

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
新北市中和區中和國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市中和區中和國民小學編

新北市中和區中和國民小學
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	-	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	-	24	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	25	-	25	頁
2、資本資產明細表.....	第	26	-	26	頁

新 北 市 中 和 區 中 和 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。

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 225 人、教保員 5 人、職員 9 人、技工 2 人、工友 5 人、廚工 2 人，共計 249 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	1,540	租金收入 40 萬元、權利金收入 112 萬元、利息收入 2 萬元。
政府撥入收入	403,705	公庫撥款收入 4 億 370 萬 5 千元。
規費收入	1,500	使用規費收入 150 萬元。
教學收入	3,476	學雜費收入 347 萬 6 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	411,121	本年度預算編列 4 億 1,112 萬 1 千元，計有普通班 108 班、特教班 11 班、附設幼兒園 10 班，合計 129 班，學生人數 3,322 人；另有補校 4 班，學生人數 115 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	2,100	本年度預算編列 210 萬元，計有營建及修建工程 150 萬元，辦理校舍設施備整修相關工程；其他設備 60 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 4 億 1,022 萬 1 千元，較上年度預算數 4 億 881 萬 1 千元，增加 141 萬元，約 0.34%，主要係使用規費收入較上年度增加所致。

(二)本年度基金用途 4 億 1,322 萬 1 千元，較上年度預算數 4 億 1,131 萬 1 千元，增加 191 萬元，約 0.46%，主要係用人費用較上年度增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 300 萬元，較上年度預算數 250 萬元，增加 50 萬元，約 20%，將移用以前基金餘額 300 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（112）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 4 億 1,371 萬 3,723 元，基金用途決算數 4 億 1,259 萬 3,296 元，賸餘數 112 萬 427 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 3,000 元、勞務收入 75 萬 920 元、財產收入 137 萬 4,343 元、政府撥入收入 2 億 6,970 萬 3,841 元、教學收入 173 萬 8,000 元、其他收入 37 萬 3,903 元。

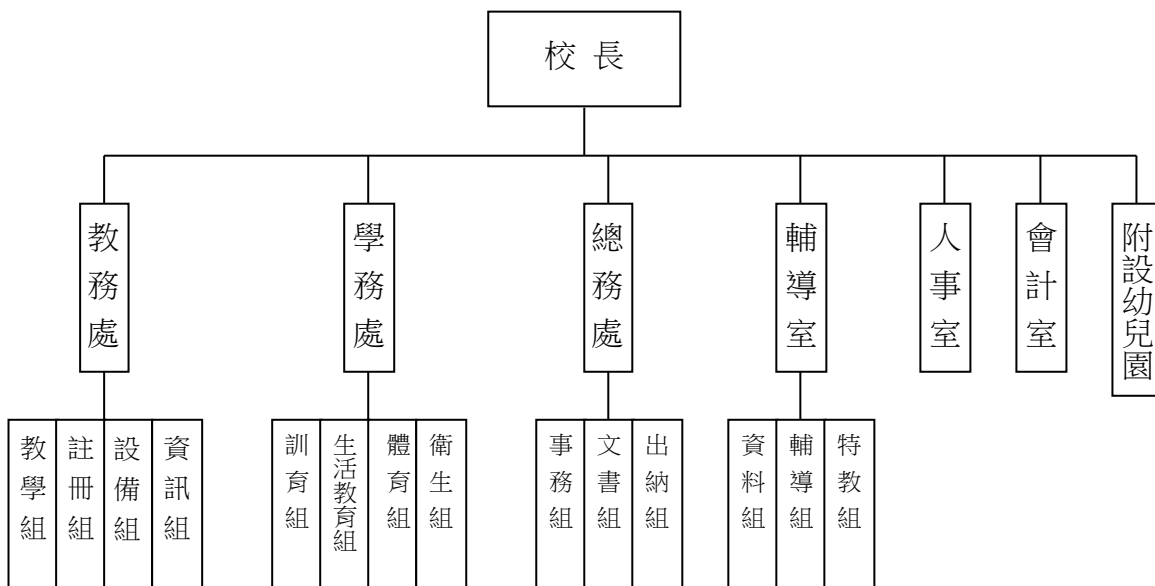
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 2 億 3,818 萬 2,520 元、建築及設備業務計畫 14 萬 2,097 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 3,561 萬 9,390 元。

伍、組織系統圖

新北市中和區中和國民小學

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
129	224	1	5	1	2	1	3		1	1			1				9	2	5	2	9	249

新北市中和區中和國民小學
 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)
413,714	基金來源	410,221	408,811	1,410
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
1,123	勞務收入	0	800	-800
1,123	服務收入	0	800	-800
1,289	財產收入	1,540	1,530	10
374	租金收入	400	400	0
894	權利金收入	1,120	1,120	0
20	利息收入	20	10	10
407,236	政府撥入收入	403,705	403,005	700
407,236	公庫撥款收入	403,705	403,005	700
0	規費收入	1,500	0	1,500
0	使用規費收入	1,500	0	1,500
3,489	教學收入	3,476	3,476	0
3,489	學雜費收入	3,476	3,476	0
571	其他收入	0	0	0
571	雜項收入	0	0	0
412,593	基金用途	413,221	411,311	1,910
412,006	國民教育計畫	411,121	409,211	1,910
412,006	國民小學教育	411,121	409,211	1,910
587	建築及設備計畫	2,100	2,100	0
0	營建及修建工程	1,500	1,500	0
115	交通及運輸設備	0	0	0
473	其他設備	600	600	0
1,120	本期賸餘 (短絀一)	-3,000	-2,500	-500
9,911	期初基金餘額	8,531	7,861	670
0	解繳公庫	0	0	0
11,031	期末基金餘額	5,531	5,361	170

備註：

新北市中和區中和國民小學
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 154 萬元，主要為游泳池委外經營權利金收入 42 萬元、租金收入 40 萬元、食品及文具委外販售權利金 70 萬元、利息收入 2 萬元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 4 億 370 萬 5 千元，主要為市庫撥款收入 4 億 370 萬 5 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 150 萬元，主要為場地租借收入 150 萬元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 347 萬 6 千元，主要為幼兒園學費收入 308 萬元、幼兒園學生活動費收入 39 萬 6 千元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 4 億 1,112 萬 1 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 210 萬元，包括營建及修建工程 150 萬元，主要係辦理校舍設施設備整修相關工程；其他設備 60 萬元，主要係辦理充實各項教學及行政設備以改善教學環境，增進教學效能。

新北市中和區中和國民小學
 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)	-3,000	
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)	-3,000	
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)	-3,000	
期初現金及約當現金	53,551	
期末現金及約當現金	50,551	

註：

新北市中和區中和國民小學
 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				1,540	
租金收入	年	1	400,000	400	游泳池委外經營房地租金收入(收支併列)
權利金收入	年	1	420,000	420	游泳池委外經營權利金(收支併列)
權利金收入	年	1	700,000	700	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
利息收入	年	1	20,000	20	專戶利息收入
政府撥入收入				403,705	
公庫撥款收入	年	1	403,705,000	403,705	市庫撥款收入
規費收入				1,500	
使用規費收入	年	1	800,000	800	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	700,000	700	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金
教學收入				3,476	
學雜費收入	年	1	3,080,000	3,080	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	396,000	396	學生活動費(收支併列)-幼兒園
總 計：				410,221	

新北市中和區中和國民小學
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
412,006 ⁵³	國民教育計畫 國民小學教育 用人費用 正式員額薪資 職員薪金 工員工資 聘僱及兼職人員薪資 聘用人員薪金 約僱職員薪金 兼職人員酬金 加（夜）班費 延長工時加班費 未休假加班費 獎金 考績獎金 年終獎金 退休及卹償金 職員退休及離職金	411,121	409,211	
412,006 ⁵³²		411,121	409,211	
397,101 ¹		391,746	389,837	
216,188 ¹¹		218,983	224,235	
209,965 ¹¹³		215,678	220,930	教職員薪資
4,818		0	0	
1,405 ¹¹⁴		3,305	3,305	技工、工友及廚工薪資
7,922 ¹²		6,122	5,905	
635 ¹²¹		0	0	
1,034 ¹²²		0	0	
0		1,215	1,028	啟智班教師助理員約僱三等3名薪資
3,855 ¹²⁴		2,500	2,500	兼代課鐘點費
2,398		0	0	
0		120	120	補校導師費
0		62	62	補校兼職人員工作補助費-主管加給
0		336	336	補校兼職人員工作補助費-兼職費
0		778	778	補校鐘點費
0		1,003	973	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
0		108	108	國小兼任輔導教師減課鐘點費
1,596 ¹³		1,615	1,669	
24 ¹³¹		24	24	補校工友延長工時加班費
51		70	70	場地租借(收支併列)-辦理場地租借管理加班費
1,521 ¹³⁴		1,453	1,575	未休假加班費
0		68	0	啟智班教師助理員未休假加班費
50,981 ¹⁵		42,949	42,925	
24,519 ¹⁵¹		18,500	18,500	教職員工考績獎金
26,355 ¹⁵²		24,297	24,297	教職員工年終獎金
108		0	0	
0		152	128	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
94,734 ¹⁶		96,810	91,664	
1,607 ¹⁶¹		75	62	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
92,784		0	0	
0		22,158	20,684	教職員退撫基金提撥
0		600	600	長期代理代課教師退職準備金
0		178	178	教保員退職準備金
0		73,799	70,140	教職員退休金、撫慰金、獎勵金

新北市中和區中和國民小學
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
343163	卹償金	0	0	
25,68018	福利費	25,267	23,439	
88181	分擔員工保險費	0	0	
21,496		0	0	
0		21,400	21,400	教職員工公保、勞保、健保
0		168	140	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
144183	傷病醫藥費	447	447	教職員健康檢查費
50218Y	其他福利費	624	624	教職員休假補助費(10日內)
3,449		2,520	720	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		48	48	啟智班教師助理員休假補助費
0		60	60	教職員休假補助費(逾10日)
9,3522	服務費用	12,732	12,780	
1,66721	水電費	2,692	4,285	
0212	工作場所電費	0	1,593	
1,080		16	16	補校水電費-電費
244		210	210	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
0		2,227	2,227	電費
342214	工作場所水費	239	239	水費
15122	郵電費	240	240	
64221	郵費	40	40	辦公費-郵資
87222	電話費	200	200	辦公費-全校電話費
1123	旅運費	60	60	
11231	國內旅費	0	0	
0		60	60	校外教學-國內旅費
22124	印刷裝訂與廣告費	89	89	
221241	印刷及裝訂費	89	89	辦公費-各項資料印刷裝訂費
2,14725	修理保養及保固費	4,226	2,026	
635252	一般房屋修護費	314	314	辦公房屋相關建物修繕
130		350	350	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-房屋相關建物修繕
0		1,000	0	房屋相關建物修繕
0		400	400	游泳池委外經營房地租金收入(收支併列)-房屋相關建物修繕
0		700	0	場地租借(收支併列)-房屋相關建物修繕
26255	機械及設備修護費	165	165	各項機械及設備修繕
1,082257	雜項設備修護費	180	180	雜項設備修護費
115		560	560	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0		20	20	校園AED維護費
159		500	0	雜項設備修護費

新北市中和區中和國民小學
 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
0257	雜項設備修護費	37	37	飲水設備維護費
4,56927	一般服務費	4,650	5,355	
4279	外包費	0	0	
1,718		60	60	校園保全服務費
0		1,872	1,560	庶務性工作委外辦理費用
1,75927D	計時與計件人員酬金	0	0	
100		0	0	
494		0	1,000	
0		170	170	場地租借(收支併列)-僱用專人 值勤2人加班費
0		917	950	組織創新及人力資源整合試辦 方案臨時人員3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
49527F	體育活動費	0	0	
0		9	9	啟智班教師助理員文康活動費
0		732	750	教職員工文康活動費
46028	專業服務費	649	599	
4285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	420	420	游泳池委外經營權利金(收支併 列)-游泳池協同教練費
248		120	120	辦公費-專家學者出席費
30287	委託檢驗(定)試驗認證 費	30	30	高低壓供電電氣技工維護費
2928Y	其他專業服務費	29	29	校園環境維護費用
149		0	0	
0		50	0	飲水機水質檢測費用
12629	公共關係費	126	126	
126291	公共關係費	126	126	首長特別費(10,500元*12月)
2,7463	材料及用品費	3,017	3,097	
2,74632	用品消耗	3,017	3,097	
1,359321	辦公(事務)用品	24	24	補校辦公費
263		202	202	學生活動費(收支併列)-幼兒園 教學及行政用各項用品、文具 、紙張相關經費
205		215	207	電腦設備及維護管理費-購置資 訊設備相關耗材
1230		0	0	
		894	985	教學及行政用各項用品、文具 、紙張相關經費
0		579	604	辦公費-教學及行政用各項用品 、文具、紙張相關經費
44322	報章雜誌	15	15	辦公費-訂閱圖書、報紙及雜誌 相關費用

新北市中和區中和國民小學
 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
1323	農業與園藝用品及環境美化費	75	75	辦公費-校園綠美化及環境清潔衛生用品
80328	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	健康中心衛生保健費
0		68	68	口腔檢查及保健工作經費
23332Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
245		194	194	學生活動費(收支併列)-幼兒園活動各項經費
193		80	80	畢業典禮活動各項經費
0		70	73	特教班教材編輯費
0		70	70	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-教學活動各項經費
0		120	120	體育班相關經費
0		48	52	社團活動經費
0		70	73	特教班常年事務費
0		137	102	補校學生教材購置暨學習活動費
0		138	135	運動會相關經費
454	租金、償債、利息及相關手續費	45	45	
4545	雜項設備租金	45	45	
45451	雜項設備租金	45	45	辦公費-影印機租金
2,7477	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,581	3,452	
671	會費	6	6	
1712	學術團體會費	4	4	辦公費-童軍、體育相關團體會費
5713	職業團體會費	2	2	辦公費-護理師護士公會會費、營養師公會會費
2,38772	捐助、補助與獎助	3,197	3,064	
1,977726	獎助學員生給與	30	30	國小原住民學生獎學金
0		2,604	2,442	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		70	70	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-學生獎助學金
0		68	92	國小低收入戶學生助學金
40672Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
3		0	0	
0		15	15	幼兒園兒童節禮物
0		235	234	教師節紀念品
0		175	181	國小兒童節禮物
17074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	178	182	

新北市中和區中和國民小學
 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
116743	獎勵費用	124	128	資深優良教師獎勵金
36744	慰問、照護及濟助金	54	54	退休(職)人員三節慰問金
18		0	0	
18475	競賽及交流活動費	200	200	
184751	技能競賽	200	200	參加各項競賽活動相關費用
159	其他	0	0	
1591	其他支出	0	0	
1591Y	其他	0	0	
5875M	建築及設備計畫	2,100	2,100	
05M2	營建及修建工程	1,500	1,500	
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	1,500	1,500	
051	購建固定資產	1,500	1,500	
0513	擴充改良房屋建築及設 備	1,500	1,500	校舍設施設備整修相關工程
1155M3	交通及運輸設備	0	0	
1155	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	
11551	購建固定資產	0	0	
115515	購置交通及運輸設備	0	0	
4735M4	其他設備	600	600	
4735	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	600	600	
47351	購建固定資產	600	600	
75514	購置機械及設備	190	190	充實各項教學及辦公設備
398516	購置雜項設備	60	60	充實學校館藏圖書
0		350	350	充實各項教學及辦公設備
412,593	總 計	413,221	411,311	

新北市中和區中和國民小學
 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				411,121	
國民小學教育				411,121	
建築及設備計畫				2,100	
營建及修建工程				1,500	
其他設備				600	
合 計				413,221	

新北市中和區中和國民小學
 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				413,221	
國民教育計畫				411,121	
建築及設備計畫				2,100	
上年度預算數				411,311	
國民教育計畫				409,211	
建築及設備計畫				2,100	
前年度決算數				412,593	
國民教育計畫				412,006	
建築及設備計畫				587	
111年度決算數				403,500	
國民教育計畫				401,886	
建築及設備計畫				1,614	
110年度決算數				383,974	
國民教育計畫				382,241	
建築及設備計畫				1,732	

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、組織創新臨時人員3人。

本頁空白

新北市中和區
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	218,983	1,215	1,615		24,449	18,500		96,810
國民教育計畫	218,983	1,215	1,615		24,449	18,500		96,810
正式人員	218,983		1,547		24,297	18,500		22,936
聘僱人員		1,215	68		152			75
兼任人員								
其他人員								73,799

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,060千元、組織創新臨時人員917千元。

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240人，預算金額為18,500千元。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247人，預算金額為24,449千元。

中和國民小學
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				
		21,568	447		3,252		386,839	4,907	391,746
		21,568	447		3,252		386,839	4,907	391,746
		21,400	447		3,204		311,314		311,314
		168			48		1,726		1,726
								4,907	4,907
							73,799		73,799

新北市中和區
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	218,983	1,215	1,615		24,449	18,500		96,810
國民教育計畫	218,983	1,215	1,615		24,449	18,500		96,810
職員薪金	215,678							
工員工資	3,305							
約僱職員薪金		1,215						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			94					
未休假加班費			1,521					
考績獎金						18,500		
年終獎金					24,449			
職員退休及離職金								96,810
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1,060千元、組織創新臨時人員917千元。

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240人，預算金額為18,500千元。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247人，預算金額為24,449千元。

中和國民小學
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				
		21,568	447		3,252		386,839	4,907	391,746
		21,568	447		3,252		386,839	4,907	391,746
							215,678		215,678
							3,305		3,305
							1,215		1,215
								4,907	4,907
							94		94
							1,521		1,521
							18,500		18,500
							24,449		24,449
							96,810		96,810
		21,568					21,568		21,568
			447				447		447
					3,252		3,252		3,252

新北市中和區中和國民小學
 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		
397,101	389,837	用人費用	391,746	391,746	0		
216,188	224,235	正式員額薪資	218,983	218,983	0		
214,783	220,930	職員薪金	215,678	215,678	0		
1,405	3,305	工員工資	3,305	3,305	0		
7,922	5,905	聘僱及兼職人員薪資	6,122	6,122	0		
635		聘用人員薪金	0	0	0		
1,034	1,028	約僱職員薪金	1,215	1,215	0		
6,253	4,877	兼職人員酬金	4,907	4,907	0		
1,596	1,669	加（夜）班費	1,615	1,615	0		
75	94	延長工時加班費	94	94	0		
1,521	1,575	未休假加班費	1,521	1,521	0		
50,981	42,925	獎金	42,949	42,949	0		
24,519	18,500	考績獎金	18,500	18,500	0		
26,463	24,425	年終獎金	24,449	24,449	0		
94,734	91,664	退休及卹償金	96,810	96,810	0		
94,391	91,664	職員退休及離職金	96,810	96,810	0		
343		卹償金	0	0	0		
25,680	23,439	福利費	25,267	25,267	0		
21,584	21,540	分擔員工保險費	21,568	21,568	0		
144	447	傷病醫藥費	447	447	0		
3,952	1,452	其他福利費	3,252	3,252	0		
9,352	12,780	服務費用	12,732	12,732	0		
1,667	4,285	水電費	2,692	2,692	0		
1,324	4,046	工作場所電費	2,453	2,453	0		
342	239	工作場所水費	239	239	0		
151	240	郵電費	240	240	0		
64	40	郵費	40	40	0		
87	200	電話費	200	200	0		
11	60	旅運費	60	60	0		
11	60	國內旅費	60	60	0		

新北市中和區中和國民小學
 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		
221	89	印刷裝訂與廣告費	89	89	0		
221	89	印刷及裝訂費	89	89	0		
2,147	2,026	修理保養及保固費	4,226	4,226	0		
765	1,064	一般房屋修護費	2,764	2,764	0		
26	165	機械及設備修護費	165	165	0		
1,356	797	雜項設備修護費	1,297	1,297	0		
4,569	5,355	一般服務費	4,650	4,650	0		
1,722	1,620	外包費	1,932	1,932	0		
2,353	2,976	計時與計件人員酬金	1,977	1,977	0		
495	759	體育活動費	741	741	0		
460	599	專業服務費	649	649	0		
252	540	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	540	540	0		
30	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
178	29	其他專業服務費	79	79	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
2,746	3,097	材料及用品費	3,017	3,017	0		
2,746	3,097	用品消耗	3,017	3,017	0		
1,950	2,022	辦公（事務）用品	1,914	1,914	0		
44	15	報章雜誌	15	15	0		
1	75	農業與園藝用品及環境美化費	75	75	0		
80	80	醫療用品(非醫療院所使用)	80	80	0		
671	905	其他用品消耗	933	933	0		
45	45	租金、償債、利息及相關手續費	45	45	0		
45	45	雜項設備租金	45	45	0		
45	45	雜項設備租金	45	45	0		

新北市中和區中和國民小學
 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		
587	2,100	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	2,100	0	2,100		
587	2,100	購建固定資產	2,100	0	2,100		
	1,500	擴充改良房屋建築及設備	1,500	0	1,500		
75	190	購置機械及設備	190	0	190		
115		購置交通及運輸設備	0	0	0		
398	410	購置雜項設備	410	0	410		
2,747	3,452	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,581	3,581	0		
6	6	會費	6	6	0		
1	4	學術團體會費	4	4	0		
5	2	職業團體會費	2	2	0		
2,387	3,064	捐助、補助與獎助	3,197	3,197	0		
1,977	2,634	獎助學員生給與	2,772	2,772	0		
410	430	其他捐助、補助與獎助	425	425	0		
170	182	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	178	178	0		
116	128	獎勵費用	124	124	0		
54	54	慰問、照護及濟助金	54	54	0		
184	200	競賽及交流活動費	200	200	0		
184	200	技能競賽	200	200	0		
15		其他	0	0	0		
15		其他支出	0	0	0		
15		其他	0	0	0		
412,593	411,311	合 計	413,221	411,121	2,100		

新北市中和區中和國民小學
 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
56,772	資 產 合 計	51,272	54,272	-3,000
56,772	資 產	51,272	54,272	-3,000
56,051	流動資產	50,551	53,551	-3,000
56,051	現金	50,551	53,551	-3,000
56,051	銀行存款	50,551	53,551	-3,000
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
721	其他資產	721	721	0
721	什項資產	721	721	0
721	暫付及待結轉帳 項	721	721	0
6,452,306	代管資產	6,452,306	6,452,306	0
-6,452,306	應付代管資產	-6,452,306	-6,452,306	0
45,741	負 債	45,741	45,741	0
41,577	流動負債	41,577	41,577	0
41,577	應付款項	41,577	41,577	0
41,577	應付代收款	41,577	41,577	0
4,164	其他負債	4,164	4,164	0
4,164	什項負債	4,164	4,164	0
4,164	存入保證金	4,164	4,164	0
11,031	基金餘額	5,531	8,531	-3,000
11,031	基金餘額	5,531	8,531	-3,000
11,031	基金餘額	5,531	8,531	-3,000
11,031	累積餘額	5,531	8,531	-3,000
56,772	負債及基金餘額合計	51,272	54,272	-3,000

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

2,227 信託代理與保證負債
 17 應付保管品
 2,210 應付保證品

2,227
 17
 2,210

新北市中和區中和國民小學

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	11,527								11,527
土地改良物	26,282	26,019							263
房屋及建築	3,170	450	1,500	(1)				37	4,183
機械及設備	31,986	15,166	190	(1)				5,895	11,115
交通及運輸設備	2,713	1,358						243	1,112
雜項設備	43,467	15,884	410	(1)				4,168	23,825
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	4				4	(11)			
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	119,149	58,877	2,100		4			10,343	52,025

註：