

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
新北市中和區中和國民小學

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 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	-	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 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。

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 224 人、教保員 5 人、職員 9 人、技工 2 人、工友 4 人、廚工 3 人，共計 248 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	1,720	租金收入 40 萬元、權利金收入 130 萬元、利息收入 2 萬元。
政府撥入收入	402,626	公庫撥款收入 4 億 262 萬 6 千元。
規費收入	1,700	使用規費收入 170 萬元。
教學收入	3,160	學雜費收入 316 萬元。

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	409,606	本年度預算編列 4 億 960 萬 6 千元，計有普通班 106 班、特教班 12 班、附設幼兒園 10 班，合計 128 班，學生人數 3,206 人；另有進修部 4 班，學生人數 78 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	1,600	本年度預算編列 160 萬元，計有營建及修建工程 100 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 920 萬 6 千元，較上年度預算數 4 億 1,022 萬 1 千元，減少 101 萬 5 千元，約 0.25%，主要係公庫撥款收入較上年度減少所致。

(二)本年度基金用途 4 億 1,120 萬 6 千元，較上年度預算數 4 億 1,322 萬 1 千元，減少 201 萬 5 千元，約 0.49%，主要係用人費用較上年度減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 200 萬元，較上年度預算數 300 萬元，減少 100 萬元，約 33.33%，將移用以前基金餘額 200 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（113）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 4 億 2,503 萬 1,297 元，基金用途決算數 4 億 2,797 萬 5,437 元，短絀數 294 萬 4,140 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：徵收及依法分配收入 1,000 元、財產收入 91 萬 5,026 元、政府撥入收入 2 億 7,505 萬 4,660 元、規費收入 99 萬 8,027 元、教學收入 157 萬 7,300 元、其他收入 2 萬 7,894 元。

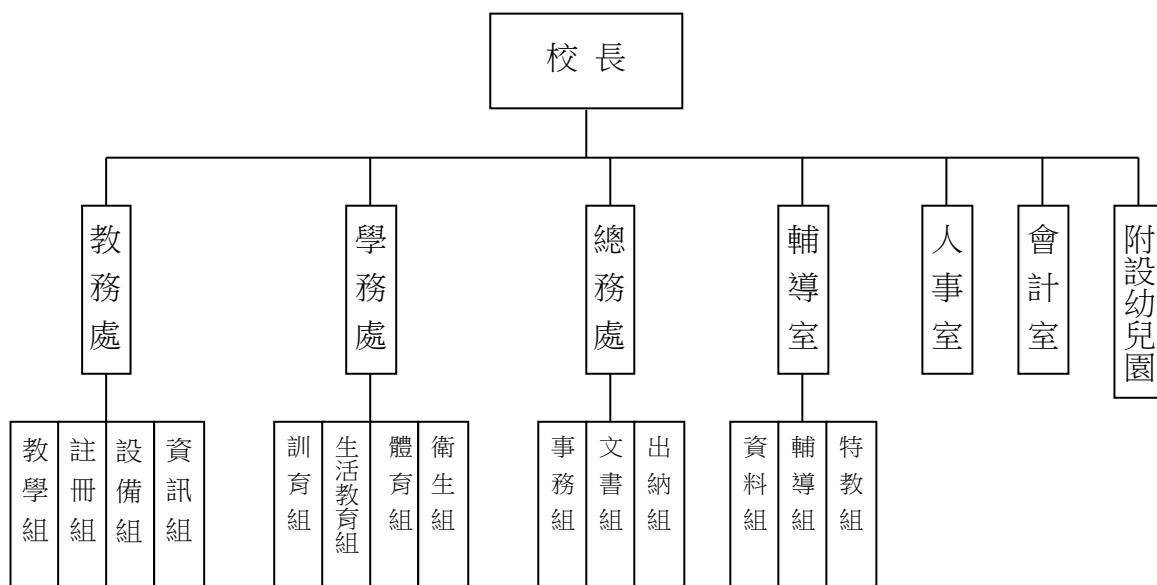
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 2 億 3,999 萬 1,496 元、建築及設備業務計畫 61 萬 3,969 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 3,796 萬 8,442 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	
128	223	1	5	1	2	1	3		1	1			1				9	2	4	3	9	248

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(一)
425,031	基金來源	409,206	410,221	-1,015
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
1,592	勞務收入	0	0	0
1,592	服務收入	0	0	0
1,691	財產收入	1,720	1,540	180
400	租金收入	400	400	0
1,261	權利金收入	1,300	1,120	180
30	利息收入	20	20	0
418,034	政府撥入收入	402,626	403,705	-1,079
418,034	公庫撥款收入	402,626	403,705	-1,079
0	規費收入	1,700	1,500	200
0	使用規費收入	1,700	1,500	200
3,316	教學收入	3,160	3,476	-316
3,316	學雜費收入	3,160	3,476	-316
392	其他收入	0	0	0
392	雜項收入	0	0	0
427,975	基金用途	411,206	413,221	-2,015
426,435	國民教育計畫	409,606	411,121	-1,515
426,435	國民小學教育	409,606	411,121	-1,515
1,541	建築及設備計畫	1,600	2,100	-500
784	營建及修建工程	1,000	1,500	-500
50	交通及運輸設備	0	0	0
707	其他設備	600	600	0
-2,944	本期賸餘 (短絀一)	-2,000	-3,000	1,000
11,031	期初基金餘額	5,087	8,531	-3,444
0	解繳公庫	0	0	0
8,087	期末基金餘額	3,087	5,531	-2,444

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 115 年度

壹、基金來源：

- 一、財產收入：本年度預算數為 172 萬元，主要為游泳池委外經營權利金收入 70 萬元、租金收入 40 萬元、食品及文具委外販售權利金 60 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 262 萬 6 千元，主要為市庫撥款收入 4 億 262 萬 6 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 170 萬元，主要為場地租借收入 170 萬元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 316 萬元，主要為幼兒園學費收入 280 萬元、幼兒園學生活動費收入 36 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 4 億 960 萬 6 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 160 萬元，包括營建及修建工程 100 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)	-2,000	
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)	-2,000	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	39,335	
期末現金及約當現金	37,335	

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 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				1,720	
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	600,000	600	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
權利金收入	年	1	700,000	700	游泳池委外經營權利金(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				402,626	
公庫撥款收入	年	1	402,626,000	402,626	市庫撥款收入
規費收入				1,700	
使用規費收入	年	1	1,200,000	1,200	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	500,000	500	場地租借(收支併列)-設置太陽光電發電系統獎勵金
教學收入				3,160	
學雜費收入	年	1	360,000	360	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	年	1	2,800,000	2,800	學費-幼兒園
總 計：				409,206	

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
426,435	53 國民教育計畫	409,606	411,121	
426,435	532 國民小學教育	409,606	411,121	
406,403	1 用人費用	390,814	391,746	
222,851	11 正式員額薪資	216,637	218,983	
217,163	113 職員薪金	215,657	215,678	教職員薪資
4,168		0	0	
1,520	114 工員工資	980	3,305	廚工薪資
9,241	12 聘僱及兼職人員薪資	6,146	6,122	
687	121 聘用人員薪金	0	0	
1,118	122 約僱職員薪金	1,252	1,215	特教班教師助理員約僱四等3名薪資
3,673	124 兼職人員酬金	2,500	2,500	兼代課鐘點費
3,763		0	0	
0		120	120	進修部導師費
0		62	62	進修部兼職人員工作補助費-主管加給
0		336	336	進修部兼職人員工作補助費-兼職費
0		782	778	進修部鐘點費
0		108	108	國小兼任輔導教師減課鐘點費
0		986	1,003	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
1,771	13 加（夜）班費	1,927	1,615	
24	131 延長工時加班費	0	24	
70		250	70	場地租借(收支併列)-辦理場地租借管理加班費
1,677	134 未休假加班費	1,607	1,453	未休假加班費
0		70	68	特教班教師助理員未休假加班費
52,796	15 獎金	46,453	42,949	
26,268	151 考績獎金	22,000	18,500	教職員考績獎金
26,528	152 年終獎金	24,297	24,297	教職員工年終獎金
0		156	152	特教班教師助理員約僱四等年終獎金
94,385	16 退休及卹償金	94,159	96,810	
1,633	161 職員退休及離職金	600	600	長期代理代課教師退職準備金
92,752		0	0	
0		71,331	73,799	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		178	178	教保員退職準備金
0		75	75	特教班教師助理員約僱四等離職儲金提撥
0		21,975	22,158	教職員退撫基金提撥
25,360	18 福利費	25,492	25,267	
21,974	181 分擔員工保險費	21,400	21,400	教職員工公保、勞保、健保

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
92181	分擔員工保險費	0	0	
0		173	168	特教班教師助理員約僱四等勞保、健保
323183	傷病醫藥費	447	447	教職員工健康檢查費
53118Y	其他福利費	624	624	教職員休假補助費(10日內)
2,439		2,740	2,520	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	特教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)
13,762	服務費用	12,587	12,732	
2,582	水電費	2,942	2,692	
1,593	工作場所電費	0	0	
0		180	210	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
567		16	16	進修部水電費-電費
0		2,227	2,227	電費
0		280	0	游泳池委外經營權利金(收支併列)-電費
177	工作場所水費	0	0	
245		239	239	水費
121	郵電費	240	240	
30	郵費	40	40	辦公費-郵資
6		0	0	
15	電話費	0	0	
70		200	200	辦公費-全校電話費
12	旅運費	60	60	
10	國內旅費	0	0	
2		0	0	
0		60	60	校外教學-國內旅費
266	印刷裝訂與廣告費	89	89	
205	印刷及裝訂費	89	89	辦公費-各項資料印刷裝訂費
62		0	0	
5,280	修理保養及保固費	3,695	4,226	
593	一般房屋修護費	1,000	1,000	房屋相關建物修繕
1,711		0	0	
1,154		314	314	辦公房屋相關建物修繕
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		300	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		500	700	場地租借(收支併列)-房屋相關建物修繕
0	機械及設備修護費	165	165	各項機械及設備修繕
1,661	雜項設備修護費	180	180	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
141257	雜項設備修護費	780	560	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0		0	500	
20		20	20	校園AED維護費
0		36	37	飲水設備維護費
5,19827	一般服務費	4,786	4,650	
5279	外包費	0	0	
1,620		60	60	校園保全服務費
219		0	0	
0		1,872	1,872	庶務性工作委外辦理費用
027D	計時與計件人員酬金	944	917	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
755		0	0	
35		170	170	場地租借(收支併列)-僱用專人值勤2人加班費
1,806		1,005	890	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
027F	體育活動費	9	9	特教班教師助理員文康活動費
759		726	732	教職員工文康活動費
17628	專業服務費	649	649	
0285	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
27		0	0	
87		120	120	辦公費-專家學者出席費
4287	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
2928Y	其他專業服務費	29	29	校園環境維護費用
0		50	50	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)
3,6703	材料及用品費	2,773	3,017	
3,67032	用品消耗	2,773	3,017	
1,363321	辦公(事務)用品	24	24	進修部辦公費
207		211	215	電腦設備及維護管理費-購置資訊設備相關耗材
1,06989		0	0	
		200	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
0		572	579	辦公費-教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費

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
0321	辦公（事務）用品	743	894	教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
0322	報章雜誌	15	15	辦公費-訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
0323	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
29332Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
346		160	194	學生活動費(收支併列)-幼兒園活動各項經費
10		0	0	
211		80	80	畢業典禮活動各項經費
0		76	70	特教班教材編輯費
0		60	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		134	138	運動會相關經費
0		76	70	特教班常年事務費
0		93	137	進修部學生教材購置暨學習活動費
0		48	48	社團活動經費
604	租金、償債、利息及相關手續費	45	45	
6045	雜項設備租金	45	45	
27451	雜項設備租金	0	0	
33		45	45	辦公費-影印機租金
2,5207	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,387	3,581	
571	會費	6	6	
0712	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
2,14772	捐助、補助與獎助	3,019	3,197	
1,718726	獎助學員生給與	30	30	國小原住民學生獎學金
25		0	0	
0		60	70	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-學生獎助學金
0		2,431	2,604	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		74	68	國小低收入戶學生助學金

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
40572Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
0		16	15	幼兒園兒童節禮物
0		233	235	教師節紀念品
0		175	175	國小兒童節禮物
16574	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	162	178	
101743	獎勵費用	90	124	資深優良教師獎勵金
54744	慰問、照護及濟助金	72	54	退休(職)人員三節慰問金
10		0	0	
20275	競賽及交流活動費	200	200	
148751	技能競賽	200	200	參加各項競賽活動相關費用
54		0	0	
209	其他	0	0	
2091	其他支出	0	0	
2091Y	其他	0	0	
1,5415M	建築及設備計畫	1,600	2,100	
7845M2	營建及修建工程	1,000	1,500	
7845	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	1,000	1,500	
78451	購建固定資產	1,000	1,500	
784513	擴充改良房屋建築及設 備	1,000	1,500	校舍設施設備整修相關工程
505M3	交通及運輸設備	0	0	
505	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	
5051	購建固定資產	0	0	
50515	購置交通及運輸設備	0	0	
7075M4	其他設備	600	600	
7075	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	
70751	購建固定資產	600	600	
15514	購置機械及設備	190	190	充實各項教學及辦公設備
112516	購置雜項設備	60	60	充實學校館藏圖書
580		0	0	
0		350	350	充實各項教學及辦公設備
427,975	總 計	411,206	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
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				409,606	
國民小學教育				409,606	
建築及設備計畫				1,600	
營建及修建工程				1,000	
其他設備				600	
合 計				411,206	

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 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				411,206	
國民教育計畫				409,606	
建築及設備計畫				1,600	
上年度預算數				413,221	
國民教育計畫				411,121	
建築及設備計畫				2,100	
前年度決算數				427,975	
國民教育計畫				426,435	
建築及設備計畫				1,541	
112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	

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	216,637	1,252	1,927		24,453	22,000		94,159
國民教育計畫	216,637	1,252	1,927		24,453	22,000		94,159
正式人員	216,637		1,857		24,297	22,000		22,753
聘僱人員		1,252	70		156			75
兼任人員								
其他人員								71,331

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,175千元、組織創新臨時人員944千元。

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239人，預算金額為22,000千元。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245人，預算金額為24,453千元。

中和國民小學
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				
		21,573	447		3,472		385,920	4,894	390,814
		21,573	447		3,472		385,920	4,894	390,814
		21,400	447		3,424		312,815		312,815
		173			48		1,774		1,774
								4,894	4,894
							71,331		71,331

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	216,637	1,252	1,927		24,453	22,000		94,159
國民教育計畫	216,637	1,252	1,927		24,453	22,000		94,159
職員薪金	215,657							
工員工資	980							
約僱職員薪金		1,252						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			250					
未休假加班費			1,677					
考績獎金						22,000		
年終獎金					24,453			
職員退休及離職金								94,159
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1,175千元、組織創新臨時人員944千元。

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239人，預算金額為22,000千元。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245人，預算金額為24,453千元。

中和國民小學
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				
		21,573	447		3,472		385,920	4,894	390,814
		21,573	447		3,472		385,920	4,894	390,814
							215,657		215,657
							980		980
							1,252		1,252
								4,894	4,894
							250		250
							1,677		1,677
							22,000		22,000
							24,453		24,453
							94,159		94,159
		21,573					21,573		21,573
			447				447		447
					3,472		3,472		3,472

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		
406,403	391,746	用人費用	390,814	390,814	0		
222,851	218,983	正式員額薪資	216,637	216,637	0		
221,330	215,678	職員薪金	215,657	215,657	0		
1,520	3,305	工員工資	980	980	0		
9,241	6,122	聘僱及兼職人員薪資	6,146	6,146	0		
687		聘用人員薪金	0	0	0		
1,118	1,215	約僱職員薪金	1,252	1,252	0		
7,436	4,907	兼職人員酬金	4,894	4,894	0		
1,771	1,615	加（夜）班費	1,927	1,927	0		
94	94	延長工時加班費	250	250	0		
1,677	1,521	未休假加班費	1,677	1,677	0		
52,796	42,949	獎金	46,453	46,453	0		
26,268	18,500	考績獎金	22,000	22,000	0		
26,528	24,449	年終獎金	24,453	24,453	0		
94,385	96,810	退休及卹償金	94,159	94,159	0		
94,385	96,810	職員退休及離職金	94,159	94,159	0		
25,360	25,267	福利費	25,492	25,492	0		
22,066	21,568	分擔員工保險費	21,573	21,573	0		
323	447	傷病醫藥費	447	447	0		
2,971	3,252	其他福利費	3,472	3,472	0		
13,762	12,732	服務費用	12,587	12,587	0		
2,582	2,692	水電費	2,942	2,942	0		
2,160	2,453	工作場所電費	2,703	2,703	0		
422	239	工作場所水費	239	239	0		
121	240	郵電費	240	240	0		
36	40	郵費	40	40	0		
85	200	電話費	200	200	0		
12	60	旅運費	60	60	0		
12	60	國內旅費	60	60	0		
266	89	印刷裝訂與廣告費	89	89	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		
266	89	印刷及裝訂費	89	89	0		
5,280	4,226	修理保養及保固費	3,695	3,695	0		
3,458	2,764	一般房屋修護費	2,514	2,514	0		
	165	機械及設備修護費	165	165	0		
1,822	1,297	雜項設備修護費	1,016	1,016	0		
5,198	4,650	一般服務費	4,786	4,786	0		
1,844	1,932	外包費	1,932	1,932	0		
2,595	1,977	計時與計件人員酬金	2,119	2,119	0		
759	741	體育活動費	735	735	0		
176	649	專業服務費	649	649	0		
114	540	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	540	540	0		
34	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
29	79	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		
3,670	3,017	材料及用品費	2,773	2,773	0		
3,670	3,017	用品消耗	2,773	2,773	0		
2,729	1,914	辦公（事務）用品	1,750	1,750	0		
	15	報章雜誌	15	15	0		
	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		
861	933	其他用品消耗	853	853	0		
60	45	租金、償債、利息及相關手續費	45	45	0		
60	45	雜項設備租金	45	45	0		
60	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		
1,541	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	1,600	0	1,600		
1,541	2,100	購建固定資產	1,600	0	1,600		
784	1,500	擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	1,000		
15	190	購置機械及設備	190	0	190		
50		購置交通及運輸設備	0	0	0		
692	410	購置雜項設備	410	0	410		
2,520	3,581	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,387	3,387	0		
5	6	會費	6	6	0		
	4	學術團體會費	4	4	0		
5	2	職業團體會費	2	2	0		
2,147	3,197	捐助、補助與獎助	3,019	3,019	0		
1,743	2,772	獎助學員生給與	2,595	2,595	0		
405	425	其他捐助、補助與獎助	424	424	0		
165	178	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	162	162	0		
101	124	獎勵費用	90	90	0		
64	54	慰問、照護及濟助金	72	72	0		
202	200	競賽及交流活動費	200	200	0		
202	200	技能競賽	200	200	0		
20		其他	0	0	0		
20		其他支出	0	0	0		
20		其他	0	0	0		
427,975	413,221	合 計	411,206	409,606	1,600		

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
43,046	資 產 合 計	38,046	40,046	-2,000
43,046	資 產	38,046	40,046	-2,000
42,335	流動資產	37,335	39,335	-2,000
42,335	現金	37,335	39,335	-2,000
42,335	銀行存款	37,335	39,335	-2,000
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
711	其他資產	711	711	0
711	什項資產	711	711	0
711	暫付及待結轉帳 項	711	711	0
6,774,679	代管資產	6,774,679	6,774,679	0
-6,774,679	應付代管資產	-6,774,679	-6,774,679	0
34,959	負 債	34,959	34,959	0
32,778	流動負債	32,778	32,778	0
32,778	應付款項	32,778	32,778	0
32,778	應付代收款	32,778	32,778	0
2,181	其他負債	2,181	2,181	0
2,181	什項負債	2,181	2,181	0
2,181	存入保證金	2,181	2,181	0
8,087	基金餘額	3,087	5,087	-2,000
8,087	基金餘額	3,087	5,087	-2,000
8,087	基金餘額	3,087	5,087	-2,000
8,087	累積餘額	3,087	5,087	-2,000
43,046	負債及基金餘額合計	38,046	40,046	-2,000

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

2,061 信託代理與保證負債
 0 應付保管品
 2,061 應付保證品

2,061
 0
 2,061

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	12,094								12,094
土地改良物	26,282	26,019							263
房屋及建築	3,170	487	1,000	(1)				37	3,646
機械及設備	35,804	21,061	190	(1)				4,700	10,233
交通及運輸設備	3,140	1,601						478	1,061
雜項設備	51,519	20,051	410	(1)				6,141	25,737
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	132,009	69,219	1,600					11,356	53,034

註：