

中華民國115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
新北市中和區景新國民小學

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 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	-	5	頁
二、預算主要表					
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	6	-	6	頁
2、基金來源、用途及餘絀預計表說明.....	第	7	-	7	頁
3、現金流量預計表.....	第	8	-	8	頁
三、預算明細表					
1、基金來源明細表.....	第	9	-	9	頁
2、基金用途明細表.....	第	10	-	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 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 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。
- (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、輔導室、附設幼兒園、人事室及會計室等單位，員額編制教師 55 人、教保員 6 人、職員 6 人、工友 2 人、廚工 3 人，共計 73 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	10	違規罰款收入 1 萬元。
財產收入	690	租金收入 4 萬元、權利金收入 65 萬元。
政府撥入收入	120,138	公庫撥款收入 1 億 2,013 萬 8 千元。
規費收入	237	行政規費收入 1 萬元、使用規費收入 22 萬 7 千元。
教學收入	3,350	學雜費收入 335 萬元。
其他收入	30	雜項收入 3 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	125,105	本年度預算編列 1 億 2,510 萬 5 千元，計有普通班 23 班、特教班 1.5 班、附設幼兒園 8 班，合計 32.5 班，學生人數 794 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	1,850	本年度預算編列 185 萬元，計有營建及修建工程 60 萬，辦理校舍設施設備整修相關工程；其他設備 125 萬元，辦理充實各項教學及行政設備。

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 2,445 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 1,116 萬 7 千元，增加 1,328 萬 8 千元，約 11.95%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 2,695 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 1,316 萬 7 千元，增加 1,378 萬 8 千元，約 12.18%，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，差短為 250 萬元，較上年度預算數 200 萬元，增加 50 萬元，約 25.00%，將移用以前基金餘額 250 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 1 億 2,893 萬 8,495 元，基金用途決算數 1 億 2,880 萬 8,814 元，賸餘數 12 萬 9,681 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 81 萬 4,412 元、政府撥入收入 8,292 萬 7,870 元、規費收入 6 萬 9,391 元、教學收入 139 萬 8,300 元。

(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 7,344 萬 5,488 元、建築及設備業

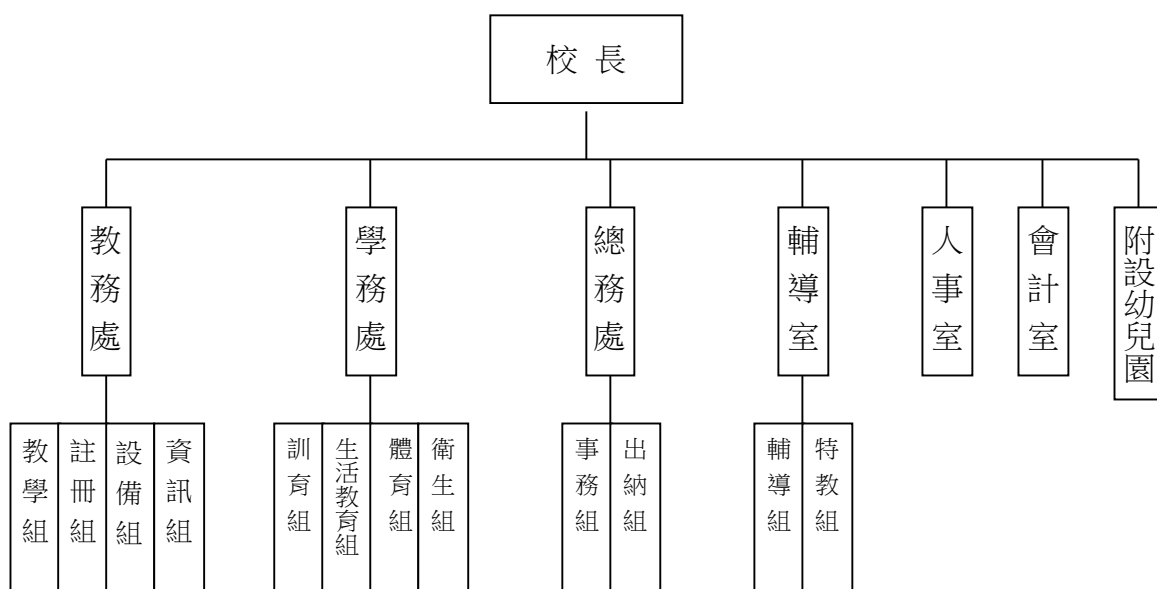
務計畫 20 萬 1,330 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 1,156 萬 4,155 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	
32.5	55	1	6	0	1	1	2	0	1	0	0	0	1	0	0	0	6	0	2	3	5	73

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)
128,938	基金來源	124,455	111,167	13,288
9	徵收及依法分配收入	10	10	0
9	徵收收入	10	0	0
9	違規罰款收入	10	10	0
146	勞務收入	0	0	0
146	服務收入	0	0	0
856	財產收入	690	690	0
40	租金收入	40	40	0
780	權利金收入	650	650	0
36	利息收入	0	0	0
124,917	政府撥入收入	120,138	106,850	13,288
124,917	公庫撥款收入	120,138	106,850	13,288
0	規費收入	237	237	0
0	行政規費收入	10	10	0
0	使用規費收入	227	227	0
2,963	教學收入	3,350	3,350	0
2,963	學雜費收入	3,350	3,350	0
48	其他收入	30	30	0
48	雜項收入	30	30	0
128,809	基金用途	126,955	113,167	13,788
128,415	國民教育計畫	125,105	111,317	13,788
128,415	國民小學教育	125,105	111,317	13,788
393	建築及設備計畫	1,850	1,850	0
300	營建及修建工程	600	600	0
43	交通及運輸設備	0	0	0
51	其他設備	1,250	1,250	0
130	本期賸餘 (短絀一)	-2,500	-2,000	-500
6,566	期初基金餘額	4,696	5,066	-370
0	解繳公庫	0	0	0
6,696	期末基金餘額	2,196	3,066	-870

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 115 年度

壹、基金來源：

- 一、徵收及依法分配收入：本年度預算數為 1 萬元，主要為違規罰款收入 1 萬元。
- 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。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 2,013 萬 8 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 2,013 萬 8 千元。
- 四、規費收入：本年度預算數為 23 萬 7 千元，主要為考試報名費收入 1 萬元、場地租借費收入 22 萬 7 千元。
- 五、教學收入：本年度預算數為 335 萬元，主要為幼兒園學費收入 296 萬 8 千元、幼兒園學生活動費收入 38 萬 2 千元。
- 六、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 2,510 萬 5 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 185 萬元，包括營建及修建工程 60 萬元，主要係辦理校舍設施設備整修相關工程；其他設備 125 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)	-2,500	
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)	-2,500	
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)	-2,500	
期初現金及約當現金	17,887	
期末現金及約當現金	15,387	

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 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	
徵收及依法分配收入				10	
違規罰款收入	年	1	10,000	10	違規罰款收入
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(收支併列)
權利金收入	年	1	650,000	650	游泳池委外經營權利金(收支併列)
政府撥入收入				120,138	
公庫撥款收入	年	1	120,138,000	120,138	市庫撥款收入
規費收入				237	
行政規費收入	年	1	10,000	10	考試報名費(收支併列)
使用規費收入	年	1	187,000	187	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	40,000	40	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				3,350	
學雜費收入	年	1	382,000	382	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	年	1	2,968,000	2,968	學費-幼兒園
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	資源回收(收支併列)
總 計：				124,455	

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
128,415	53 國民教育計畫	125,105	111,317	
128,415	532 國民小學教育	125,105	111,317	
122,695	1 用人費用	116,301	103,042	
63,679	11 正式員額薪資	64,590	53,939	
58,848	113 職員薪金	63,537	52,886	教職員薪資
4,289		0	0	
542	114 工員工資	1,053	1,053	廚工薪資
6,256	12 聘僱及兼職人員薪資	534	534	
1,031	124 兼職人員酬金	480	480	兼代課鐘點費
5,225		0	0	
0		54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
1,159	13 加(夜)班費	1,159	1,020	
1,159	134 未休假加班費	1,159	1,020	未休假加班費
13,925	15 獎金	13,200	12,000	
6,917	151 考績獎金	6,500	5,500	教職員考績獎金
7,008	152 年終獎金	6,700	6,500	教職員工年終獎金
29,932	16 退休及卹償金	30,033	30,003	
381	161 職員退休及離職金	305	305	長期代理代課教師退職準備金
29,515		23,743	23,954	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		5,985	5,744	教職員退撫基金提撥
37	162 工員退休及離職金	0	0	
7,743	18 福利費	6,785	5,546	
5,921	181 分擔員工保險費	5,000	3,691	教職員工公保、勞保、健保
58	183 傷病醫藥費	150	150	教職員工健康檢查費
1,548	18Y 其他福利費	1,210	1,320	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)
216		400	360	教職員休假補助費(10日內)
0		25	25	教職員休假補助費(逾10日)
4,066	2 服務費用	5,251	4,704	
764	21 水電費	749	749	
457	212 工作場所電費	500	500	電費
307		0	0	
0		84	84	游泳池委外經營權利金(收支併列)-電費
0		37	37	場地租借(收支併列)-電費
0		40	40	場地租借(收支併列)-設置太陽光電發電系統獎勵金-電費
0	214 工作場所水費	88	88	水費
62	22 郵電費	117	125	
10	221 郵費	36	36	辦公費-郵資
52	222 電話費	81	89	辦公費-電話費
26	23 旅運費	31	31	
26	231 國內旅費	11	11	辦公費-國內旅費

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
0231	國內旅費	20	20	校外教學-國內旅費
124	印刷裝訂與廣告費	92	92	
1241	印刷及裝訂費	62	62	辦公費-各項資料印刷裝訂費
0		30	30	學生活動費(收支併列)-幼兒園 -各項資料印刷裝訂費
1,11825	修理保養及保固費	1,894	1,448	
90252	一般房屋修護費	150	150	場地租借(收支併列)-辦公房屋 相關建物修繕
457		55	55	辦公房屋相關建物修繕
0		400	150	辦公房屋修繕
0		70	70	游泳池委外經營權利金(收支併 列)-辦公房屋相關建物修繕
0255	機械及設備修護費	40	40	游泳池委外經營房地租金收入(收支併列)-各項機械及設備修 繕
46		46	46	電腦設備及維護管理費
31		140	140	各項機械及設備修繕
473257	雜項設備修護費	24	24	飲水設備維護費
0		500	250	雜項設備修護費
20		20	20	校園AED維護費
0		80	80	辦公費-雜項設備修護費
0		369	423	雜項設備修護費
1,94227	一般服務費	2,178	2,099	
40279	外包費	60	60	校園保全服務費
684		60	60	校園保全服務費
0		624	624	庶務性工作委外辦理費用
85627D	計時與計件人員酬金	79	79	校園門禁安全維護費-僱用專人 值勤2人加班費
144		80	80	游泳池委外經營權利金(收支併 列)-僱用專人值勤2人加班費
0		136	166	游泳池委外經營權利金(收支併 列)-游泳池相關人員1人薪資相 關費用
0		926	811	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
21927F	體育活動費	213	219	教職員工文康活動費
8128	專業服務費	118	88	
30285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	30	0	游泳池委外經營權利金(收支併 列)-專家學者出席審查費
2		0	0	
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

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
0289	試務甄選費	10	10	考試報名費(收支併列)-辦理教師甄選相關費用
1928Y	其他專業服務費	21	21	校園環境維護費用
0		27	27	飲水機水質檢測費用
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長特別費(6,000元*12月)
7823	材料及用品費	2,430	2,430	
78232	用品消耗	2,430	2,430	
188321	辦公(事務)用品	100	100	辦公費-辦公(事務)用之消耗及非消耗品
0		100	100	辦公及教學相關用品
0		1,500	1,500	總務輔導團相關經費
101		211	211	學生活動費(收支併列)-幼兒園-教學各項用品、文具、紙張相關經費
0		30	30	資源回收(收支併列)-衛生環保相關用品
0		166	166	教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
4322	報章雜誌	11	11	辦公費-訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
96323	農業與園藝用品及環境美化費	18	18	辦公費-校園綠美化及環境清潔衛生用品
5		0	0	
8324	化學藥劑與實驗用品	20	20	教學實驗用品
0326	食品	0	0	
3		0	0	
32328	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	推動學校健康促進政策經費
0		5	5	健康中心衛生保健費
0		21	21	口腔檢查及保健工作經費
3832Y	其他用品消耗	39	39	運動會相關經費
226		60	60	學生活動費(收支併列)-幼兒園辦理節慶教學活動
81		8	8	特教班常年事務費
0		8	8	特教班教材編輯費
0		22	22	社團活動經費
0		105	105	辦理各項活動經費
644	租金、償債、利息及相關手續費	93	93	
044	交通及運輸設備租金	21	21	
0442	車租	21	21	學生活動費(收支併列)-幼兒園辦理教學活動車租
6445	雜項設備租金	72	72	
64451	雜項設備租金	72	72	辦公費-影印機租金

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
8037	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,025	1,043	
371	會費	3	2	
1712	學術團體會費	1	1	辦公費-體育相關團體會費
2713	職業團體會費	2	1	辦公費-護理師護士公會會費
70572	捐助、補助與獎助	879	946	
588726	獎助學員生給與	12	12	國小原住民學生獎學金
0		656	703	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		26	48	國小低收入戶學生助學金
10772Y	其他捐助、補助與獎助	13	13	幼兒園兒童節禮物
10		60	60	學生活動費(收支併列)-幼兒園獎勵學生之獎品
0		10	10	獎勵學生之獎品
0		65	63	教師節紀念品
0		37	37	國小兒童節禮物
5674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	108	60	
5743	獎勵費用	0	0	
15		72	24	資深優良教師獎勵金
36744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休(職)人員三節慰問金
4075	競賽及交流活動費	35	35	
40751	技能競賽	35	35	參加各項競賽活動相關費用
59	其他	5	5	
591	其他支出	5	5	
591Y	其他	5	5	辦理各項活動保險費
3935M	建築及設備計畫	1,850	1,850	
3005M2	營建及修建工程	600	600	
3005	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	
30051	購建固定資產	600	600	
300513	擴充改良房屋建築及設備	600	600	校舍設施設備整修相關工程
435M3	交通及運輸設備	0	0	
435	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	
4351	購建固定資產	0	0	
43515	購置交通及運輸設備	0	0	
515M4	其他設備	1,250	1,250	

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
515		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	1,250	1,250	
5151		購建固定資產	1,250	1,250	
0514		購置機械及設備	100	100	游泳池委外經營權利金(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
0			450	450	充實各項教學及辦公設備
0			45	45	充實各項教學及辦公設備
7516		購置雜項設備	10	10	充實學校館藏圖書
44			450	450	充實各項教學及辦公設備
0			150	150	游泳池委外經營權利金(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
0			45	45	充實各項教學及辦公設備
128,809		總 計	126,955	113,167	

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 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				125,105	
國民小學教育				125,105	
建築及設備計畫				1,850	
營建及修建工程				600	
其他設備				1,250	
合 計				126,955	

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 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				126,955	
國民教育計畫				125,105	
建築及設備計畫				1,850	
上年度預算數				113,167	
國民教育計畫				111,317	
建築及設備計畫				1,850	
前年度決算數				128,809	
國民教育計畫				128,415	
建築及設備計畫				393	
112年度決算數				121,845	
國民教育計畫				121,086	
建築及設備計畫				759	
111年度決算數				116,329	
國民教育計畫				115,975	
建築及設備計畫				354	

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、其他游泳池相關人員1人。

新
北
市
中
和
區
新
北
市
地
方
用
人
費
用
中
華
民
國

[illegible]

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,085千元、其他游泳池相關人員136千元。

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71人，預算金額為6,500千元。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73人，預算金額為6,700千元。

景新國民小學
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				
		5,000	150		1,635		115,767	534	116,301
		5,000	150		1,635		115,767	534	116,301
		5,000	150		1,635		92,024		92,024
								534	534
							23,743		23,743

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	64,590		1,159		6,700	6,500		30,033
國民教育計畫	64,590		1,159		6,700	6,500		30,033
職員薪金	63,537							
工員工資	1,053							
兼職人員酬金								
未休假加班費			1,159					
考績獎金						6,500		
年終獎金					6,700			
職員退休及離職金								30,033
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1,085千元、其他游泳池相關人員136千元。

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71人，預算金額為6,500千元。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73人，預算金額為6,700千元。

景新國民小學
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				
		5,000	150		1,635		115,767	534	116,301
		5,000	150		1,635		115,767	534	116,301
							63,537		63,537
							1,053		1,053
								534	534
							1,159		1,159
							6,500		6,500
							6,700		6,700
							30,033		30,033
		5,000					5,000		5,000
			150				150		150
					1,635		1,635		1,635

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		
122,695	103,042	用人費用	116,301	116,301	0		
63,679	53,939	正式員額薪資	64,590	64,590	0		
63,137	52,886	職員薪金	63,537	63,537	0		
542	1,053	工員工資	1,053	1,053	0		
6,256	534	聘僱及兼職人員薪資	534	534	0		
6,256	534	兼職人員酬金	534	534	0		
1,159	1,020	加（夜）班費	1,159	1,159	0		
1,159	1,020	未休假加班費	1,159	1,159	0		
13,925	12,000	獎金	13,200	13,200	0		
6,917	5,500	考績獎金	6,500	6,500	0		
7,008	6,500	年終獎金	6,700	6,700	0		
29,932	30,003	退休及卹償金	30,033	30,033	0		
29,896	30,003	職員退休及離職金	30,033	30,033	0		
37		工員退休及離職金	0	0	0		
7,743	5,546	福利費	6,785	6,785	0		
5,921	3,691	分擔員工保險費	5,000	5,000	0		
58	150	傷病醫藥費	150	150	0		
1,765	1,705	其他福利費	1,635	1,635	0		
4,066	4,704	服務費用	5,251	5,251	0		
764	749	水電費	749	749	0		
764	661	工作場所電費	661	661	0		
	88	工作場所水費	88	88	0		
62	125	郵電費	117	117	0		
10	36	郵費	36	36	0		
52	89	電話費	81	81	0		
26	31	旅運費	31	31	0		
26	31	國內旅費	31	31	0		
1	92	印刷裝訂與廣告費	92	92	0		
1	92	印刷及裝訂費	92	92	0		
1,118	1,448	修理保養及保固費	1,894	1,894	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		
547	425	一般房屋修護費	675	675	0		
77	226	機械及設備修護費	226	226	0		
493	797	雜項設備修護費	993	993	0		
1,942	2,099	一般服務費	2,178	2,178	0		
724	744	外包費	744	744	0		
1,000	1,136	計時與計件人員酬金	1,221	1,221	0		
219	219	體育活動費	213	213	0		
81	88	專業服務費	118	118	0		
32		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0		
30	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
	10	試務甄選費	10	10	0		
19	48	其他專業服務費	48	48	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
782	2,430	材料及用品費	2,430	2,430	0		
782	2,430	用品消耗	2,430	2,430	0		
289	2,107	辦公（事務）用品	2,107	2,107	0		
4	11	報章雜誌	11	11	0		
101	18	農業與園藝用品及環境美化費	18	18	0		
8	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0		
3		食品	0	0	0		
32	32	醫療用品(非醫療院所使用)	32	32	0		
345	242	其他用品消耗	242	242	0		
64	93	租金、償債、利息及相關手續費	93	93	0		
	21	交通及運輸設備租金	21	21	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		
	21	車租	21	21	0		
64	72	雜項設備租金	72	72	0		
64	72	雜項設備租金	72	72	0		
393	1,850	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	1,850	0	1,850		
393	1,850	購建固定資產	1,850	0	1,850		
300	600	擴充改良房屋建築及設備	600	0	600		
	595	購置機械及設備	595	0	595		
43		購置交通及運輸設備	0	0	0		
51	655	購置雜項設備	655	0	655		
803	1,043	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,025	1,025	0		
3	2	會費	3	3	0		
1	1	學術團體會費	1	1	0		
2	1	職業團體會費	2	2	0		
705	946	捐助、補助與獎助	879	879	0		
588	763	獎助學員生給與	694	694	0		
117	183	其他捐助、補助與獎助	185	185	0		
56	60	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	108	108	0		
20	24	獎勵費用	72	72	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
40	35	競賽及交流活動費	35	35	0		
40	35	技能競賽	35	35	0		
5	5	其他	5	5	0		
5	5	其他支出	5	5	0		
5	5	其他	5	5	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

前 年 度
決 算 数

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
20,182	資 產 合 計	15,682	18,182	-2,500
20,182	資 產	15,682	18,182	-2,500
19,887	流動資產	15,387	17,887	-2,500
19,887	現金	15,387	17,887	-2,500
19,887	銀行存款	15,387	17,887	-2,500
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
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
294	其他資產	294	294	0
294	什項資產	294	294	0
294	暫付及待結轉帳 項	294	294	0
3,359,664	代管資產	3,359,664	3,359,664	0
-3,359,664	應付代管資產	-3,359,664	-3,359,664	0
13,486	負 債	13,486	13,486	0
12,030	流動負債	12,030	12,030	0
12,030	應付款項	12,030	12,030	0
12,030	應付代收款	12,030	12,030	0
0	應付費用	0	0	0
0	應付工程款	0	0	0
1,456	其他負債	1,456	1,456	0
1,456	什項負債	1,456	1,456	0
1,262	存入保證金	1,262	1,262	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
194	暫收及待結轉帳 項	194	194	0
6,696	基金餘額	2,196	4,696	-2,500
6,696	基金餘額	2,196	4,696	-2,500
6,696	基金餘額	2,196	4,696	-2,500
6,696	累積餘額	2,196	4,696	-2,500
20,182	負債及基金餘額合計	15,682	18,182	-2,500

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

200 信託代理與保證負債
 0 應付保管品
 200 應付保證品

200
 0
 200

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									
土地改良物	14,500	13,123						423	954
房屋及建築	2,365	395	600	(1)				91	2,479
機械及設備	14,471	11,495	595	(1)				1,598	1,973
交通及運輸設備	1,402	1,076						9	317
雜項設備	16,746	11,030	655	(1)				1,220	5,151
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	107				21	(11)			86
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	49,591	37,119	1,850		21			3,341	10,960

註：

