

中華民國111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
新北市鶯歌區鶯歌國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市鶯歌區鶯歌國民小學編

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
新北市地方教育發展基金
目 次
中 華 民 國 111 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
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	26	-	26	頁
2、資本資產明細表.....	第	27	-	27	頁

新北市鶯歌區鶯歌國民小學

新北市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 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。

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 106 人、專任運動教練 1 人、教保員 1 人、職員 6 人、技工 1 人、工友 3 人、廚工 1 人，共計 120 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
徵收及依法分配收入	5	違規罰款收入 5 千元。
勞務收入	6,008	服務收入 600 萬 8 千元。
財產收入	1,146	權利金收入 114 萬元、利息收入 6 千元。
政府撥入收入	179,524	公庫撥款收入 1 億 7,952 萬 4 千元。
教學收入	836	學雜費收入 83 萬 6 千元。
其他收入	35	雜項收入 3 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	183,954	本年度預算編列 1 億 8,395 萬 4 千元，計有普通班 54 班、特教班 4.5 班、附設幼兒園 2 班，合計 60.5 班，學生人數 1,529 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	6,400	本年度預算編列 640 萬元，計有土地購置 90 萬元，辦理校舍地坪整建；營建及修建工程 130 萬元，辦理校舍環境設施修建工程；交通及運輸設備 10 萬元，辦理購置廣播設備；其他設備 410 萬元，辦理購置各項教學及辦公設

		備暨充實學校館藏圖書。
--	--	-------------

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 8,755 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 9,462 萬 1 千元，減少 706 萬 7 千元，約 3.63%，主要係政府撥入收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 9,035 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 9,602 萬 1 千元，減少 566 萬 7 千元，約 2.89%，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 280 萬元，較上年度預算數 140 萬元，增加 140 萬元，約 100%，將移用以前基金餘額 280 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(109)年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 9,777 萬 9,210 元，基金用途決算數 1 億 9,446 萬 1,501 元，賸餘數 331 萬 7,709 元。

二、上年度已過期間(110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 6,400 元、勞務收入 236 萬 9,753 元、財產收入 94 萬 5,800 元、政府撥入收入 1 億 2,812 萬 3,424 元、教學收入 37 萬 8,000 元、其他收入 4 萬 7,852 元。

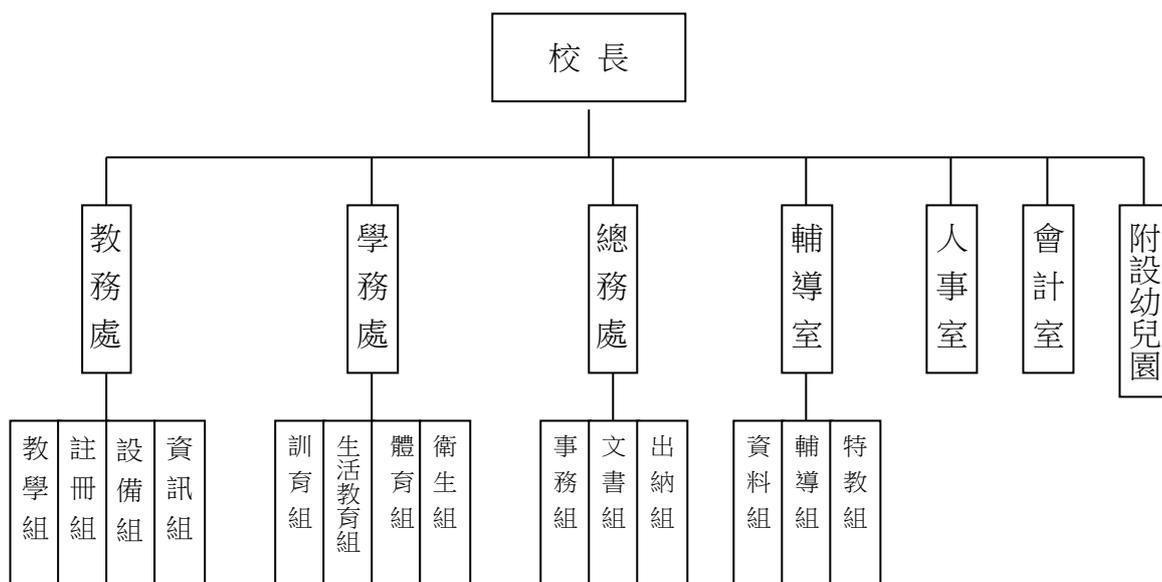
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 695 萬 3,794 元、建築及設備業務計畫 74 萬 1,559 元。

(三)總計 110 年上半年賸餘數 2,417 萬 5,876 元。

伍、組織系統圖

新北市鶯歌區鶯歌國民小學

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
60.5	106	1	1	1		2	2					1	1				6	1	3	1	5	120

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
 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111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(-)
197,779	基金來源	187,554	194,621	-7,067
8	徵收及依法分配收入	5	5	0
8	違規罰款收入	5	5	0
6,199	勞務收入	6,008	5,778	230
6,199	服務收入	6,008	5,778	230
1,635	財產收入	1,146	1,196	-50
0	財產處分收入	0	0	0
1,629	權利金收入	1,140	1,190	-50
6	利息收入	6	6	0
189,087	政府撥入收入	179,524	186,781	-7,257
189,087	公庫撥款收入	179,524	186,781	-7,257
822	教學收入	836	826	10
822	學雜費收入	836	826	10
28	其他收入	35	35	0
28	雜項收入	35	35	0
194,462	基金用途	190,354	196,021	-5,667
192,796	國民教育計畫	183,954	191,021	-7,067
192,796	國民小學教育	183,954	191,021	-7,067
1,665	建築及設備計畫	6,400	5,000	1,400
40	土地購置	900	960	-60
132	營建及修建工程	1,300	2,700	-1,400
0	交通及運輸設備	100	40	60
1,493	其他設備	4,100	1,300	2,800
3,318	本期賸餘 (短絀-)	-2,800	-1,400	-1,400
12,680	期初基金餘額	14,598	11,880	2,718
0	解繳公庫	0	0	0
15,998	期末基金餘額	11,798	10,480	1,318

備註：

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
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 111 年度

壹、基金來源：

- 一、徵收及依法分配收入：本年度預算數為 5 千元，主要為廠商未依法律、契約、其他規定所收取之懲罰性收入 5 千元。
- 二、勞務收入：本年度預算數為 600 萬 8 千元，主要為教師甄試報名費 8 千元、學校場地租借收入 600 萬元。
- 三、財產收入：本年度預算數為 114 萬 6 千元，主要為食品及文具委外販售權利金 34 萬元、停車場委外經營權利金 80 萬元、專戶利息收入 6 千元。
- 四、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 7,952 萬 4 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 7,952 萬 4 千元。
- 五、教學收入：本年度預算數為 83 萬 6 千元，主要為附設幼兒園學費 72 萬 8 千元、附設幼兒園學生活動費 10 萬 8 千元。
- 六、其他收入：本年度預算數為 3 萬 5 千元，主要為資源回收收入 3 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 8,395 萬 4 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 640 萬元，包括土地購置 90 萬元，主要係辦理校舍地坪整建；營建及修建工程 130 萬元，主要係辦理校舍環境設施整修工程；交通及運輸設備 10 萬元，主要係辦理廣播設備購置；其他設備 410 萬元，主要係購置各項教學及辦公設備暨充實學校館藏圖書。

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
 新北市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國111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)		-2,800	
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)		-2,800	
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)		-2,800	
期初現金及約當現金		30,410	
期末現金及約當現金		27,610	

註：

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 111 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	
徵收及依法分配收入				5	
違規罰款收入	年	1	5,000	5	廠商未依法律、契約、其他規定履約所收取之懲罰性收入。
勞務收入				6,008	
服務收入	年	1	6,000,000	6,000	場地租借(收支併列)
服務收入	年	1	8,000	8	考試報名費(收支併列)
財產收入				1,146	
權利金收入	年	1	800,000	800	停車場委外經營權利金(收支併列)
權利金收入	期	2	170,000	340	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
利息收入	期	2	3,000	6	專戶利息收入
政府撥入收入				179,524	
公庫撥款收入	年	1	179,524,000	179,524	市庫撥款收入
教學收入				836	
學雜費收入	期	2	54,000	108	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	期	2	364,000	728	學費-幼兒園
其他收入				35	
雜項收入	年	1	35,000	35	資源回收(收支併列)
總 計：				187,554	

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國111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
192,796	53 國民教育計畫	183,954	191,021	
192,796	532 國民小學教育	183,954	191,021	
182,932	1 用人費用	171,953	179,193	
103,770	11 正式員額薪資	95,649	104,038	
101,667	113 職員薪金	95,159	103,050	教職員薪資
1,502		0	0	
601	114 工員工資	490	988	工友及廚工薪資
5,917	12 聘僱及兼職人員薪資	2,034	2,025	
125	121 聘用人員薪金	0	0	
510		0	0	
329	122 約僱職員薪金	330	330	啟智班教師助理員約僱三等1名 薪資
1,011	124 兼職人員酬金	103	102	國小兼任輔導教師減課鐘點費
3,942		0	0	
0		272	264	組織創新及人力資源整合試辦 方案兼代課鐘點費
0		1,329	1,329	兼代課鐘點費
1,107	13 超時工作報酬	1,125	1,125	
1,022	131 加班費	1,045	1,045	不休假加班費
85		80	80	場地租借(收支併列)-各項業務 加班費
23,204	15 獎金	23,051	23,052	
9,991	151 考績獎金	10,192	10,192	教職員工考績獎金
13,213	152 年終獎金	41	42	啟智班教師助理員約僱三等年 終獎金
0		12,818	12,818	教職員工年終獎金
36,904	16 退休及卹償金	37,792	36,870	
635	161 職員退休及離職金	20	20	啟智班教師助理員約僱三等離 職儲金提撥
38		0	0	
35,212		26,763	26,247	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
0		0	63	
0		630	630	長期代理代課教師勞退準備金
0		10,379	9,910	教職員退撫基金提撥
1,019	163 卹償金	0	0	
12,030	18 福利費	12,302	12,083	
71	181 分擔員工保險費	0	0	
9,734		43	41	啟智班教師助理員約僱三等勞 保、健保
0		9,959	9,959	教職員工公保、勞保、健保
20	183 傷病醫藥費	120	120	教職員健康檢查費
572	18Y 其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
1,633		1,700	1,483	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)

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國111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	452	452	教職員休假補助費(10日內)
0		12	12	教職員休假補助費(逾10日)
119	提繳費	0	0	
1191	提繳工資墊償費用	0	0	
6,163	服務費用	8,320	8,156	
2	水電費	2,000	1,912	
1,230	21			
1,007	212	1,300	1,200	電費
166		100	112	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
0		400	400	停車場委外經營權利金(收支併列)-電費
7	214	0	0	
49		200	200	水費
76	郵電費	110	110	
25	221	30	30	郵資
51	222	80	80	全校電話費
212	23	60	18	
12	231	60	18	校外教學-國內旅費
200	232	0	0	
221	24	160	100	
13	241	0	0	
207		160	100	各項資料印刷裝訂費
1	245	0	0	
964	25	2,396	2,412	
256	252	140	200	辦公房屋相關建物修繕
11		0	0	
87	254	94	94	專用下水道機器操作運轉及維修相關經費
343	257	28	28	飲水設備維護費
266		174	200	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-維護什項設備
0		400	400	停車場委外經營權利金(收支併列)-雜項設備修護費
0		60	200	雜項設備修護費
0		1,500	1,290	場地租借(收支併列)-停車場相關什項設備修護費
3,298	27	3,429	3,439	
1	276	5	5	匯費及手續費相關費用
22	279	0	0	
996		60	60	校園保全服務費
0		1,248	1,248	庶務性工作委外辦理費用

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國111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
1,056	27D 計時與計件人員酬金	326	350	組織創新及人力資源整合試辦 方案臨時人員1人薪資、保險、 年終工作獎金及退職準備
77		0	0	
897		778	767	場地租借(收支併列)-停車場管 理人員2人薪資相關費用
0		778	767	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
249	27F 體育活動費	2	2	啟智班教師助理員文康活動費
0		232	240	教職員工文康活動費
74	28 專業服務費	67	67	
13	285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	0	0	
24	287 委託檢驗(定)試驗認證 費	30	30	高低壓供電電氣技工維護費
0	289 試務甄選費	8	8	考試報名費(收支併列)-辦理教 師甄選相關費用
29	28Y 其他專業服務費	29	29	校園環境維護費用
8		0	0	
87	29 公共關係費	98	98	
87	291 公共關係費	98	98	應業務需要加強公共關係之費 用
1,712	3 材料及用品費	1,202	1,226	
0	31 使用材料費	10	10	
0	312 燃料	10	10	割草機用燃料及油料
1,712	32 用品消耗	1,192	1,216	
981	321 辦公(事務)用品	676	690	辦公費-辦公(事務)用之消耗及 非消耗品
117		0	0	
176		32	39	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-支援學生活動教學事 務費
0		107	110	電腦設備及維護管理費-改善電 腦週邊之消耗及非消耗品
12	323 農業與園藝用品及環境 美化費	0	0	
17		35	35	資源回收(收支併列)-校園綠美 化及環境清潔衛生用品
0	324 化學藥劑與實驗用品	40	50	教學實驗用品
16	326 食品	30	20	校慶等活動誤餐費
100	328 醫療用品(非醫療院所 使用)	0	0	
12		6	6	健康中心衛生保健費
0		6	6	推動學校健康促進政策經費

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國111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
10032Y	其他用品消耗	33	33	社團活動經費
83		0	0	
96		108	98	學生活動費(收支併列)-幼兒園 畢業典禮及教學活動各項經費
0		24	24	特教班常年事務費
0		71	81	運動會相關經費
0		24	24	特教班教材編輯費
414	租金、償債、利息及相關 手續費	155	190	
644	交通及運輸設備租金	0	0	
6442	車租	0	0	
3645	雜項設備租金	155	190	
36451	雜項設備租金	0	0	
0		155	190	影印機及油印機相關租金
2736	稅捐及規費(強制費)	342	333	
27364	消費與行為稅	342	333	
273644	營業稅	342	333	場地租借(收支併列)-停車場營 業稅
1,6767	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	1,982	1,923	
771	會費	8	5	
7713	職業團體會費	8	5	護理師公會會費
1,37972	捐助、補助與獎助	1,644	1,686	
1,143726	獎助學員生給與	24	31	國小原住民學生獎學金
33		34	39	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-清寒學生獎助學金
0		41	62	國小低收入戶學生助學金
0		1,339	1,339	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
20072Y	其他捐助、補助與獎助	4	4	幼兒園兒童節禮物
3		0	0	
0		115	122	教師節紀念品
0		87	89	國小兒童節禮物
12174	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	160	152	
83743	獎勵費用	0	0	
0		124	116	資深優良教師獎勵金
18744	慰問、照護及濟助金	0	0	
20		0	0	
0		36	36	退休(職)人員三節慰問金
17075	競賽及交流活動費	170	80	
120751	技能競賽	120	0	體育班相關經費

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國111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
50751	技能競賽	50	80	參加各項競賽活動相關費用
1,6655M	建築及設備計畫	6,400	5,000	
405M1	土地購置	900	960	
405	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	900	960	
4051	購建固定資產	900	960	
0512	興建土地改良物	900	960	場地租借(收支併列)-校舍地坪 整建工程
40		0	0	
1325M2	營建及修建工程	1,300	2,700	
1325	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	1,300	2,700	
13251	購建固定資產	1,300	2,700	
0513	擴充改良房屋建築及設 備	0	1,700	
132		1,300	1,000	校園舍環境、廁所、門窗、水 電整建
05M3	交通及運輸設備	100	40	
05	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	100	40	
051	購建固定資產	100	40	
0515	購置交通及運輸設備	100	40	場地租借(收支併列)-購置廣播 及擴音相關設備
1,4935M4	其他設備	4,100	1,300	
1,4935	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	4,100	1,300	
1,49351	購建固定資產	4,100	1,300	
20514	購置機械及設備	270	100	充實各項教學及辦公設備
150516	購置雜項設備	30	30	充實學校館藏圖書
0		1,500	400	充實各項教學及辦公設備
1,323		0	0	
0		2,300	600	場地租借(收支併列)-充實各項 教學及辦公設備
0		0	170	
194,462	總計	190,354	196,021	

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
 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 111 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				183,954	
國民小學教育				183,954	
建築及設備計畫				6,400	
土地購置				900	
營建及修建工程				1,300	
交通及運輸設備				100	
其他設備				4,100	
合 計				190,354	

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
 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 111 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				190,354	
國民教育計畫				183,954	
建築及設備計畫				6,400	
上年度預算數				196,021	
國民教育計畫				191,021	
建築及設備計畫				5,000	
前年度決算數				194,462	
國民教育計畫				192,796	
建築及設備計畫				1,665	
108年度決算數				195,978	
國民教育計畫				194,553	
建築及設備計畫				1,425	
107年度決算數				191,383	
國民教育計畫				188,737	
建築及設備計畫				2,646	

本頁空白

新北市鶯歌區
 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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	95,649	330	1,125		12,859	10,192		37,792
國民教育計畫	95,649	330	1,125		12,859	10,192		37,792
正式人員	95,649		1,125		12,818	10,192		11,009
聘僱人員		330			41			20
兼任人員								
其他人員								26,763

「計時與計件人員酬金」科目編有僱用專人值勤778千元、組織創新臨時人員326千元、停車場管理人員778千元。

鶯歌國民小學
教育發展基金
彙計表
111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				
		10,002	120		2,180		170,249	1,704	171,953
		10,002	120		2,180		170,249	1,704	171,953
		9,959	120		2,164		143,036		143,036
		43			16		450		450
								1,704	1,704
							26,763		26,763

新北市鶯歌區
 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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	95,649	330	1,125		12,859	10,192		37,792
國民教育計畫	95,649	330	1,125		12,859	10,192		37,792
職員薪金	95,159							
工員工資	490							
約僱職員薪金		330						
兼職人員酬金								
加班費			1,125					
考績獎金						10,192		
年終獎金					12,859			
職員退休及離職金								37,792
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

「計時與計件人員酬金」科目編有僱用專人值勤778千元、組織創新臨時人員326千元、停車場管理人員778千元。

鶯歌國民小學
教育發展基金
彙計表
111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				
		10,002	120		2,180		170,249	1,704	171,953
		10,002	120		2,180		170,249	1,704	171,953
							95,159		95,159
							490		490
							330		330
								1,704	1,704
							1,125		1,125
							10,192		10,192
							12,859		12,859
							37,792		37,792
		10,002					10,002		10,002
			120				120		120
					2,180		2,180		2,180

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	
182,932	179,193	用人費用	171,953	171,953	0	
103,770	104,038	正式員額薪資	95,649	95,649	0	
103,169	103,050	職員薪金	95,159	95,159	0	
601	988	工員工資	490	490	0	
5,917	2,025	聘僱及兼職人員薪資	2,034	2,034	0	
634		聘用人員薪金	0	0	0	
329	330	約僱職員薪金	330	330	0	
4,953	1,695	兼職人員酬金	1,704	1,704	0	
1,107	1,125	超時工作報酬	1,125	1,125	0	
1,107	1,125	加班費	1,125	1,125	0	
23,204	23,052	獎金	23,051	23,051	0	
9,991	10,192	考績獎金	10,192	10,192	0	
13,213	12,860	年終獎金	12,859	12,859	0	
36,904	36,870	退休及卹償金	37,792	37,792	0	
35,885	36,870	職員退休及離職金	37,792	37,792	0	
1,019		卹償金	0	0	0	
12,030	12,083	福利費	12,302	12,302	0	
9,806	10,000	分擔員工保險費	10,002	10,002	0	
20	120	傷病醫藥費	120	120	0	
2,205	1,963	其他福利費	2,180	2,180	0	
1		提繳費	0	0	0	
1		提繳工資墊償費用	0	0	0	
6,163	8,156	服務費用	8,320	8,320	0	
1,230	1,912	水電費	2,000	2,000	0	
1,174	1,712	工作場所電費	1,800	1,800	0	
57	200	工作場所水費	200	200	0	
76	110	郵電費	110	110	0	
25	30	郵費	30	30	0	
51	80	電話費	80	80	0	
212	18	旅運費	60	60	0	

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	
12	18	國內旅費	60	60	0	
200		國外旅費	0	0	0	
221	100	印刷裝訂與廣告費	160	160	0	
220	100	印刷及裝訂費	160	160	0	
1		業務宣導費	0	0	0	
964	2,412	修理保養及保固費	2,396	2,396	0	
267	200	一般房屋修護費	140	140	0	
87	94	其他建築修護費	94	94	0	
610	2,118	雜項設備修護費	2,162	2,162	0	
3,298	3,439	一般服務費	3,429	3,429	0	
1	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
1,018	1,308	外包費	1,308	1,308	0	
2,030	1,884	計時與計件人員酬金	1,882	1,882	0	
249	242	體育活動費	234	234	0	
74	67	專業服務費	67	67	0	
13		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	
24	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0	
	8	試務甄選費	8	8	0	
37	29	其他專業服務費	29	29	0	
87	98	公共關係費	98	98	0	
87	98	公共關係費	98	98	0	
1,712	1,226	材料及用品費	1,202	1,202	0	
	10	使用材料費	10	10	0	
	10	燃料	10	10	0	
1,712	1,216	用品消耗	1,192	1,192	0	
1,275	839	辦公(事務)用品	815	815	0	

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國111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	
29	35	農業與園藝用品及環境美化費	35	35	0	
	50	化學藥劑與實驗用品	40	40	0	
16	20	食品	30	30	0	
112	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0	
279	260	其他用品消耗	260	260	0	
41	190	租金、償債、利息及相關手續費	155	155	0	
6		交通及運輸設備租金	0	0	0	
6		車租	0	0	0	
36	190	雜項設備租金	155	155	0	
36	190	雜項設備租金	155	155	0	
1,665	5,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,400	0	6,400	
1,665	5,000	購建固定資產	6,400	0	6,400	
40	960	興建土地改良物	900	0	900	
132	2,700	擴充改良房屋建築及設備	1,300	0	1,300	
20	100	購置機械及設備	270	0	270	
	40	購置交通及運輸設備	100	0	100	
1,473	1,200	購置雜項設備	3,830	0	3,830	
273	333	稅捐及規費(強制費)	342	342	0	
273	333	消費與行為稅	342	342	0	
273	333	營業稅	342	342	0	
1,676	1,923	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,982	1,982	0	
7	5	會費	8	8	0	
7	5	職業團體會費	8	8	0	
1,379	1,686	捐助、補助與獎助	1,644	1,644	0	

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國111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	
1,176	1,471	獎助學員生給與	1,438	1,438	0	
203	215	其他捐助、補助與獎助	206	206	0	
121	152	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	160	160	0	
83	116	獎勵費用	124	124	0	
38	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0	
170	80	競賽及交流活動費	170	170	0	
170	80	技能競賽	170	170	0	
194,462	196,021	合計	190,354	183,954	6,400	

新北市鶯歌區鶯歌國民小學
 新北市地方教育發展基金
預計平衡表
 中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
2,221,002	資 產 合 計	2,216,802	2,219,602	-2,800
2,221,002	資 產	2,216,802	2,219,602	-2,800
31,810	流動資產	27,610	30,410	-2,800
31,810	現金	27,610	30,410	-2,800
31,810	銀行存款	27,610	30,410	-2,800
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
133	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	133	133	0
133	準備金	133	133	0
133	退休及離職準備 金	133	133	0
2,189,058	其他資產	2,189,058	2,189,058	0
2,189,058	什項資產	2,189,058	2,189,058	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
2,189,058	代管資產	2,189,058	2,189,058	0
2,205,005	負 債	2,205,005	2,205,005	0
14,573	流動負債	14,573	14,573	0
14,573	應付款項	14,573	14,573	0
14,496	應付代收款	14,496	14,496	0
76	應付費用	76	76	0
2,190,432	其他負債	2,190,432	2,190,432	0
2,190,432	什項負債	2,190,432	2,190,432	0
1,240	存入保證金	1,240	1,240	0
133	應付退休及離職 金	133	133	0
2,189,058	應付代管資產	2,189,058	2,189,058	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
15,998	基金餘額	11,798	14,598	-2,800
15,998	基金餘額	11,798	14,598	-2,800
15,998	基金餘額	11,798	14,598	-2,800
15,998	累積餘額	11,798	14,598	-2,800
2,221,002	負債及基金餘額合計	2,216,802	2,219,602	-2,800

信託代理與保證資產
 保管品

0 信託代理與保證負債
 0 應付保管品

0
 0

新北市鶯歌區鶯歌國民小學

新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國111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	2,777	1,732	900	(1)			625	1,320	
房屋及建築	81,669	27,732	1,300	(1)			16,428	38,809	
機械及設備	11,876	11,105	270	(1)			646	395	
交通及運輸設備	1,232	1,188	100	(1)			28	116	
雜項設備	16,020	13,983	3,830	(1)			1,922	3,945	
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體									
發展中之無形資產									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	113,575	55,740	6,400				19,649	44,585	

註：

