-幼兒園
其他收入				12	
雜項收入	年	1	12,000	12	資源回收(收支併列)
總 計：				75,768	

新北市金山區金山國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
79,280 ⁵³	國民教育計畫	75,373	70,789	
79,280 ⁵³²	國民小學教育	75,373	70,789	
73,976 ¹	用人費用	69,505	65,395	
46,148 ¹¹	正式員額薪資	45,503	41,396	
43,607 ¹¹³	職員薪金	44,419	40,312	教職員薪資
1,832		0	0	
709 ¹¹⁴	工員工資	780	780	工友薪資
0		304	304	廚工薪資
4,802 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	896	894	
342 ¹²²	約僱職員薪金	342	342	啟智班教師助理員約僱三等1名薪資
436		0	0	
3,394 ¹²⁴	兼職人員酬金	0	0	
629		500	500	兼代課鐘點費
0		54	52	國小兼任輔導教師減課鐘點費
759 ¹³	加（夜）班費	759	923	
759 ¹³⁴	未休假加班費	759	923	未休假加班費
10,163 ¹⁵	獎金	9,893	9,893	
4,719 ¹⁵¹	考績獎金	4,400	4,400	教職員工考績獎金
5,303 ¹⁵²	年終獎金	5,450	5,450	教職員工年終獎金
142		0	0	
0		43	43	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
6,913 ¹⁶	退休及卹償金	6,905	6,905	
39 ¹⁶¹	職員退休及離職金	0	0	
204		350	350	長期代理代課教師退職準備金
6,669		4,175	4,175	教職員退撫基金提撥
0		2,359	2,359	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		21	21	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
5,191 ¹⁸	福利費	5,549	5,384	
52 ¹⁸¹	分擔員工保險費	0	0	
4,282		47	45	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
0		3,998	4,000	教職員工公保、勞保、健保
30 ¹⁸³	傷病醫藥費	88	88	教職員健康檢查費
512 ^{18Y}	其他福利費	870	705	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)
316		30	30	教職員休假補助費(逾10日)
0		500	500	教職員休假補助費(10日內)
0		16	16	啟智班教師助理員休假補助費
3,511 ²	服務費用	3,955	3,517	
399 ²¹	水電費	924	670	
0 ²¹²	工作場所電費	254	0	學校教室冷氣電費

新北市金山區金山國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
373 0	212 工作場所電費	430 200	430 200	電費 停車場委外經營權利金(收支併列)-電費
24 3	214 工作場所水費	40 0	40 0	水費
41 3	22 郵電費	85	85	
221	郵費	20	20	郵資
28	222 電話費	65	65	電話費
9		0	0	
22	23 旅運費	40	40	
22	231 國內旅費	40	40	小型學校差旅費
986	25 修理保養及保固費	918	839	
41	252 一般房屋修護費	0	0	
159 0		120 110	120 60	辦公房屋修繕 停車場委外經營權利金(收支併列)-辦公房屋修繕
0	255 機械及設備修護費	40	40	停車場委外經營權利金(收支併列)-機械及設備修護費
0 3		20 0	20 0	各項機械及設備修繕
0	256 交通及運輸設備修護費	10	30	廣播系統相關通訊設備修護費
19		34	34	身心障礙學生就學交通車業務費-養護費(BFN-6912)
36	257 雜項設備修護費	32	36	電腦設備及維護管理費
0		20	0	校園AED維護費
5		335	285	停車場委外經營權利金(收支併列)-雜項設備修護費
192 531		0 140	0 150	雜項設備修護費
0		23	23	飲水設備維護費
0		34	41	辦公費-雜項設備修護費
6	26 保險費	3	3	
2	264 交通及運輸設備保險費	3	3	身心障礙學生就學交通車業務費-保險費(BFN-6912)
4		0	0	
1,889	27 一般服務費	1,842	1,737	
372	279 外包費	60	60	校園保全服務費
25 0		0 312	0 312	
1,167	27D 計時與計件人員酬金	428	409	庶務性工作委外辦理費用 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
221 0		0 30	0 30	場地租借(收支併列)-僱用專人值勤2人薪資、保險、獎金及退職準備金

新北市金山區金山國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
027D	計時與計件人員酬金	60	60	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人加班費
0		796	758	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
10527F	體育活動費	3	2	啟智班教師助理員文康活動費
0		153	106	教職員工文康活動費
9528	專業服務費	71	71	
6285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	0	0	
32		20	20	專家學者出席費
16287	委託檢驗(定)試驗認證 費	0	0	
30		30	30	高低壓供電電氣技工維護費
4288	委託考選訓練費	0	0	
2289	試務甄選費	3	3	考試報名費(收支併列)-辦理教師甄選相關費用
628Y	其他專業服務費	18	18	校園環境維護費用
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	應業務需要加強公共關係之費用
7593	材料及用品費	866	877	
4031	使用材料費	47	48	
40312	燃料	47	48	身心障礙學生就學交通車業務費-油料(BFN-6912)
71932	用品消耗	819	829	
0321	辦公(事務)用品	81	90	學生活動費(收支併列)-幼兒園教學活動所需相關費用、物品及設備
13		0	0	
347		247	247	辦公費-辦公(事務)用之消耗及非消耗品
0		250	250	辦公及教學相關用品
24323	農業與園藝用品及環境 美化費	60	60	辦公費-校園綠美化及環境清潔衛生用品
9		12	12	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
0324	化學藥劑與實驗用品	14	14	教學實驗用品
20328	醫療用品(非醫療院所 使用)	20	20	健康中心醫療保健用品
4		4	4	健康中心衛生保健費
3732Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
121		0	0	
49		0	0	
96		40	40	畢業典禮活動各項經費

新北市金山區金山國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
032Y	其他用品消耗	16	16	特教班教材編輯費
0		21	21	社團活動經費
0		32	33	運動會相關經費
0		16	16	特教班常年事務費
04	租金、償債、利息及相關手續費	62	62	
045	雜項設備租金	62	62	
0451	雜項設備租金	62	62	辦公費-影印機租金
116	稅捐及規費(強制費)	15	15	
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(BFN-6912)
066	規費	4	4	
0663	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(BFN-6912)
1,0237	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	970	923	
271	會費	3	3	
1712	學術團體會費	2	2	辦公費-童軍、體育相關團體會費
1713	職業團體會費	1	1	辦公費-護理師護士公會會費
91172	捐助、補助與獎助	878	777	
3726	獎助學員生給與	0	0	
832		6	6	國小原住民學生獎學金
0		771	663	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
0		25	28	國小低收入戶學生助學金
7772Y	其他捐助、補助與獎助	6	6	幼兒園兒童節禮物
0		23	28	國小兒童節禮物
0		47	46	教師節紀念品
3674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	39	73	
18743	獎勵費用	15	49	資深優良教師獎勵金
18744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休(職)人員三節慰問金
7475	競賽及交流活動費	50	70	
43751	技能競賽	50	70	參加各項競賽活動相關費用
31		0	0	
09	其他	0	0	
091	其他支出	0	0	
091Y	其他	0	0	
1,0315M	建築及設備計畫	845	845	

新北市金山區金山國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
8135M2	營建及修建工程		450	450	
8135	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		450	450	
81351	購建固定資產		450	450	
813513	擴充改良房屋建築及設備		450	450	校園舍環境、廁所、門窗、水電整建
05M3	交通及運輸設備		85	85	
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		85	85	
051	購建固定資產		85	85	
0515	購置交通及運輸設備		85	85	停車場委外經營權利金(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
2185M4	其他設備		310	310	
2185	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		310	310	
21851	購建固定資產		310	310	
0514	購置機械及設備		40	40	充實各項教學及辦公設備
46516	購置雜項設備		10	10	充實學校館藏圖書
172			230	230	停車場委外經營權利金(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
0			30	30	充實各項教學及辦公設備
80,312	總計		76,218	71,634	

新北市金山區金山國民小學
 新北市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平 均 利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				75,373	
國民小學教育				75,373	
建築及設備計畫				845	
營建及修建工程				450	
交通及運輸設備				85	
其他設備				310	
合 計				76,218	

新北市金山區金山國民小學
 新北市地方教育發展基金
 5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				76,218	
國民教育計畫				75,373	
建築及設備計畫				845	
上年度預算數				71,634	
國民教育計畫				70,789	
建築及設備計畫				845	
前年度決算數				80,312	
國民教育計畫				79,280	
建築及設備計畫				1,031	
110年度決算數				78,776	
國民教育計畫				78,442	
建築及設備計畫				333	
109年度決算數				81,412	
國民教育計畫				80,512	
建築及設備計畫				899	

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、身心障礙生交通車司機1人。

本頁空白

新北市金山區
 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	45,503	342	759		5,493	4,400		6,905
國民教育計畫	45,503	342	759		5,493	4,400		6,905
正式人員	45,503		759		5,450	4,400		4,525
聘僱人員		342			43			21
兼任人員								
其他人員								2,359

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤886千元、身心障礙生交通車司機428千元。

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50人，預算金額為4,400千元。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52人，預算金額為5,493千元。

金山國民小學
教育發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		4,045	88		1,416		68,951	554	69,505
		4,045	88		1,416		68,951	554	69,505
		3,998	88		1,400		66,123		66,123
		47			16		469		469
								554	554
							2,359		2,359

新北市金山區
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	45,503	342	759		5,493	4,400		6,905
國民教育計畫	45,503	342	759		5,493	4,400		6,905
職員薪金	44,419							
工員工資	1,084							
約僱職員薪金		342						
兼職人員酬金								
未休假加班費			759					
考績獎金						4,400		
年終獎金					5,493			
職員退休及離職金								6,905
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886千元、身心障礙生交通車司機428千元。

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50人，預算金額為4,400千元。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52人，預算金額為5,493千元。

金山國民小學
教育發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		4,045	88		1,416		68,951	554	69,505
		4,045	88		1,416		68,951	554	69,505
							44,419		44,419
							1,084		1,084
							342		342
								554	554
							759		759
							4,400		4,400
							5,493		5,493
							6,905		6,905
		4,045					4,045		4,045
			88				88		88
					1,416		1,416		1,416

新北市金山區金山國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
73,976	65,395	用人費用	69,505	69,505	0		
46,148	41,396	正式員額薪資	45,503	45,503	0		
45,440	40,312	職員薪金	44,419	44,419	0		
709	1,084	工員工資	1,084	1,084	0		
4,802	894	聘僱及兼職人員薪資	896	896	0		
778	342	約僱職員薪金	342	342	0		
4,023	552	兼職人員酬金	554	554	0		
759	923	加（夜）班費	759	759	0		
759	923	未休假加班費	759	759	0		
10,163	9,893	獎金	9,893	9,893	0		
4,719	4,400	考績獎金	4,400	4,400	0		
5,445	5,493	年終獎金	5,493	5,493	0		
6,913	6,905	退休及卹償金	6,905	6,905	0		
6,913	6,905	職員退休及離職金	6,905	6,905	0		
5,191	5,384	福利費	5,549	5,549	0		
4,334	4,045	分擔員工保險費	4,045	4,045	0		
30	88	傷病醫藥費	88	88	0		
828	1,251	其他福利費	1,416	1,416	0		
3,511	3,517	服務費用	3,955	3,955	0		
399	670	水電費	924	924	0		
373	630	工作場所電費	884	884	0		
27	40	工作場所水費	40	40	0		
41	85	郵電費	85	85	0		
3	20	郵費	20	20	0		
38	65	電話費	65	65	0		
22	40	旅運費	40	40	0		
22	40	國內旅費	40	40	0		
986	839	修理保養及保固費	918	918	0		
199	180	一般房屋修護費	230	230	0		
3	60	機械及設備修護費	60	60	0		

新北市金山區金山國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
19	64	交通及運輸設備修護費	44	44	0		
764	535	雜項設備修護費	584	584	0		
6	3	保險費	3	3	0		
6	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
1,889	1,737	一般服務費	1,842	1,842	0		
397	372	外包費	372	372	0		
1,388	1,257	計時與計件人員酬金	1,314	1,314	0		
105	108	體育活動費	156	156	0		
95	71	專業服務費	71	71	0		
38	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0		
46	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
4		委託考選訓練費	0	0	0		
2	3	試務甄選費	3	3	0		
6	18	其他專業服務費	18	18	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
759	877	材料及用品費	866	866	0		
40	48	使用材料費	47	47	0		
40	48	燃料	47	47	0		
719	829	用品消耗	819	819	0		
360	587	辦公（事務）用品	578	578	0		
33	72	農業與園藝用品及環境美化費	72	72	0		
	14	化學藥劑與實驗用品	14	14	0		
24	24	醫療用品(非醫療院所使用)	24	24	0		
302	132	其他用品消耗	131	131	0		

新北市金山區金山國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
	62	租金、償債、利息及相關手續費	62	62	0		
	62	雜項設備租金	62	62	0		
	62	雜項設備租金	62	62	0		
1,031	845	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	845	0	845		
1,031	845	購建固定資產	845	0	845		
813	450	擴充改良房屋建築及設備	450	0	450		
	40	購置機械及設備	40	0	40		
	85	購置交通及運輸設備	85	0	85		
218	270	購置雜項設備	270	0	270		
11	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
	4	規費	4	4	0		
	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
1,023	923	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	970	970	0		
2	3	會費	3	3	0		
1	2	學術團體會費	2	2	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
911	777	捐助、補助與獎助	878	878	0		
835	697	獎助學員生給與	802	802	0		
77	80	其他捐助、補助與獎助	76	76	0		
36	73	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	39	39	0		
18	49	獎勵費用	15	15	0		

新北市金山區金山國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫		
18	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
74	70	競賽及交流活動費	50	50	0		
74	70	技能競賽	50	50	0		
		其他	0	0	0		
		其他支出	0	0	0		
		其他	0	0	0		
80,312	71,634	合 計	76,218	75,373	845		

新北市金山區金山國民小學
 新北市地方教育發展基金
補辦預算明細表
 中華民國113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 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	657 657 657	111	111年度多功能教室暨視聽教室 整修工程案，依111年8月11日新 北府教國字第1111529542號函核 准在案。

新北市金山區金山國民小學
 新北市地方教育發展基金
預計平衡表
 中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
15,604	資 產 合 計	14,704	15,154	-450
15,604	資 產	14,704	15,154	-450
15,333	流動資產	14,433	14,883	-450
15,333	現金	14,433	14,883	-450
15,333	銀行存款	14,433	14,883	-450
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
241	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	241	241	0
241	準備金	241	241	0
241	退休及離職準備 金	241	241	0
30	其他資產	30	30	0
30	什項資產	30	30	0
30	暫付及待結轉帳 項	30	30	0
442,582	代管資產	442,582	442,582	0
-442,582	應付代管資產	-442,582	-442,582	0
10,821	負 債	10,821	10,821	0
9,474	流動負債	9,474	9,474	0
9,474	應付款項	9,474	9,474	0
9,474	應付代收款	9,474	9,474	0
1,347	其他負債	1,347	1,347	0
1,347	什項負債	1,347	1,347	0
1,106	存入保證金	1,106	1,106	0
241	應付退休及離職 金	241	241	0
1	暫收及待結轉帳 項	1	1	0
4,783	基金餘額	3,883	4,333	-450
4,783	基金餘額	3,883	4,333	-450
4,783	基金餘額	3,883	4,333	-450
4,783	累積餘額	3,883	4,333	-450
15,604	負債及基金餘額合計	14,704	15,154	-450

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

新北市金山區金山國民小學

新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
土地	2,279								2,279
土地改良物	9,701	9,431						10	260
房屋及建築	12,538	2,188	450	(1)				258	10,542
機械及設備	9,780	7,104	40	(1)				815	1,901
交通及運輸設備	2,882	997	85	(1)				273	1,697
雜項設備	13,841	5,991	270	(1)				798	7,322
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	51,022	25,711	845					2,154	24,002

註：