

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
新北市中和區積穗國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市中和區積穗國民小學編

新北市中和區積穗國民小學
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	-	25	頁
6、補辦預算明細表.....	第	26	-	26	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	27	-	27	頁
2、資本資產明細表.....	第	28	-	28	頁

新 北 市 中 和 區 積 穗 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。
- (四)本校排球隊於 85 年成立，現為新北市排球重點發展學校及教育部基層訓練站，參與全國各大比賽成績斐然。
- (五)新北市雙和分區國際文教中心於 98 年設置於本校，秉持著國際村的觀念，確立中心經營之核心理念與方向－積極建立一個國際文化學習的空間。

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 141 人、教保員 2 人、職員 7 人、技工 1 人、工友 4 人、廚工 2 人，共計 158 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	利息收入 1 千元。
政府撥入收入	236,041	公庫撥款收入 2 億 3,604 萬 1 千元。
規費收入	610	行政規費收入 1 萬元、使用規費收入 60 萬元。
教學收入	1,706	學雜費收入 170 萬 6 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	239,303	本年度預算編列 2 億 3,930 萬 3 千元，計有普通班 70 班、特教班 5.5 班、附設幼兒園 4 班，合計 79.5 班，學生人數 2,349 人；另有補校 3 班，學生人數 34 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	1,000	本年度預算編列 100 萬元，計有交通及運輸設備 20 萬元，辦理充實廣播及擴音相關設備；其他設備 80 萬元，辦理充實各項教學及辦公

		設備以改善教學環境增進教學效能。
--	--	------------------

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 3,837 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 4,088 萬 9 千元，減少 251 萬 6 千元，約 1.04%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2 億 4,030 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 4,138 萬 9 千元，減少 108 萬 6 千元，約 0.45%，主要係用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 193 萬元，較上年度預算數 50 萬元，增加 143 萬元，約 286%，將移用以前基金餘額 193 萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1. PU 跑道修繕工程，118 萬元。

2. 觸控式螢幕，40 萬元。

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 2 億 4,397 萬 3,993 元，基金用途決算數 2 億 4,527 萬 947 元，短絀數 129 萬 6,954 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 2 萬 331 元、勞務收入 36 萬 4,906 元、財產收入 4 萬 7,129 元、政府撥入收入 1 億 5,880 萬 5,801 元、教學收入 85 萬 3,200 元、其他收入 2 萬 7,409 元。

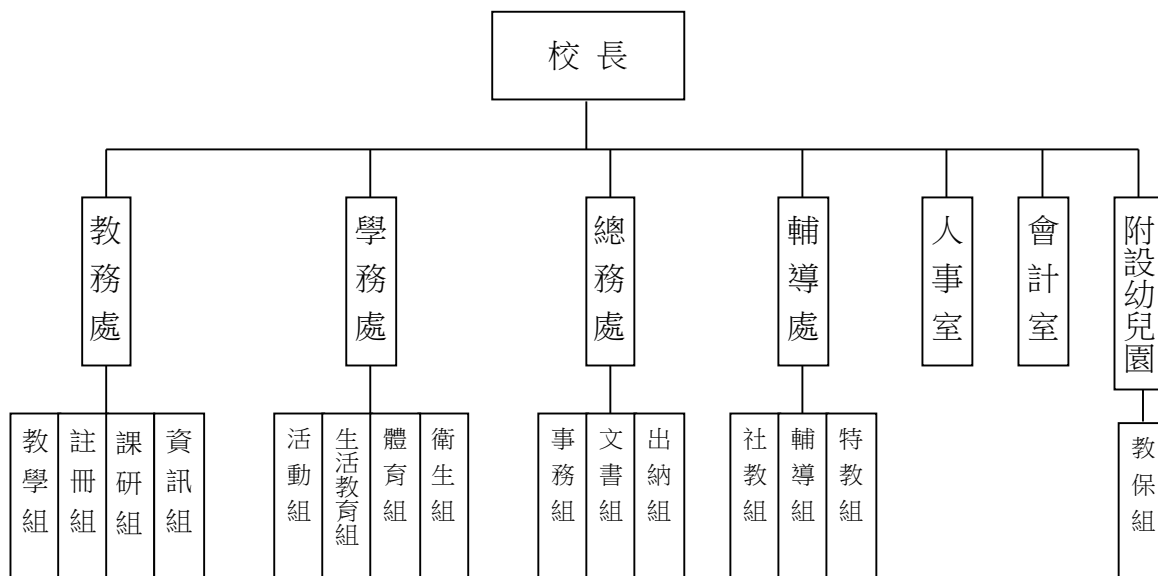
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 3,923 萬 9,136 元、建築及設備業務計畫 1 萬 7,713 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 2,086 萬 1,927 元。

伍、組織系統圖

新北市中和區積穗國民小學

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	
79.5	140	1	2	1	1	2	2	0	1	0	0	0	1	0	0	0	7	1	4	2	7	158

新北市中和區積穗國民小學
 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)
243,974	基金來源	238,373	240,889	-2,516
45	徵收及依法分配收入	0	0	0
45	違規罰款收入	0	0	0
621	勞務收入	0	310	-310
621	服務收入	0	310	-310
5	財產收入	1	1	0
0	財產處分收入	0	0	0
5	利息收入	1	1	0
241,529	政府撥入收入	236,041	238,857	-2,816
241,529	公庫撥款收入	236,041	238,857	-2,816
0	規費收入	610	0	610
0	行政規費收入	10	0	10
0	使用規費收入	600	0	600
1,713	教學收入	1,706	1,706	0
1,713	學雜費收入	1,706	1,706	0
60	其他收入	15	15	0
60	雜項收入	15	15	0
245,271	基金用途	240,303	241,389	-1,086
243,855	國民教育計畫	239,303	240,889	-1,586
243,855	國民小學教育	239,303	240,889	-1,586
1,416	建築及設備計畫	1,000	500	500
1,180	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	200	100	100
236	其他設備	800	400	400
-1,297	本期賸餘 (短絀一)	-1,930	-500	-1,430
6,452	期初基金餘額	4,655	4,952	-297
0	解繳公庫	0	0	0
5,155	期末基金餘額	2,725	4,452	-1,727

備註：

新北市中和區積穗國民小學
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 1 千元，主要為專戶利息收入 1 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 3,604 萬 1 千元，主要為市庫撥款收入挹注 2 億 3,604 萬 1 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 61 萬元，主要為教師甄試報名費收入 1 萬元、場地租借收入 60 萬元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 170 萬 6 千元，主要為幼兒園學費 151 萬 2 千元、幼兒園學生活動費 19 萬 4 千元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 1 萬 5 千元，主要為資源回收收入 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 3,930 萬 3 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 100 萬元，包括交通及運輸設備 20 萬元，主要係辦理充實廣播及擴音相關設備；其他設備 80 萬元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備與學校館藏圖書。

新
北
市
中
和
區
積
穗
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)				-1,930		
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)				-1,930		
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)				-1,930		
期初現金及約當現金				24,961		
期末現金及約當現金				23,031		

註：

新北市中和區積穗國民小學
 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	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				236,041	
公庫撥款收入	年	1	236,041,000	236,041	市庫撥款收入
規費收入				610	
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	300,000	300	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	300,000	300	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				1,706	
學雜費收入	年	1	194,000	194	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	年	1	1,512,000	1,512	學費-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：				238,373	

新北市中和區積穗國民小學
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
243,855	53 國民教育計畫	239,303	240,889	
243,855	532 國民小學教育	239,303	240,889	
233,374	1 用人費用	226,331	228,230	
129,266	11 正式員額薪資	125,076	130,095	
123,569	113 職員薪金	124,476	129,495	教職員薪資
4,578		0	0	
201	114 工員工資	0	0	
918		600	600	工友及廚工薪資
6,704	12 聘僱及兼職人員薪資	4,465	4,467	
687	121 聘用人員薪金	0	0	
342	122 約僱職員薪金	356	342	啟智班教師助理員約僱三等1名薪資
2,475	124 兼職人員酬金	41	41	補校兼職人員工作補助費-行政鐘點費
3,200		0	0	
0		180	180	補校兼職人員工作補助費-兼職費
0		2,600	2,600	兼代課鐘點費
0		72	72	補校導師費
0		492	492	補校鐘點費
0		670	686	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
0		54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
826	13 加(夜)班費	826	904	
12	131 延長工時加班費	12	12	國際文教中心及國際教育任務學校加班費
814	134 未休假加班費	810	892	未休假加班費
0		4	0	啟智班教師助理員約僱三等未休假加班費
30,450	15 獎金	30,045	30,043	
14,885	151 考績獎金	15,000	15,000	教職員工考績獎金
15,508	152 年終獎金	15,000	15,000	教職員工年終獎金
58		0	0	
0		45	43	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
51,297	16 退休及卹償金	53,207	50,011	
698	161 職員退休及離職金	22	21	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
25		0	0	
50,449		20	20	支(兼)領月退休人員年終慰問金
0		38,682	36,657	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		900	900	長期代理代課教師退職準備金
0		13,583	12,413	教職員退撫基金提撥

新北市中和區積穗國民小學
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
125163	卹償金	0	0	
14,83118	福利費	12,712	12,710	
191181	分擔員工保險費	0	0	
12,428		9,900	9,900	教職員工公保、勞保、健保
0		49	47	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
78183	傷病醫藥費	191	191	教職員健康檢查費
36418Y	其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
1,770		2,120	2,120	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		416	416	教職員休假補助費(10日內)
0		20	20	教職員休假補助費(逾10日)
6,5162	服務費用	7,837	7,718	
1,28521	水電費	1,997	2,991	
0212	工作場所電費	0	994	
1,176		12	12	補校水電費-電費
0		105	105	場地租借(收支併列)-電費
0		1,780	1,780	電費
110214	工作場所水費	100	100	水費
16922	郵電費	160	160	
24221	郵費	40	40	辦公費-郵資
144222	電話費	120	120	辦公費-全校電話費
2224	數據通信費	0	0	
5123	旅運費	67	67	
51231	國內旅費	7	7	辦公費-國內旅費
0		60	60	校外教學-國內旅費
624	印刷裝訂與廣告費	100	100	
6241	印刷及裝訂費	100	100	辦公費-各項資料印刷裝訂費
1,60825	修理保養及保固費	1,416	820	
258252	一般房屋修護費	258	232	辦公房屋相關建物修繕
0		300	0	場地租借(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
27255	機械及設備修護費	0	0	
0		70	0	專用下水道機器操作運轉及維修相關經費
0257	雜項設備修護費	20	20	校園AED維護費
781		32	32	飲水設備維護費
246		105	105	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
296		400	200	雜項設備修護費
0		231	231	雜項設備修護費
3,16127	一般服務費	3,795	3,318	
6279	外包費	0	0	
1,285		60	60	校園保全服務費

新北市中和區積穗國民小學
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
0279	外包費	1,248	1,248	庶務性工作委外辦理費用
1,34327D	計時與計件人員酬金	0	0	
189		0	0	
28		430	0	庶務性工作及協助行政人員1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
0		90	90	場地租借(收支併列)-臨時人員1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
0		615	599	組織創新及人力資源整合試辦方案臨時人員2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
30927F	體育活動費	3	3	啟智班教師助理員文康活動費
0		459	462	教職員工文康活動費
11028	專業服務費	176	136	
66285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	辦公費-講師鐘點費
24287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	高低壓供電電氣技工維護費
4288	委託考選訓練費	0	0	
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
1628Y	其他專業服務費	16	16	校園環境維護費用
0		40	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)
1,9003	材料及用品費	2,464	2,170	
1,90032	用品消耗	2,464	2,170	
722321	辦公(事務)用品	18	18	補校辦公費-辦公及教學相關用品
133		137	129	電腦設備及維護管理費
194		194	194	學生活動費(收支併列)-幼兒園辦公及教學相關用品
45		0	0	
0		300	0	辦公及教學相關用品
0		117	117	辦公費-全校性辦公及教學相關用品
0		870	870	辦公及教學相關用品
0322	報章雜誌	20	20	辦公費-訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
160323	農業與園藝用品及環境美化費	160	160	辦公費-校園綠美化及環境清潔衛生用品

新北市中和區積穗國民小學
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
0323	農業與園藝用品及環境美化費	15	15	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
57328	醫療用品(非醫療院所使用)	8	8	健康中心衛生保健費
0		49	49	口腔檢查及保健工作經費
41932Y	其他用品消耗	168	168	國際文教中心及國際教育任務學校業務費
169		50	50	購置體育器材及相關物品
0		30	30	特教班教材編輯費
0		6	6	推動學校健康促進政策經費
0		120	120	體育班相關經費
0		30	30	特教班常年事務費
0		40	52	補校學生教材購置暨學習活動費
0		36	38	社團活動經費
0		96	96	運動會相關經費
954	租金、償債、利息及相關手續費	160	160	
9545	雜項設備租金	160	160	
95451	雜項設備租金	160	160	辦公費-影印機租金
1,9607	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,511	2,611	
771	會費	8	8	
1712	學術團體會費	4	4	辦公費-童軍、體育相關團體會費
6713	職業團體會費	4	4	辦公費-護理師護士公會會費
1,70772	捐助、補助與獎助	2,234	2,300	
1,444726	獎助學員生給與	30	30	國小原住民學生獎學金
0		1,870	1,911	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		60	88	國小低收入戶學生助學金
26372Y	其他捐助、補助與獎助	8	8	幼兒園兒童節禮物
0		124	120	國小兒童節禮物
0		142	143	教師節紀念品
18574	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	124	158	
98743	獎勵費用	64	98	資深優良教師獎勵金
27		0	0	
60744	慰問、照護及濟助金	60	60	退休(職)人員三節慰問金
6175	競賽及交流活動費	145	145	
61751	技能競賽	145	145	參加各項競賽活動相關費用
119	其他	0	0	

新北市中和區積穗國民小學
 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
1191	其他支出	0	0	
1191Y	其他	0	0	
1,4165M	建築及設備計畫	1,000	500	
1,1805M1	土地購置	0	0	
1,1805	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	
1,18051	購建固定資產	0	0	
1,180512	興建土地改良物	0	0	
05M3	交通及運輸設備	200	100	
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	200	100	
051	購建固定資產	200	100	
0515	購置交通及運輸設備	200	100	購置廣播及擴音相關設備
2365M4	其他設備	800	400	
2365	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	800	400	
23651	購建固定資產	800	400	
72514	購置機械及設備	100	100	充實各項教學及辦公設備
0		200	0	充實各項教學及辦公設備
164516	購置雜項設備	400	200	充實各項教學及辦公設備
0		20	20	充實學校館藏圖書
0		80	80	充實各項教學及辦公設備
245,271	總 計	240,303	241,389	

新北市中和區積穗國民小學
 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				239,303	
國民小學教育				239,303	
建築及設備計畫				1,000	
交通及運輸設備				200	
其他設備				800	
合 計				240,303	

新北市中和區積穗國民小學
 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				240,303	
國民教育計畫				239,303	
建築及設備計畫				1,000	
上年度預算數				241,389	
國民教育計畫				240,889	
建築及設備計畫				500	
前年度決算數				245,271	
國民教育計畫				243,855	
建築及設備計畫				1,416	
111年度決算數				244,898	
國民教育計畫				244,233	
建築及設備計畫				666	
110年度決算數				267,694	
國民教育計畫				232,754	
建築及設備計畫				34,940	

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、場地租借臨時人員1人、組織創新臨時人員2人、庶務性工作協助行政人員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

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	125,076	356	826		15,045	15,000		53,207
國民教育計畫	125,076	356	826		15,045	15,000		53,207
正式人員	125,076		822		15,000	15,000		14,483
聘僱人員		356	4		45			22
兼任人員								
其他人員								38,702

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤890千元、場地租借臨時人員90千元、組織創新臨時人員615千元、庶務性工作及協助行政人員430千元。

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150人，預算金額為15,000千元。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155人，預算金額為15,045千元。

積穗國民小學
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
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		9,949	191		2,572		222,222	4,109	226,331
		9,949	191		2,572		222,222	4,109	226,331
		9,900	191		2,556		183,028		183,028
		49			16		492		492
								4,109	4,109
							38,702		38,702

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	125,076	356	826		15,045	15,000		53,207
國民教育計畫	125,076	356	826		15,045	15,000		53,207
職員薪金	124,476							
工員工資	600							
約僱職員薪金		356						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			12					
未休假加班費			814					
考績獎金						15,000		
年終獎金					15,045			
職員退休及離職金								53,207
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890千元、場地租借臨時人員90千元、組織創新臨時人員615千元、庶務性工作及協助行政人員430千元。

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150人，預算金額為15,000千元。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155人，預算金額為15,045千元。

積穗國民小學
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				
		9,949	191		2,572		222,222	4,109	226,331
		9,949	191		2,572		222,222	4,109	226,331
							124,476		124,476
							600		600
							356		356
								4,109	4,109
							12		12
							814		814
							15,000		15,000
							15,045		15,045
							53,207		53,207
		9,949					9,949		9,949
			191				191		191
					2,572		2,572		2,572

新北市中和區積穗國民小學
 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		
233,374	228,230	用人費用	226,331	226,331	0		
129,266	130,095	正式員額薪資	125,076	125,076	0		
128,147	129,495	職員薪金	124,476	124,476	0		
1,119	600	工員工資	600	600	0		
6,704	4,467	聘僱及兼職人員薪資	4,465	4,465	0		
687		聘用人員薪金	0	0	0		
342	342	約僱職員薪金	356	356	0		
5,675	4,125	兼職人員酬金	4,109	4,109	0		
826	904	加（夜）班費	826	826	0		
12	12	延長工時加班費	12	12	0		
814	892	未休假加班費	814	814	0		
30,450	30,043	獎金	30,045	30,045	0		
14,885	15,000	考績獎金	15,000	15,000	0		
15,566	15,043	年終獎金	15,045	15,045	0		
51,297	50,011	退休及卹償金	53,207	53,207	0		
51,172	50,011	職員退休及離職金	53,207	53,207	0		
125		卹償金	0	0	0		
14,831	12,710	福利費	12,712	12,712	0		
12,618	9,947	分擔員工保險費	9,949	9,949	0		
78	191	傷病醫藥費	191	191	0		
2,134	2,572	其他福利費	2,572	2,572	0		
6,516	7,718	服務費用	7,837	7,837	0		
1,285	2,991	水電費	1,997	1,997	0		
1,176	2,891	工作場所電費	1,897	1,897	0		
110	100	工作場所水費	100	100	0		
169	160	郵電費	160	160	0		
24	40	郵費	40	40	0		
144	120	電話費	120	120	0		
2		數據通信費	0	0	0		
51	67	旅運費	67	67	0		

新北市中和區積穗國民小學
 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 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		
51	67	國內旅費	67	67	0		
6	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	0		
6	100	印刷及裝訂費	100	100	0		
1,608	820	修理保養及保固費	1,416	1,416	0		
258	232	一般房屋修護費	558	558	0		
27		機械及設備修護費	70	70	0		
1,322	588	雜項設備修護費	788	788	0		
3,161	3,318	一般服務費	3,795	3,795	0		
1,291	1,308	外包費	1,308	1,308	0		
1,560	1,545	計時與計件人員酬金	2,025	2,025	0		
309	465	體育活動費	462	462	0		
110	136	專業服務費	176	176	0		
66	80	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	0		
24	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
4		委託考選訓練費	0	0	0		
	10	試務甄選費	10	10	0		
16	16	其他專業服務費	56	56	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
1,900	2,170	材料及用品費	2,464	2,464	0		
1,900	2,170	用品消耗	2,464	2,464	0		
1,094	1,328	辦公（事務）用品	1,636	1,636	0		
	20	報章雜誌	20	20	0		
160	175	農業與園藝用品及環境美化費	175	175	0		
57	57	醫療用品(非醫療院所使用)	57	57	0		
588	590	其他用品消耗	576	576	0		

新北市中和區積穗國民小學
 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		
95	160	租金、償債、利息及相關手續費	160	160	0		
95	160	雜項設備租金	160	160	0		
95	160	雜項設備租金	160	160	0		
1,416	500	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	0	1,000		
1,416	500	購建固定資產	1,000	0	1,000		
1,180		興建土地改良物	0	0	0		
72	100	購置機械及設備	300	0	300		
	100	購置交通及運輸設備	200	0	200		
164	300	購置雜項設備	500	0	500		
1,960	2,611	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,511	2,511	0		
7	8	會費	8	8	0		
1	4	學術團體會費	4	4	0		
6	4	職業團體會費	4	4	0		
1,707	2,300	捐助、補助與獎助	2,234	2,234	0		
1,444	2,029	獎助學員生給與	1,960	1,960	0		
263	271	其他捐助、補助與獎助	274	274	0		
185	158	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	124	124	0		
125	98	獎勵費用	64	64	0		
60	60	慰問、照護及濟助金	60	60	0		
61	145	競賽及交流活動費	145	145	0		
61	145	技能競賽	145	145	0		
11		其他	0	0	0		
11		其他支出	0	0	0		
11		其他	0	0	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

前 年 度
決 算 数

新北市中和區積穗國民小學
新北市地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	1,580		
建築及設備計畫	1,580		
512興建土地改良物	1,180	112	PU跑道修繕工程，依112年8月14日新北府教體衛字第11215694021號函核准在案。
516購置雜項設備	400	113	觸控式螢幕，依113年5月24日新北府教研資字第1131015120號函核准在案。

新北市中和區積穗國民小學
 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
25,634	資 產 合 計	23,204	25,134	-1,930
25,634	資 產	23,204	25,134	-1,930
25,461	流動資產	23,031	24,961	-1,930
25,461	現金	23,031	24,961	-1,930
25,461	銀行存款	23,031	24,961	-1,930
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
174	其他資產	174	174	0
174	什項資產	174	174	0
174	暫付及待結轉帳 項	174	174	0
3,037,966	代管資產	3,037,966	3,037,966	0
-3,037,966	應付代管資產	-3,037,966	-3,037,966	0
20,480	負 債	20,480	20,480	0
17,156	流動負債	17,156	17,156	0
17,156	應付款項	17,156	17,156	0
17,156	應付代收款	17,156	17,156	0
0	應付費用	0	0	0
3,324	其他負債	3,324	3,324	0
3,324	什項負債	3,324	3,324	0
3,324	存入保證金	3,324	3,324	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
5,155	基金餘額	2,725	4,655	-1,930
5,155	基金餘額	2,725	4,655	-1,930
5,155	基金餘額	2,725	4,655	-1,930
5,155	累積餘額	2,725	4,655	-1,930
25,634	負債及基金餘額合計	23,204	25,134	-1,930

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

1,145 信託代理與保證負債
 0 應付保管品
 1,145 應付保證品

1,145
 0
 1,145

新北市中和區積穗國民小學

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									
土地改良物	10,199	7,888						2,019	292
房屋及建築	289,131	94,053						57,248	137,830
機械及設備	27,327	23,955	300	(1)				3,099	573
交通及運輸設備	3,253	3,030	200	(1)				171	252
雜項設備	27,200	19,707	500	(1)				5,485	2,508
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	91				26	(11)			65
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	357,200	148,633	1,000		26			68,021	141,520

註：