中華民國110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
新北市蘆洲區鷺江國民小學

附屬單位預算之分預算
（非營業部分）

（法定版）

新北市蘆洲區鷺江國民小學編

新北市蘆洲區鷺江國民小學

新北市地方教育發展基金

目　　次

中 華 民 國 110 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

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 蘆 洲 區 鷺 江 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 110 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)型塑優質的學習環境，豐富孩子的學習內涵，開展孩子的學習潛能。

(二)融合學輔措施，加強生活與品德教育，積極辦理社團活動，促進學生多元展能。

(三)綿密輔導網絡，建置社會安全網，防止學生中輟。

(四)改善環境設備，優化學習情境，創新活化空間，再創校園附加價值。

(五)培養幼兒同理心，創造合作學習情境。

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 191 人、教保員 4 人、職員 8 人、工友 6 人、廚工 3 人，共計 213 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	300	違規罰款收入 30 萬元。
勞務收入	4,024	服務收入 402 萬 4 千元。
財產收入	424	權利金收入 42 萬元、利息收入 4 千元。
政府撥入收入	261,744	公庫撥款收入 2 億 6,174 萬 4 千元。
教學收入	2,427	學雜費收入 242 萬 7 千元。
其他收入	15	雜項收入 1 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	268,754	本年度預算編列 2 億 6,875 萬 4 千元，計有普通班 93 班、特教班 7 班、附設幼兒園 6 班、學前特教班 3 班，合計 109 班，學生人數 2,747 人；另有補校 3 班，學生人數 63 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	1,280	本年度預算編 128 萬元，計有其他設備 128 萬元，辦理各項教學及辦公設備相關資產及充實學校館藏圖書，以增進教學效能。

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 6,893 萬 4 千元，較上年度預算數 2 億 6,683 萬 8 千元，增加 209 萬 6 千元，約 0.79%，主要係市庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 7,003 萬 4 千元，較上年度預算數 2 億 6,767 萬 6 千元，增加 235 萬 8 千元，約 0.88%，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，本期短絀為 110 萬元，將移用以前年度基金餘額支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（108）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 2 億 6,856 萬 1,973 元，基金用途決算數 2 億 6,721 萬 3,144 元，賸餘數 134 萬 8,829 元。

二、上年度已過期間（109 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 15 萬 3,600 元、勞務收入 172 萬 7,666 元、財產收入 43 萬元、政府撥入收入 1 億 6,101 萬 5,800 元、教學收入 119 萬 7,600 元、其他收入 6 萬 2,109 元。

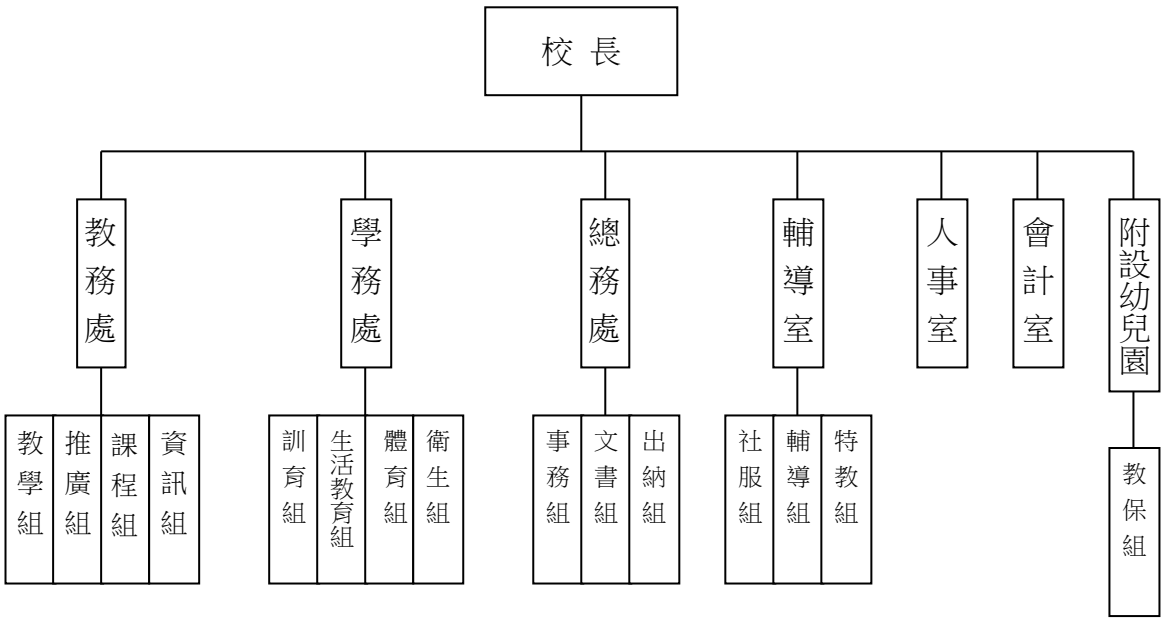
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 5,110 萬 2,276 元、建築及設備業務計畫 62 萬 2,037 元。

(三) 總計 109 年上半年賸餘數 1,286 萬 2,462 元。

伍、組織系統圖

新北市蘆洲區鷺江國民小學

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	
109	190	1	4	1	2	1	2	0	1	1	0	0	1	0	0	0	8	0	6	3	9	213

新北市蘆洲區鷺江國民小學

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110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(－)
268,562	基金來源	268,934	266,838	2,096
413	徵收及依法分配收入	300	0	300
413	違規罰款收入	300	0	300
3,951	勞務收入	4,024	4,020	4
3,951	服務收入	4,024	4,020	4
1,094	財產收入	424	474	-50
619	財產處分收入	0	0	0
470	權利金收入	420	470	-50
6	利息收入	4	4	0
260,780	政府撥入收入	261,744	259,930	1,814
260,780	公庫撥款收入	261,744	259,930	1,814
2,278	教學收入	2,427	2,399	28
2,278	學雜費收入	2,427	2,399	28
46	其他收入	15	15	0
46	雜項收入	15	15	0
267,213	基金用途	270,034	267,676	2,358
266,546	國民教育計畫	268,754	266,558	2,196
266,546	國民小學教育	268,754	266,558	2,196
667	建築及設備計畫	1,280	1,118	162
200	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	220	-220
467	其他設備	1,280	898	382
0	無形資產	0	0	0
1,349	本期賸餘 (短絀－)	-1,100	-838	-262
4,825	期初基金餘額	5,336	4,525	811
0	解繳公庫	0	0	0
6,174	期末基金餘額	4,236	3,687	549

備註：

新北市蘆洲區鷺江國民小學

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 110 年度

壹、基金來源：

一、徵收及依法分配收入：本年度預算數為 30 萬元，主要為各項違規罰款收入。

二、勞務收入：本年度預算數為 402 萬 4 千元，主要為教師甄試報名費 2 萬 4 千元、場地租借費 400 萬元。

三、財產收入：本年度預算數為 42 萬 4 千元，主要為食品及文具委外販售權利金 42 萬元、專戶利息收入 4 千元。

四、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 6,174 萬 4 千元，主要為市庫撥款收入 2 億 6,174 萬 4 千元。

五、教學收入：本年度預算數為 242 萬 7 千元，主要為幼兒園學生活動費 29 萬 9 千元、幼兒園學費 212 萬 8 千元。

六、其他收入：本年度預算數為 1 萬 5 千元，主要為資源回收 1 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 2 億 6,845 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 128 萬元，包括其他設備 128 萬元，主要係辦理充實各項教學及行政等設備以改善教學環境及充實學校館藏圖書，增進教學效能。

新北市蘆洲區鷺江國民小學
新北市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110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)	-1,100	
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)	-1,100	
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)	-1,100	
期初現金及約當現金	24,177	
期末現金及約當現金	23,077	

註：

新北市蘆洲區鷺江國民小學
新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 110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(元)	金 額	
徵收及依法分配收入				300	
違規罰款收入	年	1	300,000	300	各項違規罰款收入
勞務收入				4,024	
服務收入	年	1	24,000	24	考試報名費(收支併列)
服務收入	年	1	4,000,000	4,000	場地租借(收支併列)
財產收入				424	
權利金收入	年	1	420,000	420	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
利息收入	年	1	4,000	4	專戶利息收入
政府撥入收入				261,744	
公庫撥款收入	年	1	261,744,000	261,744	市庫撥款收入
教學收入				2,427	
學雜費收入	年	1	2,128,000	2,128	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	299,000	299	學生活動費(收支併列)-幼兒園
其他收入				15	
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收(收支併列)
總 計：				268,934	

新北市蘆洲區鷺江國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
266,546	53	**國民教育計畫**	268,754	266,558	
266,546	532	**國民小學教育**	268,754	266,558	
254,115	1	**用人費用**	252,414	251,351	
157,972	11	**正式員額薪資**	157,530	157,754	
153,929	113	職員薪金	155,402	155,542	教職員薪資
1,815			0	0	
2,228	114	工員工資	2,128	2,212	工友及廚工薪資
6,687	12	**聘僱及兼職人員薪資**	3,908	4,012	
658	122	約僱職員薪金	659	659	啟智班教師助理員約僱三等2名薪資
3,218	124	兼職人員酬金	72	72	補校導師費
2,811			0	0	
0			1,800	1,800	兼代課鐘點費
0			46	46	補校兼職人員工作補助費-行政鐘點費
0			198	198	補校兼職人員工作補助費-兼職費
0			461	461	補校鐘點費
0			621	622	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
0			51	154	國小兼任輔導教師減課鐘點費
1,097	13	**超時工作報酬**	1,189	682	
1,097	131	加班費	16	16	補校工友加班費
0			90	90	場地租借(收支併列)-場地租借各項業務加班費
0			1,083	576	不休假加班費
34,713	15	**獎金**	34,783	35,026	
15,322	151	考績獎金	15,400	15,500	教職員工考績獎金
53			0	0	
78	152	年終獎金	0	0	
19,260			83	83	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
0			19,300	19,443	教職員工年終獎金
35,825	16	**退休及卹償金**	37,035	35,800	
997	161	職員退休及離職金	40	40	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
40			0	0	
34,287			21,328	21,440	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0			14,688	13,330	教職員退撫基金提撥
0			900	950	長期代理代課教師勞退準備金
0			42	40	支(兼)領月退休人員年終慰問金
0	162	工員退休及離職金	37	0	廚工勞退準備金提撥
500	163	卹償金	0	0	

新北市蘆洲區鷺江國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
17,821	18	**福利費**	17,969	18,077	
51	181	分擔員工保險費	0	0	
15,065			14,684	14,796	教職員工公保、勞保、健保
0			82	83	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
111	183	傷病醫藥費	123	120	教職員健康檢查費
545	18Y	其他福利費	32	32	啟智班教師助理員休假補助費
2,049			2,565	2,565	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			3	1	教職員休假補助費(逾10日)
0			480	480	教職員休假補助費(10日內)
8,298	2	**服務費用**	10,973	10,287	
1,701	21	**水電費**	2,104	2,219	
247	212	工作場所電費	200	200	場地租借(收支併列)-電費
1,314			1,700	1,876	電費
0			42	47	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
0			12	12	補校水電費-電費
140	214	工作場所水費	150	84	水費
146	22	**郵電費**	0	0	
55	221	郵費	0	0	
90	222	電話費	0	0	
196	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
195	241	印刷及裝訂費	0	0	
1			0	0	
2,778	25	**修理保養及保固費**	4,627	4,504	
752	252	一般房屋修護費	0	0	
809			1,000	903	辦公房屋相關建物修繕
60	255	機械及設備修護費	400	300	各項機械及設備修繕
14			0	0	
85			90	87	電腦設備及維護管理費
18	256	交通及運輸設備修護費	9	51	身心障礙學生就學交通車業務費-養護費(BFN-6921)
12			0	0	
12			0	0	
311	257	雜項設備修護費	34	34	飲水設備維護費
705			2,500	2,500	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0			300	300	各項雜項設備修護費
0			294	329	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備修護費
1	26	**保險費**	2	3	
1	264	交通及運輸設備保險費	2	3	身心障礙學生就學交通車業務費-保險費(BFN-6921)
3,323	27	**一般服務費**	4,042	3,371	

新北市蘆洲區鷺江國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
372	279	外包費	60	60	校園保全服務費
108			0	0	
0			936	312	庶務性工作委外辦理費用
1,404	27D	計時與計件人員酬金	192	152	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人加班費
175			0	0	
876			115	115	場地租借(收支併列)-臨時人員3人場地租借各項業務加班費
0			995	995	場地租借(收支併列)-臨時人員3人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備
0			575	592	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
0			362	363	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
0			383	372	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
388	27F	體育活動費	4	4	啟智班教師助理員文康活動費
0			420	406	教職員工文康活動費
56	28	**專業服務費**	72	92	
0	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	24	
26	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
8	289	試務甄選費	24	20	考試報名費(收支併列)-辦理教師甄選相關費用
4	28A	電腦軟體服務費	0	0	
18	28Y	其他專業服務費	18	18	校園環境維護費用
98	29	**公共關係費**	126	98	
98	291	公共關係費	126	98	應業務需要加強公共關係之費用
1,938	3	**材料及用品費**	2,358	2,287	
16	31	**使用材料費**	37	48	
0	312	燃料	0	0	
16			37	48	身心障礙學生就學交通車業務費-油料(BFN-6921)
1,922	32	**用品消耗**	2,321	2,239	
449	321	辦公（事務）用品	18	18	補校辦公費
0			361	400	辦公及教學相關用品
0			1,025	992	辦公費
32	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	

新北市蘆洲區鷺江國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
165	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
51	324	化學藥劑與實驗用品	100	50	教學實驗用品
8	328	醫療用品(非醫療院所使用)	9	8	健康中心衛生保健費
124	32Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
368			42	47	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-與學生相關之教學活動費
726			100	50	購置體育器材相關費用
0			54	46	特教班教材編輯費
0			15	15	資源回收(收支併列)-衛生、環保相關用品經費、資源回收績優班級獎勵經費、擔任校外社區環保服務獎勵經費
0			43	41	社團活動經費
0			120	110	運動會相關經費
0			299	299	學生活動費(收支併列)-幼兒園學生相關經費
0			54	46	特教班常年事務費
0			75	81	補校學生教材購置暨學習活動費
0			0	30	
95	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
95	45	**雜項設備租金**	0	0	
95	451	雜項設備租金	0	0	
116	6	**稅捐及規費(強制費)**	115	118	
73	63	**房屋稅**	80	80	
73	63Y	其他房屋稅	80	80	場地租借(收支併列)-活動中心地下停車場房屋稅
28	64	**消費與行為稅**	31	31	
17	644	營業稅	20	20	場地租借(收支併列)-活動中心地下停車場營業稅
11	646	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-6921)
16	66	**規費**	4	7	
1	661	行政規費與強制費	0	1	
8			0	0	
0			0	0	
6	663	汽車燃料使用費	4	6	身心障礙學生就學交通車業務費-燃料費(BFN-6921)
1,959	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	2,894	2,515	

新北市蘆洲區鷺江國民小學

新北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國110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
3	71	**會費**	0	0	
1	712	學術團體會費	0	0	
2	713	職業團體會費	0	0	
1,779	72	**捐助、補助與獎助**	2,615	2,291	
1,403	726	獎助學員生給與	29	24	國小原住民學生獎學金
47			42	47	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			2,100	1,779	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			102	110	國小低收入戶學生助學金
329	72Y	其他捐助、補助與獎助	188	179	教師節紀念品
0			10	10	幼兒園兒童節禮物
0			144	142	國小兒童節禮物
97	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	279	158	
55	743	獎勵費用	225	116	資深優良教師獎勵金
42	744	慰問、照護及濟助金	54	42	退休(職)人員三節慰問金
80	75	**競賽及交流活動費**	0	66	
26	751	技能競賽	0	0	
22			0	0	
31			0	0	
0			0	66	
25	9	**其他**	0	0	
25	91	**其他支出**	0	0	
25	91Y	其他	0	0	
667	5M	**建築及設備計畫**	1,280	1,118	
200	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
200	5	**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**	0	0	
200	51	**購建固定資產**	0	0	
200	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
0	5M3	**交通及運輸設備**	0	220	
0	5	**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**	0	220	
0	51	**購建固定資產**	0	220	
0	515	購置交通及運輸設備	0	220	
467	5M4	**其他設備**	1,280	898	
467	5	**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**	1,280	898	
467	51	**購建固定資產**	1,280	898	
80	514	購置機械及設備	80	80	電腦設備及維護管理費
260			0	0	

新北市蘆洲區鷺江國民小學

新北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國110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
0	514	購置機械及設備	400	98	充實各項教學及辦公設備
0	516	購置雜項設備	400	220	充實各項教學及辦公設備
100			40	50	充實學校館藏圖書
28			0	0	
0			360	450	購置雜項設備
267,213		總　　計	270,034	267,676	

新北市蘆洲區鷺江國民小學
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 110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				268,754	
國民小學教育				268,754	
建築及設備計畫				1,280	
其他設備				1,280	
合計				270,034	

新北市蘆洲區鷺江國民小學

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 110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				270,034	
國民教育計畫				268,754	
建築及設備計畫				1,280	
上年度預算數				267,676	
國民教育計畫				266,558	
建築及設備計畫				1,118	
前年度決算數				267,213	
國民教育計畫				266,546	
建築及設備計畫				667	
107年度決算數				267,096	
國民教育計畫				265,344	
建築及設備計畫				1,752	
106年度決算數				257,035	
國民教育計畫				255,118	
建築及設備計畫				1,917	

新北市蘆洲區鷺江國民小學
新北市地方教育發展基金

員工人數彙計表

中華民國 110 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	205	7	212	
職員	197	7	204	
約僱人員	2	0	2	
工友	4	-1	3	
廚工	2	1	3	
總　　計	205	7	212	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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：身心障生交通車司機1人、組織創新臨時人員1人、僱用專人值勤2人、其他場地租借臨時人員3人。

新北市蘆洲區
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	157,530	659	1,189		19,383	15,400		37,035
國民教育計畫	157,530	659	1,189		19,383	15,400		37,035
正式人員	157,530		1,189		19,300	15,400		15,625
聘僱人員		659			83			40
兼任人員								
其他人員								21,370

「計時與計件人員酬金」科目編有身心障生交通車司機383千元、組織創新臨時人員362千元、僱用專人值勤767千元、其他場地租借臨時人員1,110千元。

鷺江國民小學
教育發展基金
彙計表
110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				
		14,766	123		3,080		249,165	3,249	252,414
		14,766	123		3,080		249,165	3,249	252,414
		14,684	123		3,048		226,899		226,899
		82			32		896		896
								3,249	3,249
							21,370		21,370

新北市蘆洲區
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	157,530	659	1,189		19,383	15,400		37,035
國民教育計畫	157,530	659	1,189		19,383	15,400		37,035
職員薪金	155,402							
工員工資	2,128							
約僱職員薪金		659						
兼職人員酬金								
加班費			1,189					
考績獎金						15,400		
年終獎金					19,383			
職員退休及離職金								36,998
工員退休及離職金								37
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」科目編有身心障生交通車司機383千元、組織創新臨時人員362千元、僱用專人值勤767千元、其他場地租借臨時人員1,110千元。

鷺江國民小學
教育發展基金
彙計表
110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				
		14,766	123		3,080		249,165	3,249	252,414
		14,766	123		3,080		249,165	3,249	252,414
							155,402		155,402
							2,128		2,128
							659		659
								3,249	3,249
							1,189		1,189
							15,400		15,400
							19,383		19,383
							36,998		36,998
							37		37
		14,766					14,766		14,766
			123				123		123
					3,080		3,080		3,080

新北市蘆洲區鷺江國民小學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
254,115	251,351	用人費用	252,414	252,414	0		
157,972	157,754	正式員額薪資	157,530	157,530	0		
155,744	155,542	職員薪金	155,402	155,402	0		
2,228	2,212	工員工資	2,128	2,128	0		
6,687	4,012	聘僱及兼職人員薪資	3,908	3,908	0		
658	659	約僱職員薪金	659	659	0		
6,029	3,353	兼職人員酬金	3,249	3,249	0		
1,097	682	超時工作報酬	1,189	1,189	0		
1,097	682	加班費	1,189	1,189	0		
34,713	35,026	獎金	34,783	34,783	0		
15,375	15,500	考績獎金	15,400	15,400	0		
19,338	19,526	年終獎金	19,383	19,383	0		
35,825	35,800	退休及卹償金	37,035	37,035	0		
35,324	35,800	職員退休及離職金	36,998	36,998	0		
		工員退休及離職金	37	37	0		
500		卹償金	0	0	0		
17,821	18,077	福利費	17,969	17,969	0		
15,116	14,879	分擔員工保險費	14,766	14,766	0		
111	120	傷病醫藥費	123	123	0		
2,594	3,078	其他福利費	3,080	3,080	0		
8,298	10,287	服務費用	10,973	10,973	0		
1,701	2,219	水電費	2,104	2,104	0		
1,561	2,135	工作場所電費	1,954	1,954	0		
140	84	工作場所水費	150	150	0		
146		郵電費	0	0	0		
55		郵費	0	0	0		
90		電話費	0	0	0		
196		印刷裝訂與廣告費	0	0	0		
196		印刷及裝訂費	0	0	0		
2,778	4,504	修理保養及保固費	4,627	4,627	0		

新北市蘆洲區鷺江國民小學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
1,561	903	一般房屋修護費	1,000	1,000	0		
160	387	機械及設備修護費	490	490	0		
41	51	交通及運輸設備修護費	9	9	0		
1,015	3,163	雜項設備修護費	3,128	3,128	0		
1	3	保險費	2	2	0		
1	3	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
3,323	3,371	一般服務費	4,042	4,042	0		
480	372	外包費	996	996	0		
2,455	2,589	計時與計件人員酬金	2,622	2,622	0		
388	410	體育活動費	424	424	0		
56	92	專業服務費	72	72	0		
	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0		
26	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
8	20	試務甄選費	24	24	0		
4		電腦軟體服務費	0	0	0		
18	18	其他專業服務費	18	18	0		
98	98	公共關係費	126	126	0		
98	98	公共關係費	126	126	0		
1,938	2,287	材料及用品費	2,358	2,358	0		
16	48	使用材料費	37	37	0		
16	48	燃料	37	37	0		
1,922	2,239	用品消耗	2,321	2,321	0		
449	1,410	辦公（事務）用品	1,404	1,404	0		
196		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0		
51	50	化學藥劑與實驗用品	100	100	0		

新北市蘆洲區鷺江國民小學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
8	8	醫療用品(非醫療院所使用)	9	9	0		
1,218	771	其他用品消耗	808	808	0		
95		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0		
95		雜項設備租金	0	0	0		
95		雜項設備租金	0	0	0		
667	1,118	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,280	0	1,280		
667	1,118	購建固定資產	1,280	0	1,280		
200		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
340	178	購置機械及設備	480	0	480		
	220	購置交通及運輸設備	0	0	0		
128	720	購置雜項設備	800	0	800		
116	118	稅捐及規費(強制費)	115	115	0		
73	80	房屋稅	80	80	0		
73	80	其他房屋稅	80	80	0		
28	31	消費與行為稅	31	31	0		
17	20	營業稅	20	20	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
16	7	規費	4	4	0		
10	1	行政規費與強制費	0	0	0		
6	6	汽車燃料使用費	4	4	0		
1,959	2,515	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,894	2,894	0		
3		會費	0	0	0		
1		學術團體會費	0	0	0		
2		職業團體會費	0	0	0		
1,779	2,291	捐助、補助與獎助	2,615	2,615	0		

新北市蘆洲區鷺江國民小學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
1,450	1,960	獎助學員生給與	2,273	2,273	0		
329	331	其他捐助、補助與獎助	342	342	0		
97	158	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	279	279	0		
55	116	獎勵費用	225	225	0		
42	42	慰問、照護及濟助金	54	54	0		
80	66	競賽及交流活動費	0	0	0		
80	66	技能競賽	0	0	0		
25		其他	0	0	0		
25		其他支出	0	0	0		
25		其他	0	0	0		
267,213	267,676	合計	270,034	268,754	1,280		

新北市蘆洲區鷺江國民小學

新北市地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
3,181,230	資產合計	3,179,292	3,180,392	-1,100
3,181,230	資產	3,179,292	3,180,392	-1,100
25,015	流動資產	23,077	24,177	-1,100
25,015	現金	23,077	24,177	-1,100
25,015	銀行存款	23,077	24,177	-1,100
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
383	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	383	383	0
383	準備金	383	383	0
383	退休及離職準備金	383	383	0
3,155,833	其他資產	3,155,833	3,155,833	0
3,155,833	什項資產	3,155,833	3,155,833	0
190	暫付及待結轉帳項	190	190	0
3,155,643	代管資產	3,155,643	3,155,643	0
3,175,056	負債	3,175,056	3,175,056	0
16,367	流動負債	16,367	16,367	0
16,367	應付款項	16,367	16,367	0
16,367	應付代收款	16,367	16,367	0
0	應付費用	0	0	0
3,158,689	其他負債	3,158,689	3,158,689	0
3,158,689	什項負債	3,158,689	3,158,689	0
2,661	存入保證金	2,661	2,661	0
383	應付退休及離職金	383	383	0
3,155,643	應付代管資產	3,155,643	3,155,643	0
2	暫收及待結轉帳項	2	2	0
6,174	基金餘額	4,236	5,336	-1,100
6,174	基金餘額	4,236	5,336	-1,100
6,174	基金餘額	4,236	5,336	-1,100
6,174	累積餘額	4,236	5,336	-1,100
3,181,230	負債及基金餘額合計	3,179,292	3,180,392	-1,100

信託代理與保證資產	478	信託代理與保證負債	478
保管品	293	應付保管品	293
保證品	184	應付保證品	184

新北市蘆洲區鷺江國民小學

新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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	795	787							8
房屋及建築									
機械及設備	15,199	13,197	480	(1)				496	1,985
交通及運輸設備	837	501						65	270
雜項設備	16,087	11,199	800	(1)				945	4,743
購建中固定資產									
電腦軟體	42				8	(9)			33
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	32,959	25,684	1,280		8			1,507	7,039

註：