

中華民國108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
新北市中和區景新國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

(法定版)

新北市中和區景新國民小學編

新北市中和區景新國民小學
新北市地方教育發展基金
目 次
中 華 民 國 108 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	-	12	頁
四、預算附表					
單位(或計畫)成本分析表.....	第	13	-	13	頁
五、預算參考表					
1、預計平衡表.....	第	14	-	14	頁
2、5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	-	15	頁
3、員工人數彙計表.....	第	16	-	16	頁
4、用人費用彙計表-依人員別.....	第	18	-	19	頁
5、用人費用彙計表-依用途別.....	第	20	-	21	頁
6、各項費用彙計表.....	第	22	-	24	頁
六、附 錄					
資本資產及長期負債明細表.....	第	25	-	25	頁

新 北 市 中 和 區 景 新 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 108 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)精進教師專業知能，辦理教師專業評鑑，建立優質專業形象。
- (五)發揮輔導效能，防止高關懷學生中輟，建立友善校園。
- (六)結合家長及社區資源，豐富教學活動並落實弱勢照顧以追求公平正義教育。
- (七)提升人文及科技素養，豐富生活內涵，並增進創造思考及適應社會變遷之能力。
- (八)以生活教育為核心，以通識教育為重點，培養具有科技頭腦、人文涵養與民主素養及國際視野的現代化國民。
- (九)加強民族精神教育，啟發愛國情操；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、輔導處、附設幼兒園、人事室及會計室等單位，員額編制教師 59 人、教保員 4 人、職員 5 人、工友 2 人、廚工 3 人，共計 74 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：

一、基金來源：

本年度基金來源計有服務收入 30 萬 5 千元、租金收入 4 萬元、權利金收入 65 萬元、公庫撥款收入 1 億 253 萬 5 千元、學雜費收入 309 萬 6 千元、雜項收入 3 萬元，合計 1 億 665 萬 6 千元，主要財源係公庫撥款收入 1 億 253 萬 5 千元。

二、基金用途：本年度基金用途計有

(一)國民教育業務計畫：

本年度預算編列 1 億 687 萬 2 千元，計有普通班 25 班、特教班 1.5 班、附設幼兒園 7 班，合計 33.5 班，學生人數 787 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。

(二)建築及設備業務計畫：

本年度預算編列 8 萬 4 千元，計有其他設備 8 萬 4 千元，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 1 億 665 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 661 萬 1

千元，增加 4 萬 5 千元，約 0.04%，主要係學雜費收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 695 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 691 萬 1 千元，增加 4 萬 5 千元，約 0.04%，主要係服務費用增加所致。

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 30 萬元，將移用以前年度基金餘額支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前年度預算執行情形：基金來源決算數 1 億 1,267 萬 2,102 元，基金用途決算數 1 億 1,180 萬 69 元，賸餘數 87 萬 2,033 元。

二、107 年上半年執行情形說明(截至 107 年 6 月 30 日止執行情形)：

(一)基金來源部分：徵收及依法分配收入 6,511 元、勞務收入 13 萬 1,875 元、財產收入 69 萬 1,447 元、政府撥入收入 7,227 萬 8,415 元、教學收入 136 萬 7,700 元、其他收入 6 萬 6,226 元。

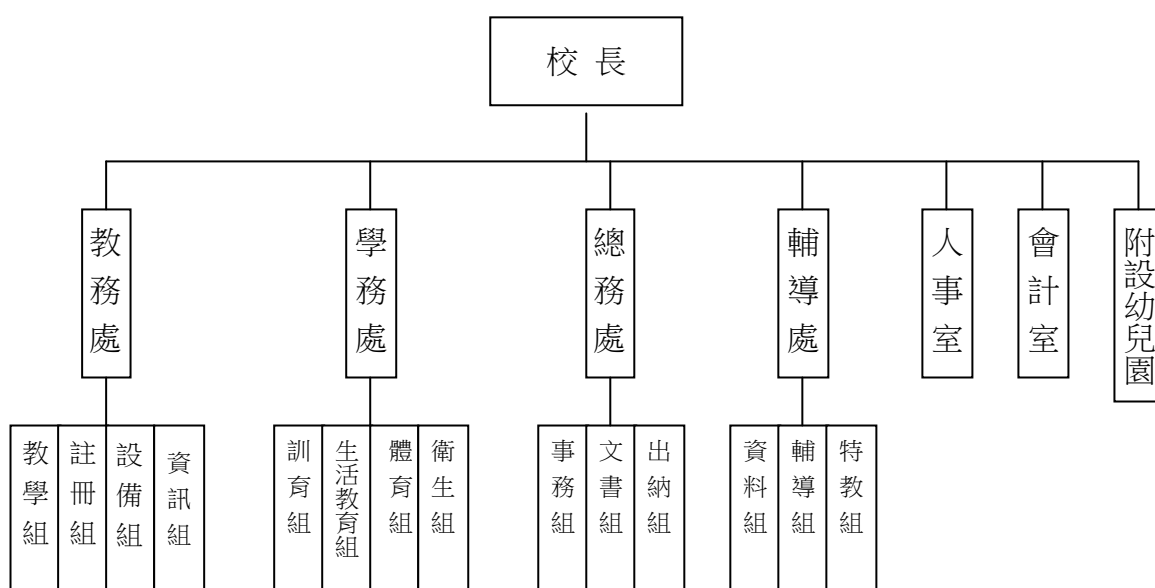
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 6,480 萬 7,893 元、建築及設備業務計畫 9 萬 8,000 元。

(三)總計 107 年上半年賸餘數 963 萬 6,281 元。

伍、組織系統圖

新北市中和區景新國民小學

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
33.5	59	1	4	0	1	1	1	0	1	0			1				5	0	2	3	5	74

新北市中和區景新國民小學
 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108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)
112,672	基金來源	106,656	106,611	45
178	徵收及依法分配收入	0	0	0
178	違規罰款收入	0	0	0
363	勞務收入	305	205	100
363	服務收入	305	205	100
683	財產收入	690	680	10
40	租金收入	40	40	0
641	權利金收入	650	640	10
3	利息收入	0	0	0
108,564	政府撥入收入	102,535	102,878	-343
108,564	公庫撥款收入	102,535	102,778	-243
0	政府其他撥入收入	0	100	-100
2,505	教學收入	3,096	2,818	278
2,505	學雜費收入	3,096	2,818	278
379	其他收入	30	30	0
379	雜項收入	30	30	0
111,800	基金用途	106,956	106,911	45
111,715	國民教育計畫	106,872	106,678	194
111,715	國民小學教育	106,872	106,678	194
85	建築及設備計畫	84	233	-149
85	其他設備	84	233	-149
872	本期賸餘（短絀－）	-300	-300	0
2,472	期初基金餘額	3,044	2,172	872
0	解繳公庫	0	0	0
3,344	期末基金餘額	2,744	1,872	872

備註：

新北市中和區景新國民小學
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 108 年度

壹、基金來源：

- 一、勞務收入：本年度預算數 30 萬 5 千元，主要為場地租借收入 30 萬元、教師甄試報名費收入 5 千元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 69 萬元，主要為游泳池委外經營房地租金收入 4 萬元、游泳池委外經營權利金收入 65 萬元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 253 萬 5 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 253 萬 5 千元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 309 萬 6 千元，主要為幼兒園學費收入 274 萬 4 千元、幼兒園學生活動費收入 35 萬 2 千元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 3 萬元，主要為資源回收收入 3 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 1 億 687 萬 2 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 8 萬 4 千元，包括其他設備 8 萬 4 千元，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。

新北市中和區景新國民小學
 新北市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國108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)	-300	
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)	-300	
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)	-300	
期初現金及約當現金	17,123	
期末現金及約當現金	16,823	

註：

新北市中和區景新國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 108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	
勞務收入				305	
服務收入	年	1	300,000	300	場地租借(收支對列)
服務收入	年	1	5,000	5	考試報名費(收支對列)
財產收入				690	
租金收入	年	1	40,000	40	游泳池委外經營房地租金收入(收支對列)
權利金收入	年	1	650,000	650	游泳池委外經營權利金(收支對列)
政府撥入收入				102,535	
公庫撥款收入	年	1	102,535,000	102,535	市庫撥款收入
教學收入				3,096	
學雜費收入	年	1	2,744,000	2,744	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	352,000	352	學生活動費(收支對列)-幼兒園
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	資源回收(收支對列)
總 計：				106,656	

新北市中和區景新國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
111,715	53 國民教育計畫	106,872	106,678	
111,715	532 國民小學教育	106,872	106,678	
106,944	1 用人費用	100,434	101,082	
51,768	11 正式員額薪資	56,250	56,885	
50,189	113 職員薪金	55,585	55,585	教職員薪資
528		0	0	
1,051	114 工員工資	665	1,300	廚工薪資
5,746	12 聘僱及兼職人員薪資	577	542	
132	122 約僱職員薪金	0	0	
502	124 兼職人員酬金	480	480	兼代課鐘點費
5,112		0	0	
0		97	62	國小兼任輔導教師減課鐘點費
920	13 超時工作報酬	830	830	
920	131 加班費	830	830	不休假加班費
12,279	15 獎金	13,000	13,000	
5,409	151 考績獎金	6,000	6,000	教職員工考績獎金
6,870	152 年終獎金	7,000	7,000	教職員工年終獎金
29,913	16 退休及卹償金	26,078	25,983	
355	161 職員退休及離職金	305	305	長期代理代課教師勞退準備金
29,525		21,536	21,431	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		4,237	4,247	教職員退撫基金提撥
34	162 工員退休及離職金	0	0	
6,319	18 福利費	3,699	3,842	
5,073	181 分擔員工保險費	2,243	2,243	教職員工公保、勞保、健保
51	183 傷病醫藥費	83	83	教職員健康檢查費
338	18Y 其他福利費	360	360	教職員休假補助費(14日內)
233		0	0	
623		989	1,132	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		24	24	教職員休假補助費(逾14日)
3,232	2 服務費用	4,681	3,918	
1,077	21 水電費	1,192	1,188	
0	212 工作場所電費	70	65	場地租借(收支對列)-電費
915		950	950	電費
0		84	85	游泳池委外經營權利金(收支對列)-電費
162	214 工作場所水費	88	88	水費
74	22 郵電費	125	125	
9	221 郵費	36	36	辦公費-郵資
65	222 電話費	89	89	辦公費-電話費
4	23 旅運費	11	11	
4	231 國內旅費	11	11	辦公費-國內旅費
0	235 貨物運費	0	0	

新北市中和區景新國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
2324	印刷裝訂與廣告費	92	85	
0241	印刷及裝訂費	62	55	辦公費-各項資料印刷裝訂費
23		30	30	學生活動費(收支對列)-幼兒園 -各項資料印刷裝訂費
59025	修理保養及保固費	1,066	975	
0252	一般房屋修護費	120	120	游泳池委外經營權利金(收支對 列)-辦公房屋相關建物修繕
99		107	107	辦公房屋相關建物修繕
0		150	150	辦公房屋修繕
0		230	135	場地租借(收支對列)-辦公房屋 相關建物修繕
15255	機械及設備修護費	40	40	游泳池委外經營房地租金收入(收支對列)-各項機械及設備修 繕
51		45	49	電腦設備及維護管理費
3		50	50	各項機械及設備修繕
358257	雜項設備修護費	24	24	飲水設備維護費
65		0	0	
0		100	100	雜項設備修護費
0		120	120	雜項設備修護費
0		80	80	辦公費-雜項設備修護費
1,33227	一般服務費	2,067	1,406	
50279	外包費	60	60	校園保全服務費
60		60	60	校園保全服務費
0		624	0	庶務性工作委外辦理費用
71327D	計時與計件人員酬金	654	630	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
373		80	80	游泳池委外經營權利金(收支對 列)-游泳池相關人員1人加班費
0		0	0	
0		366	355	游泳池委外經營權利金(收支對 列)-游泳池相關人員1人薪資相 關費用
0		79	79	校園門禁安全維護費-僱用專人 值勤2人加班費
13627F	體育活動費	144	142	教職員工文康活動費
5928	專業服務費	56	56	
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
1289	試務甄選費	5	5	考試報名費(收支對列)-辦理教 師甄選相關費用
428A	電腦軟體服務費	0	0	
328Y	其他專業服務費	0	0	
21		21	21	校園環境維護費用
7229	公共關係費	72	72	

新北市中和區景新國民小學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
72291	公共關係費	72	72	應業務需要加強公共關係之費用
6513	材料及用品費	721	647	
65132	用品消耗	721	647	
316321	辦公（事務）用品	100	100	辦公費-辦公(事務)用之消耗及非消耗品
122		181	140	學生活動費(收支對列)-幼兒園-教學各項用品、文具、紙張相關經費
0		50	50	辦公及教學相關用品
0		30	30	資源回收(收支對列)-衛生環保相關用品
0		129	100	教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
3322	報章雜誌	4	4	辦公費-訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
2		0	0	
18323	農業與園藝用品及環境美化費	11	11	辦公費-校園綠美化及環境清潔衛生用品
4324	化學藥劑與實驗用品	20	20	教學實驗用品
30328	醫療用品(非醫療院所使用)	22	23	口腔檢查及保健工作經費
0		4	4	健康中心衛生保健費
0		6	0	推動學校健康促進政策經費
6832Y	其他用品消耗	40	41	運動會相關經費
53		60	60	學生活動費(收支對列)-幼兒園辦理節慶教學活動
35		25	25	辦理各項活動經費
0		8	8	特教班常年事務費
0		23	23	社團活動經費
0		8	8	特教班教材編輯費
604	租金、償債、利息及相關手續費	107	107	
743	機器租金	0	0	
7432	機械及設備租金	0	0	
3244	交通及運輸設備租金	21	21	
5442	車租	0	0	
27		21	21	學生活動費(收支對列)-幼兒園辦理教學活動車租
2145	雜項設備租金	86	86	
21451	雜項設備租金	86	86	辦公費-影印機租金
8287	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	924	919	
271	會費	2	2	
1712	學術團體會費	1	1	辦公費-體育相關團體會費

新北市中和區景新國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國108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
1713	職業團體會費	1	1	辦公費-護理師護士公會會費
75472	捐助、補助與獎助	853	841	
609726	獎助學員生給與	608	628	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		50	21	國小低收入戶學生助學金
0		18	6	國小原住民學生獎學金
10172Y	其他捐助、補助與獎助	62	70	教師節紀念品
3		5	5	獎勵學生之獎品
42		60	60	學生活動費(收支對列)-幼兒園獎勵學生之獎品
0		12	11	幼兒園兒童節禮物
0		38	40	國小兒童節禮物
5074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49	56	
32743	獎勵費用	19	32	資深優良教師獎勵金
18744	慰問、照護及濟助金	30	24	退休(職)人員三節慰問金
2275	競賽及交流活動費	20	20	
22751	技能競賽	20	20	參加各項競賽活動相關費用
09	其他	5	5	
091	其他支出	5	5	
091Y	其他	5	5	辦理各項活動保險費
855M	建築及設備計畫	84	233	
855M4	其他設備	84	233	
855	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	84	233	
8551	購建固定資產	84	233	
0514	購置機械及設備	0	100	
0		0	10	
85516	購置雜項設備	10	12	充實學校館藏圖書
0		0	13	
0		74	98	充實各項教學及辦公設備
111,800	總計	106,956	106,911	

新北市中和區景新國民小學
 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 108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				106,872	
國民小學教育				106,872	
建築及設備計畫				84	
其他設備				84	
合 計				106,956	

新北市中和區景新國民小學
新北市地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
620,482	資 產 合 計	619,882	620,182	-300
620,482	資 產	619,882	620,182	-300
17,423	流動資產	16,823	17,123	-300
17,423	現金	16,823	17,123	-300
17,423	銀行存款	16,823	17,123	-300
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
16	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	16	16	0
16	準備金	16	16	0
16	退休及離職準備 金	16	16	0
603,043	其他資產	603,043	603,043	0
603,043	什項資產	603,043	603,043	0
27	暫付及待結轉帳 項	27	27	0
603,016	代管資產	603,016	603,016	0
617,139	負 債	617,139	617,139	0
12,578	流動負債	12,578	12,578	0
12,578	應付款項	12,578	12,578	0
12,578	應付代收款	12,578	12,578	0
0	應付費用	0	0	0
604,561	其他負債	604,561	604,561	0
604,561	什項負債	604,561	604,561	0
1,528	存入保證金	1,528	1,528	0
16	應付退休及離職 金	16	16	0
603,016	應付代管資產	603,016	603,016	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,344	基金餘額	2,744	3,044	-300
3,344	基金餘額	2,744	3,044	-300
3,344	基金餘額	2,744	3,044	-300
3,344	累積餘額	2,744	3,044	-300
620,482	負債及基金餘額合計	619,882	620,182	-300

信託代理與保證資產
保管品
保證品

753 信託代理與保證負債
57 應付保管品
696 應付保證品

753
57
696

新北市中和區景新國民小學
 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 108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 算 數	說 明
本年度預算數				106,956	
國民教育計畫				106,872	
建築及設備計畫				84	
上年度預算數				106,911	
國民教育計畫				106,678	
建築及設備計畫				233	
前年度決算數				111,800	
國民教育計畫				111,715	
建築及設備計畫				85	
105年度決算數				117,590	
國民教育計畫				117,218	
建築及設備計畫				372	
104年度決算數				116,663	
國民教育計畫				116,355	
建築及設備計畫				307	

新北市中和區景新國民小學
 新北市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 108 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	71	1	72	
職員	67	2	69	幼兒園增班
工友	2	-2	0	
廚工	2	1	3	幼兒園增班
總 計	71	1	72	

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：僱用專人值勤2人、游泳池相關人員1人。

本頁空白

新
北
市
中
和
區
新
北
市
地
方
用
人
費
用
中
華
民
國

[illegible]

一、各類人員編列情形如下：

「計時與計件人員酬金」科目編有僱用專人值勤733千元、游泳池相關人員446千元。

二、各項獎金編列情形如下：

1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條，預算人數72人，金額為6,000千元。

2.年終獎金：參照行政院107.01.03院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條，預算人數72人，金額為7,000千元。

景新國民小學
教育發展基金
彙計表
108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				
		2,243	83		1,373		99,857	577	100,434
		2,243	83		1,373		99,857	577	100,434
		2,243	83		1,373		78,321		78,321
								577	577
							21,536		21,536

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	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	56,250		830		7,000	6,000		26,078
國民教育計畫	56,250		830		7,000	6,000		26,078
職員薪金	55,585							
工員工資	665							
約僱職員薪金								
兼職人員酬金								
加班費			830					
考績獎金						6,000		
年終獎金					7,000			
職員退休及離職金								26,078
工員退休及離職金								
卹償金								
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

一、各類人員編列情形如下：

「計時與計件人員酬金」科目編有僱用專人值勤733千元、游泳池相關人員446千元。

二、各項獎金編列情形如下：

1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條，預算人數72人，金額為6,000千元。

2.年終獎金：參照行政院107.01.03院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條，預算人數72人，金額為7,000千元。

景新國民小學
教育發展基金
彙計表
108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				
		2,243	83		1,373		99,857	577	100,434
		2,243	83		1,373		99,857	577	100,434
							55,585		55,585
							665		665
								577	577
							830		830
							6,000		6,000
							7,000		7,000
							26,078		26,078
		2,243					2,243		2,243
			83				83		83
					1,373		1,373		1,373

新北市中和區景新國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國108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		
106,944	101,082	用人費用	100,434	100,434	0		
51,768	56,885	正式員額薪資	56,250	56,250	0		
50,717	55,585	職員薪金	55,585	55,585	0		
1,051	1,300	工員工資	665	665	0		
5,746	542	聘僱及兼職人員薪資	577	577	0		
132		約僱職員薪金	0	0	0		
5,613	542	兼職人員酬金	577	577	0		
920	830	超時工作報酬	830	830	0		
920	830	加班費	830	830	0		
12,279	13,000	獎金	13,000	13,000	0		
5,409	6,000	考績獎金	6,000	6,000	0		
6,870	7,000	年終獎金	7,000	7,000	0		
29,913	25,983	退休及卹償金	26,078	26,078	0		
29,879	25,983	職員退休及離職金	26,078	26,078	0		
34		工員退休及離職金	0	0	0		
6,319	3,842	福利費	3,699	3,699	0		
5,073	2,243	分擔員工保險費	2,243	2,243	0		
51	83	傷病醫藥費	83	83	0		
1,195	1,516	其他福利費	1,373	1,373	0		
3,232	3,918	服務費用	4,681	4,681	0		
1,077	1,188	水電費	1,192	1,192	0		
915	1,100	工作場所電費	1,104	1,104	0		
162	88	工作場所水費	88	88	0		
74	125	郵電費	125	125	0		
9	36	郵費	36	36	0		
65	89	電話費	89	89	0		
4	11	旅運費	11	11	0		
4	11	國內旅費	11	11	0		
		貨物運費	0	0	0		
23	85	印刷裝訂與廣告費	92	92	0		

新北市中和區景新國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國108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		
23	85	印刷及裝訂費	92	92	0		
590	975	修理保養及保固費	1,066	1,066	0		
99	512	一般房屋修護費	607	607	0		
68	139	機械及設備修護費	135	135	0		
424	324	雜項設備修護費	324	324	0		
1,332	1,406	一般服務費	2,067	2,067	0		
110	120	外包費	744	744	0		
1,086	1,144	計時與計件人員酬金	1,179	1,179	0		
136	142	體育活動費	144	144	0		
59	56	專業服務費	56	56	0		
30	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
1	5	試務甄選費	5	5	0		
4		電腦軟體服務費	0	0	0		
24	21	其他專業服務費	21	21	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
651	647	材料及用品費	721	721	0		
651	647	用品消耗	721	721	0		
438	420	辦公（事務）用品	490	490	0		
5	4	報章雜誌	4	4	0		
18	11	農業與園藝用品及環境美化費	11	11	0		
4	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0		
30	27	醫療用品(非醫療院所使用)	32	32	0		
156	165	其他用品消耗	164	164	0		
60	107	租金、償債、利息及相關手續費	107	107	0		
7		機器租金	0	0	0		

新北市中和區景新國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國108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		
7		機械及設備租金	0	0	0		
32	21	交通及運輸設備租金	21	21	0		
32	21	車租	21	21	0		
21	86	雜項設備租金	86	86	0		
21	86	雜項設備租金	86	86	0		
85	233	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	84	0	84		
85	233	購建固定資產	84	0	84		
	110	購置機械及設備	0	0	0		
85	123	購置雜項設備	84	0	84		
828	919	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	924	924	0		
2	2	會費	2	2	0		
1	1	學術團體會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
754	841	捐助、補助與獎助	853	853	0		
609	655	獎助學員生給與	676	676	0		
146	186	其他捐助、補助與 獎助	177	177	0		
50	56	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	49	49	0		
32	32	獎勵費用	19	19	0		
18	24	慰問、照護及濟助 金	30	30	0		
22	20	競賽及交流活動費	20	20	0		
22	20	技能競賽	20	20	0		
	5	其他	5	5	0		
	5	其他支出	5	5	0		
	5	其他	5	5	0		
111,800	106,911	合 計	106,956	106,872	84		

新北市中和區景新國民小學
 新北市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產			84						84
非理財目的之長期投資	0								
土地	0								
土地改良物	0								
房屋及建築	0								
機械及設備	0								
交通及運輸設備	0								
雜項設備	0		84						84
購建中固定資產	0								
電腦軟體	0								
權利	0								
遞耗資產	0								
其他	0								
長期債務	0								

註：

