

中華民國115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  
新北市金山區金山國民小學

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 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 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)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 45 人、教保員 4 人、職員 4 人、工友 2 人、廚工 3 人，共計 59 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	1,213	財產處分收入 10 千元、權利金收入 120 萬元、利息收入 3 千元。
政府撥入收入	76,526	公庫撥款收入 7,652 萬 6 千元。
規費收入	104	行政規費收入 4 千元、使用規費收入 10 萬元。
教學收入	1,422	學雜費收入 142 萬 2 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	78,677	本年度預算編列 7,867 萬 7 千元，計有普通班 15 班、特教班 2.5 班、附設幼兒園 6 班、學前特教班 1 班，合計 24.5 班，學生人數 506 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	1,100	本年度預算編列 110 萬元，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 12 萬元，辦理充

		實各項教學及辦公設備；其他設備 53 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 7,927 萬 7 千元，較上年度預算數 8,477 萬 3 千元，減少 549 萬 6 千元，約 6.48%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 7,977 萬 7 千元，較上年度預算數 8,527 萬 3 千元，減少 549 萬 6 千元，約 6.45%，主要係用人費用減少所致。

### 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，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 50 萬元支應。

### 三、補辦預算事項

#### (一)固定資產之建設改良擴充

1.兒童遊戲場改善工程案，30 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 8,383 萬 492 元，基金用途決算數 7,991 萬 4,319 元，賸餘數 391 萬 6,173 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：財產收入 144 萬 1,100 元、政府撥入收入 6,013 萬 6,929 元、規費收入 20 萬 2,450 元、教學收入 62 萬 3,900 元、其他收入 1 萬 2,351 元。

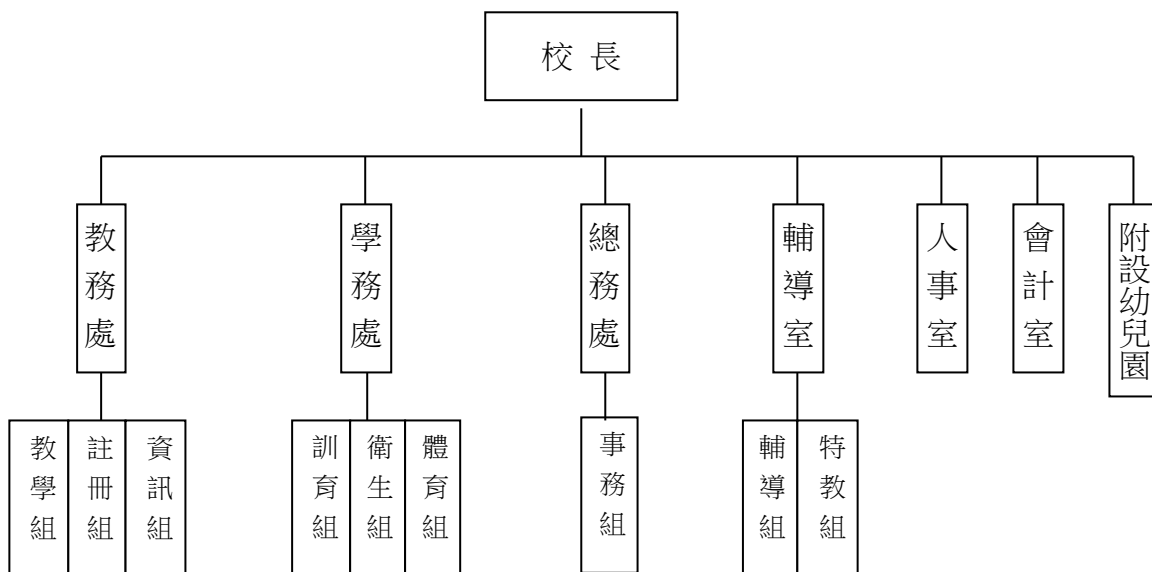
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 4,422 萬 6,863 元、建築及設備業務計畫 65 萬 2,359 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 1,753 萬 7,508 元。

伍、組織系統圖

新北市金山區金山國民小學

組織系統圖



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
24.5	45	1	4	0	0	1	1	0	0	0	0	1	1	0	0	0	4	0	2	3	5	59

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(-)
83,830	基金來源	79,277	84,773	-5,496
6	徵收及依法分配收入	0	0	0
6	徵收收入	0	0	0
6	違規罰款收入	0	0	0
21	勞務收入	0	0	0
21	服務收入	0	0	0
2,938	財產收入	1,213	1,201	12
56	財產處分收入	10	0	10
2,879	權利金收入	1,200	1,200	0
3	利息收入	3	1	2
79,785	政府撥入收入	76,526	81,643	-5,117
79,785	公庫撥款收入	76,526	81,643	-5,117
0	規費收入	104	100	4
0	行政規費收入	4	4	0
0	使用規費收入	100	96	4
995	教學收入	1,422	1,817	-395
995	學雜費收入	1,422	1,817	-395
86	其他收入	12	12	0
86	雜項收入	12	12	0
79,914	基金用途	79,777	85,273	-5,496
78,580	國民教育計畫	78,677	84,173	-5,496
78,580	國民小學教育	78,677	84,173	-5,496
1,335	建築及設備計畫	1,100	1,100	0
1,014	營建及修建工程	450	450	0
101	交通及運輸設備	120	120	0
220	其他設備	530	530	0
3,916	本期賸餘 (短絀-)	-500	-500	0
5,162	期初基金餘額	8,578	4,712	3,866
0	解繳公庫	0	0	0
9,078	期末基金餘額	8,078	4,212	3,866

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 115 年度

壹、基金來源：

- 一、財產收入：本年度預算數為 121 萬 3 千元，主要為財產報廢變賣收入 10 千元、停車場委外經營權利金 120 萬元、專戶利息收入 3 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數 7,652 萬 6 千元，主要為市庫撥款收入 7,652 萬 6 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 10 萬 4 千元，主要為考試報名費 4 千元、場地租借 10 萬元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 142 萬 2 千元，主要為附設幼兒園學費 126 萬元、學生活動費 16 萬 2 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 7,867 萬 7 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 110 萬元，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 12 萬元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備；其他設備 53 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)		-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		23,202	
期末現金及約當現金		22,702	

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 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				1,213	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣收入
權利金收入	年	1	1,200,000	1,200	停車場委外經營權利金(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				76,526	
公庫撥款收入	年	1	76,526,000	76,526	市庫撥款收入
規費收入				104	
行政規費收入	年	1	4,000	4	考試報名費(收支併列)
使用規費收入	年	1	100,000	100	場地租借(收支併列)
教學收入				1,422	
學雜費收入	年	1	1,260,000	1,260	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	162,000	162	學生活動費(收支併列)-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：				79,277	

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
78,580	53 國民教育計畫	78,677	84,173	
78,580	532 國民小學教育	78,677	84,173	
72,946	1 用人費用	72,875	78,423	
46,472	11 正式員額薪資	46,932	49,484	
41,930	113 職員薪金	45,444	47,360	教職員薪資
3,620		0	0	
922	114 工員工資	1,050	1,335	廚工薪資
0		438	789	工友薪資
3,367	12 聘僱及兼職人員薪資	991	910	
381	122 約僱職員薪金	417	356	特教班教師助理員約僱三等1名 薪資
454		0	0	
1,834	124 兼職人員酬金	0	0	
699		520	500	兼代課鐘點費
0		54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
907	13 加(夜)班費	907	846	
907	134 未休假加班費	13	10	特教班教師助理員約僱三等1名 未休假加班費
0		894	836	未休假加班費
9,847	15 獎金	10,682	12,895	
4,625	151 考績獎金	4,800	5,900	教職員工考績獎金
5,093	152 年終獎金	5,200	6,950	教職員工年終獎金
130		0	0	
0		52	45	特教班教師助理員約僱三等年 終獎金
0	15Y 其他獎金	630	0	偏遠地區久任獎金
7,534	16 退休及卹償金	7,518	7,564	
337	161 職員退休及離職金	350	350	長期代理代課教師退職準備金
16		0	0	
7,075		3,960	4,646	教職員退撫基金提撥
0		3,183	2,546	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
0		25	22	特教班教師助理員約僱三等離 職儲金提撥
106	162 工員退休及離職金	0	0	
4,818	18 福利費	5,845	6,724	
4,155	181 分擔員工保險費	4,500	4,998	教職員工公保、勞保、健保
61		0	0	
0		58	49	特教班教師助理員約僱三等勞 保、健保
48	183 傷病醫藥費	61	61	教職員工健康檢查費
298	18Y 其他福利費	500	500	教職員休假補助費(10日內)
256		680	1,070	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		16	16	特教班教師助理員休假補助費

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
018Y	其他福利費	30	30	教職員休假補助費(逾10日)
3,7562	<b>服務費用</b>	4,031	3,866	
60121	<b>水電費</b>	670	670	
253212	工作場所電費	0	0	
0		200	200	停車場委外經營權利金(收支併列)-電費
320		430	430	電費
28214	工作場所水費	40	40	水費
4922	<b>郵電費</b>	70	85	
6221	郵費	20	20	郵資
43222	電話費	50	65	電話費
5423	<b>旅運費</b>	40	40	
7231	國內旅費	40	40	學校差旅費
23		0	0	
23		0	0	
1,24125	<b>修理保養及保固費</b>	915	918	
199252	一般房屋修護費	0	0	
135		0	0	
144		130	130	辦公房屋修繕
0		118	118	停車場委外經營權利金(收支併列)-辦公房屋修繕
76255	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
32		20	20	各項機械及設備修繕
11256	交通及運輸設備修護費	10	10	辦公費-廣播系統相關通訊設備修護費
30		51	51	身心障礙學生就學交通車業務費-養護費(BFN-6912)
52257	雜項設備修護費	20	20	校園AED維護費
311		342	342	停車場委外經營權利金(收支併列)-雜項設備修護費
122		0	0	
129		23	23	飲水設備維護費
0		34	34	辦公費-雜項設備修護費
0		27	30	電腦設備及維護管理費
0		100	100	雜項設備修護費
726	<b>保險費</b>	3	3	
4264	交通及運輸設備保險費	0	0	
3		3	3	身心障礙學生就學交通車業務費-保險費(BFN-6912)
1,63327	<b>一般服務費</b>	2,154	1,980	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
25279	外包費	0	0	
26		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  
**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
363 0	279 外包費	60	60	校園保全服務費
855 0	27D 計時與計件人員酬金	312 60	312 60	庶務性工作委外辦理費用 校園門禁安全維護費-僱用專人 值勤2人加班費
207 0		100	96	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
0		0	0	
0		943	830	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
0		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
156 0	27F 體育活動費	3	3	特教班教師助理員文康活動費
99 9	28 專業服務費	174 107	174 98	教職員工文康活動費
31	285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	20	20	專家學者出席費
0	287 委託檢驗(定)試驗認證 費	0	0	
30 0		30 9	30 0	高低壓供電電氣技工維護費 市立幼兒園整併衍生消安檢查 費
4 6	288 委託考選訓練費	0	0	
19 1 0	289 試務甄選費	4	4	考試報名費(收支併列)-辦理教 師甄選相關費用
72 72	28Y 其他專業服務費	18	18	校園環境維護費用
886 42 42		0 26 72	0 26 72	飲水機水質檢測費用
129 232	公共關係費	72	72	首長特別費(6,000元*12月)
0	材料及用品費	72	72	
	使用材料費	923	993	
	燃料	47	45	
844 0	32 用品消耗	47	45	身心障礙學生就學交通車業務 費-油料(BFN-6912)
	辦公(事務)用品	876 42	948 81	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
129 232		0 247	0 247	辦公費-辦公(事務)用之消耗及 非消耗品
0		224	250	辦公及教學相關用品

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
42323	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
136		0	0	
		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
3326	食品	0	0	
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
3932Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
113		120	126	學生活動費(收支併列)-幼兒園教學活動所需相關費用
43		0	0	
201		40	40	畢業典禮活動各項經費
0		19	19	特教班教材編輯費
0		29	30	運動會相關經費
0		20	20	社團活動經費
0		19	19	特教班常年事務費
444	租金、償債、利息及相關手續費	62	62	
4445	雜項設備租金	62	62	
44451	雜項設備租金	62	62	辦公費-影印機租金
586	稅捐及規費(強制費)	15	15	
4361	土地稅	0	0	
43612	一般土地地價稅	0	0	
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(BFN-6912)
0		0	0	
466	規費	4	4	
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(BFN-6912)
8877	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	771	814	
171	會費	3	3	
0712	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
78972	捐助、補助與獎助	687	729	
719726	獎助學員生給與	6	6	國小原住民學生獎學金
0		18	24	國小低收入戶學生助學金

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
0726	獎助學員生給與	583	624	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
6972Y	其他捐助、補助與獎助	10	10	幼兒園兒童節禮物
0		21	21	國小兒童節禮物
0		49	44	教師節紀念品
5974	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	31	32	
15743	獎勵費用	13	8	資深優良教師獎勵金
20		0	0	
24744	慰問、照護及濟助金	18	24	退休(職)人員三節慰問金
3875	<b>競賽及交流活動費</b>	50	50	
31751	技能競賽	50	50	參加各項競賽活動相關費用
7		0	0	
29	<b>其他</b>	0	0	
291	其他支出	0	0	
291Y	其他	0	0	
1,3355M	<b>建築及設備計畫</b>	1,100	1,100	
1,0145M2	營建及修建工程	450	450	
1,0145	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	
1,01451	購建固定資產	450	450	
1,014513	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
1015M3	交通及運輸設備	120	120	
1015	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	120	120	
10151	購建固定資產	120	120	
101515	購置交通及運輸設備	120	120	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
2205M4	<b>其他設備</b>	530	530	
2205	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	530	530	
22051	購建固定資產	530	530	
12514	購置機械及設備	80	80	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
40		40	40	充實各項教學及辦公設備
10516	購置雜項設備	50	50	充實各項教學及辦公設備
158		300	300	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		50	50	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  
**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
79,914	0516	購置雜項設備 總計	10 79,777	10 85,273	充實學校館藏圖書

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 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				78,677	
國民小學教育				78,677	
建築及設備計畫				1,100	
營建及修建工程				450	
交通及運輸設備				120	
其他設備				530	
合 計				79,777	

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 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				79,777	
國民教育計畫				78,677	
建築及設備計畫				1,100	
上年度預算數				85,273	
國民教育計畫				84,173	
建築及設備計畫				1,100	
前年度決算數				79,914	
國民教育計畫				78,580	
建築及設備計畫				1,335	
112年度決算數				79,990	
國民教育計畫				79,572	
建築及設備計畫				419	
111年度決算數				80,312	
國民教育計畫				79,280	
建築及設備計畫				1,031	



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	46,932	417	907		5,252	4,800	630	7,518
國民教育計畫	46,932	417	907		5,252	4,800	630	7,518
正式人員	46,932		894		5,200	4,800	630	4,310
聘僱人員		417	13		52			25
兼任人員								
其他人員								3,183

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,103千元、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54人，預算金額為4,800千元。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59人，預算金額為5,252千元。

金山國民小學  
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				
		4,558	61		1,226		72,301	574	72,875
		4,558	61		1,226		72,301	574	72,875
		4,500	61		1,210		68,537		68,537
		58			16		581		581
								574	574
							3,183		3,183

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	46,932	417	907		5,252	4,800	630	7,518
國民教育計畫	46,932	417	907		5,252	4,800	630	7,518
職員薪金	45,444							
工員工資	1,488							
約僱職員薪金		417						
兼職人員酬金								
未休假加班費			907					
考績獎金						4,800		
年終獎金					5,252			
其他獎金							630	
職員退休及離職金								7,518
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1,103千元、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54人，預算金額為4,800千元。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59人，預算金額為5,252千元。

金山國民小學  
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				
		4,558	61		1,226		72,301	574	72,875
		4,558	61		1,226		72,301	574	72,875
							45,444		45,444
							1,488		1,488
							417		417
								574	574
							907		907
							4,800		4,800
							5,252		5,252
							630		630
							7,518		7,518
		4,558					4,558		4,558
			61				61		61
					1,226		1,226		1,226

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	
72,946	78,423	用人費用	72,875	72,875	0	
46,472	49,484	正式員額薪資	46,932	46,932	0	
45,550	47,360	職員薪金	45,444	45,444	0	
922	2,124	工員工資	1,488	1,488	0	
3,367	910	聘僱及兼職人員薪資	991	991	0	
834	356	約僱職員薪金	417	417	0	
2,532	554	兼職人員酬金	574	574	0	
907	846	加(夜)班費	907	907	0	
907	846	未休假加班費	907	907	0	
9,847	12,895	獎金	10,682	10,682	0	
4,625	5,900	考績獎金	4,800	4,800	0	
5,223	6,995	年終獎金	5,252	5,252	0	
		其他獎金	630	630	0	
7,534	7,564	退休及卹償金	7,518	7,518	0	
7,428	7,564	職員退休及離職金	7,518	7,518	0	
106		工員退休及離職金	0	0	0	
4,818	6,724	福利費	5,845	5,845	0	
4,216	5,047	分擔員工保險費	4,558	4,558	0	
48	61	傷病醫藥費	61	61	0	
554	1,616	其他福利費	1,226	1,226	0	
3,756	3,866	服務費用	4,031	4,031	0	
601	670	水電費	670	670	0	
573	630	工作場所電費	630	630	0	
28	40	工作場所水費	40	40	0	
49	85	郵電費	70	70	0	
6	20	郵費	20	20	0	
43	65	電話費	50	50	0	
54	40	旅運費	40	40	0	
54	40	國內旅費	40	40	0	
1,241	918	修理保養及保固費	915	915	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	
478	248	一般房屋修護費	248	248	0	
108	60	機械及設備修護費	60	60	0	
41	61	交通及運輸設備修護費	61	61	0	
614	549	雜項設備修護費	546	546	0	
7	3	保險費	3	3	0	
7	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0	
1,633	1,980	一般服務費	2,154	2,154	0	
1		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	
414	372	外包費	372	372	0	
1,062	1,431	計時與計件人員酬金	1,605	1,605	0	
156	177	體育活動費	177	177	0	
99	98	專業服務費	107	107	0	
9	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0	
61	30	委託檢驗(定)試驗認證費	39	39	0	
4		委託考選訓練費	0	0	0	
6	4	試務甄選費	4	4	0	
20	44	其他專業服務費	44	44	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
886	993	材料及用品費	923	923	0	
42	45	使用材料費	47	47	0	
42	45	燃料	47	47	0	
844	948	用品消耗	876	876	0	
361	578	辦公(事務)用品	513	513	0	
62	72	農業與園藝用品及環境美化費	72	72	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	
	14	化學藥劑與實驗用品	14	14	0	
3		食品	0	0	0	
24	24	醫療用品(非醫療院所使用)	24	24	0	
395	260	其他用品消耗	253	253	0	
44	62	租金、償債、利息及相關手續費	62	62	0	
44	62	雜項設備租金	62	62	0	
44	62	雜項設備租金	62	62	0	
1,335	1,100	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	1,100	0	1,100	
1,335	1,100	購建固定資產	1,100	0	1,100	
1,014	450	擴充改良房屋建築及設備	450	0	450	
52	120	購置機械及設備	120	0	120	
101	120	購置交通及運輸設備	120	0	120	
168	410	購置雜項設備	410	0	410	
58	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0	
43		土地稅	0	0	0	
43		一般土地地價稅	0	0	0	
11	11	消費與行為稅	11	11	0	
11	11	使用牌照稅	11	11	0	
4	4	規費	4	4	0	
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0	
887	814	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	771	771	0	
1	3	會費	3	3	0	
	2	學術團體會費	2	2	0	
1	1	職業團體會費	1	1	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	
789	729	捐助、補助與獎助	687	687	0	
719	654	獎助學員生給與	607	607	0	
69	75	其他捐助、補助與獎助	80	80	0	
59	32	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	31	31	0	
35	8	獎勵費用	13	13	0	
24	24	慰問、照護及濟助金	18	18	0	
38	50	競賽及交流活動費	50	50	0	
38	50	技能競賽	50	50	0	
2		其他	0	0	0	
2		其他支出	0	0	0	
2		其他	0	0	0	
79,914	85,273	合計	79,777	78,677	1,100	

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 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	300 300 300	114	兒童遊戲場改善工程 案，依114年5月14日新北府教衛 環字第11409289311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
24,129	資 產 合 計	23,129	23,629	-500
24,129	資 產	23,129	23,629	-500
23,702	流動資產	22,702	23,202	-500
23,702	現金	22,702	23,202	-500
23,702	銀行存款	22,702	23,202	-500
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
336	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	336	336	0
336	準備金	336	336	0
336	退休及離職準備 金	336	336	0
91	其他資產	91	91	0
91	什項資產	91	91	0
91	暫付及待結轉帳 項	91	91	0
509,885	代管資產	509,885	509,885	0
-509,885	應付代管資產	-509,885	-509,885	0
15,051	負 債	15,051	15,051	0
13,555	流動負債	13,555	13,555	0
13,555	應付款項	13,555	13,555	0
13,539	應付代收款	13,539	13,539	0
16	應付費用	16	16	0
1,496	其他負債	1,496	1,496	0
1,496	什項負債	1,496	1,496	0
1,156	存入保證金	1,156	1,156	0
336	應付退休及離職 金	336	336	0
4	暫收及待結轉帳 項	4	4	0
9,078	基金餘額	8,078	8,578	-500
9,078	基金餘額	8,078	8,578	-500
9,078	基金餘額	8,078	8,578	-500
9,078	累積餘額	8,078	8,578	-500
24,129	負債及基金餘額合計	23,129	23,629	-500

信託代理與保證資產  
保證品

1,180 信託代理與保證負債  
1,180 應付保證品

1,180  
1,180

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	2,533							2,533	
土地改良物	9,701	9,472					10	219	
房屋及建築	12,538	3,224	450	(1)			258	9,506	
機械及設備	17,341	13,582	120	(1)			2,377	1,502	
交通及運輸設備	3,225	2,113	120	(1)			275	957	
雜項設備	16,202	10,057	410	(1)			1,321	5,234	
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	61,539	38,447	1,100				4,241	19,951	

註：