

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
新北市三重區集美國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市三重區集美國民小學編

新北市三重區集美國民小學
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	-	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 三 重 區 集 美 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)結合集美家長社區資源，豐富教學設備完善公平正義教育。
- (四)建構輔導組織並執行計畫，以落實輔導工作。
- (五)實施學生生活及學習輔導，以強化學生學習及生活適應。

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 169 人、教保員 2 人、職員 7 人、技工 1 人、工友 4 人、廚工 2 人，共計 186 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	50	違規罰款收入 5 萬元。
財產收入	418	財產處分收入 1 千元、權利金收入 37 萬元、利息收入 4 萬 7 千元。
政府撥入收入	261,465	公庫撥款收入 2 億 6,146 萬 5 千元。
規費收入	2,620	使用規費收入 262 萬元。
教學收入	1,517	學雜費收入 151 萬 7 千元。
其他收入	12	雜項收入 1 萬 2 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	265,682	本年度預算編列 2 億 6,568 萬 2 千元，計有普通班 90 班、特教班 4 班、附設幼兒園 4 班，合計 98 班，學生人數 2,876 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	600	本年度預算編列 60 萬元，計有交通及運輸設備 8 萬元，辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 52 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 6,608 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 6,290 萬 1 千元，增加 318 萬 1 千元，約 1.21%，主要係市庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 6,628 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 6,310 萬 1 千元，增加 318 萬 1 千元，約 1.21%，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 20 萬元，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 20 萬元支應。

三、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設改良擴充

1.戶外水生池教學區域地坪改善工程，16 萬 6,799 元。

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 2 億 8,169 萬 8,485 元，基金用途決算數 2 億 8,051 萬 4,395 元，賸餘數 118 萬 4,090 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 4,200 元、財產收入 23 萬 7,736 元、政府撥入收入 1 億 5,731 萬 5,506 元、規費收入 147 萬 6,809 元、教學收入 78 萬 2,100 元、其他收入 4 萬 1,823 元。

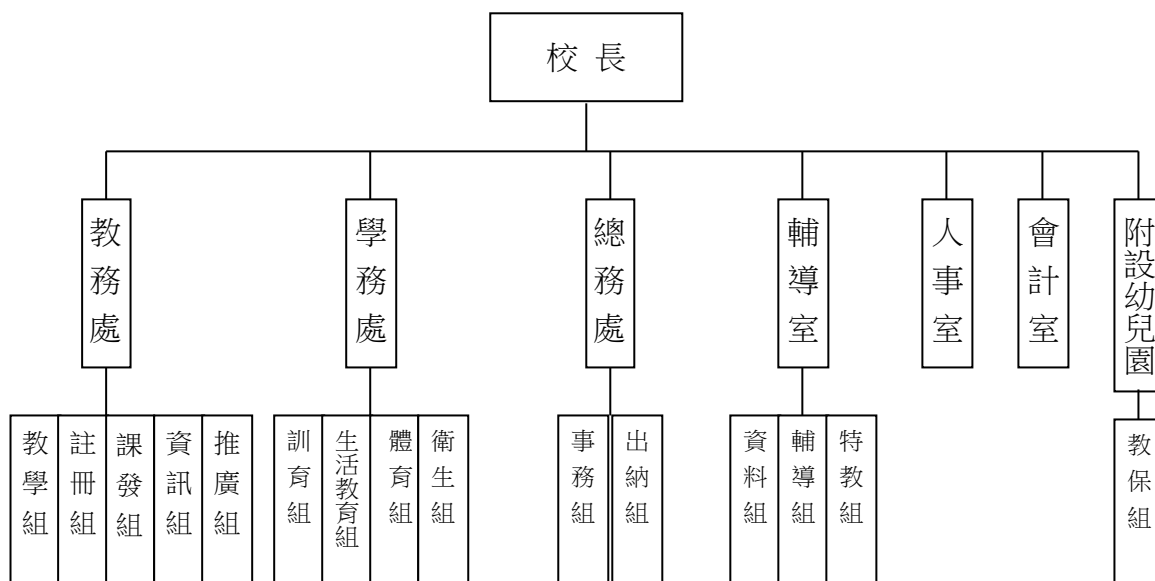
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 5,859 萬 4,191 元、建築及設備業務計畫 21 萬 9,531 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 104 萬 4,452 元。

伍、組織系統圖

新北市三重區集美國民小學

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
98	169	1	2	0	2	1	2	0	1	0	0	0	1	0	0	0	7	1	4	2	7	186

新北市三重區集美國民小學
 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)
281,698	基金來源	266,082	262,901	3,181
118	徵收及依法分配收入	50	50	0
118	徵收收入	50	50	0
118	違規罰款收入	50	50	0
2,601	勞務收入	0	0	0
2,601	服務收入	0	0	0
430	財產收入	418	391	27
0	財產處分收入	1	1	0
380	權利金收入	370	370	0
50	利息收入	47	20	27
276,804	政府撥入收入	261,465	257,642	3,823
276,804	公庫撥款收入	261,465	257,642	3,823
0	規費收入	2,620	3,100	-480
0	使用規費收入	2,620	3,100	-480
1,620	教學收入	1,517	1,706	-189
1,620	學雜費收入	1,517	1,706	-189
127	其他收入	12	12	0
127	雜項收入	12	12	0
280,514	基金用途	266,282	263,101	3,181
279,748	國民教育計畫	265,682	262,501	3,181
279,748	國民小學教育	265,682	262,501	3,181
767	建築及設備計畫	600	600	0
367	營建及修建工程	0	0	0
94	交通及運輸設備	80	80	0
306	其他設備	520	520	0
1,184	本期賸餘 (短絀一)	-200	-200	0
6,602	期初基金餘額	7,586	6,202	1,384
0	解繳公庫	0	0	0
7,786	期末基金餘額	7,386	6,002	1,384

備註：

新北市三重區集美國民小學
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 5 萬元，主要為各項工程、財物、勞務相關採購違約罰款收入 5 萬元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 41 萬 8 千元，主要為財產報廢變賣收入 1 千元、食品及文具委外販售權利金收入 37 萬元、專戶利息收入 4 萬 7 千元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 6,146 萬 5 千元，主要為市庫撥款收入 2 億 6,146 萬 5 千元。
- 四、規費收入：本年度預算數為 262 萬元，主要為場地租借收入 230 萬元、設置太陽能光電發展系統獎勵金 32 萬元。
- 五、教學收入：本年度預算數為 151 萬 7 千元，主要為附設幼兒園學費 134 萬 4 千元、附設幼兒園學生活動費 17 萬 3 千元。
- 六、其他收入：本年度預算數為 1 萬 2 千元，主要為資源回收 1 萬 2 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 6,568 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 60 萬元，包括交通及運輸設備 8 萬元，主要係辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 52 萬元，主要係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。

新北市三重區集美國民小學
 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)	-200	
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)	-200	
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)	-200	
期初現金及約當現金	32,033	
期末現金及約當現金	31,833	

註：

新北市三重區集美國民小學
 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				50	
違規罰款收入	年	1	50,000	50	各項工程、財物、勞務 相關採購違約罰款收入
財產收入				418	
財產處分收入	年	1	1,000	1	財產報廢變賣收入
權利金收入	年	1	370,000	370	食品及文具委外販售權 利金(收支併列)
利息收入	年	1	47,000	47	專戶利息收入
政府撥入收入				261,465	
公庫撥款收入	年	1	261,465,000	261,465	市庫撥款收入
規費收入				2,620	
使用規費收入	年	1	2,300,000	2,300	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	320,000	320	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				1,517	
學雜費收入	年	1	173,000	173	學生活動費(收支併 列)-幼兒園
學雜費收入	年	1	1,344,000	1,344	學費-幼兒園
其他收入				12	
雜項收入	年	1	12,000	12	資源回收(收支併列)
總 計：				266,082	

新北市三重區集美國民小學
 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
279,748	53 國民教育計畫	265,682	262,501	
279,748	532 國民小學教育	265,682	262,501	
265,227	1 用人費用	249,689	246,262	
169,926	11 正式員額薪資	161,018	157,951	
165,699	113 職員薪金	159,741	156,394	教職員薪資
2,273		0	0	
311	114 工員工資	0	0	
1,644		1,277	1,557	工友及廚工薪資
8,657	12 聘僱及兼職人員薪資	3,925	5,016	
525	121 聘用人員薪金	0	0	
4,777	124 兼職人員酬金	0	0	
3,355		54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
0		2,000	3,116	兼代課鐘點費
0		1,871	1,846	組織創新及人力資源整合試辦 方案兼代課鐘點費
1,494	13 加(夜)班費	1,494	1,538	
100	131 延長工時加班費	100	100	場地租借(收支併列)-各項業務 加班費
1,394	134 未休假加班費	1,394	1,438	未休假加班費
41,659	15 獎金	42,000	40,000	
21,390	151 考績獎金	22,000	20,000	教職員工考績獎金
123		0	0	
345	152 年終獎金	0	0	
19,802		20,000	20,000	教職員工年終獎金
22,482	16 退休及卹償金	21,646	21,864	
688	161 職員退休及離職金	690	685	長期代理代課教師退職準備金
213		0	0	
21,326		17,449	17,553	教職員退撫基金提撥
0		3,461	3,581	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
0		20	20	支(兼)領月退休人員年終慰問 金
15	162 工員退休及離職金	0	0	
26		26	25	廚工退職準備金提撥
214	163 卹償金	0	0	
21,007	18 福利費	19,604	19,892	
16,552	181 分擔員工保險費	16,000	15,773	教職員工公保、勞保、健保
263		0	0	
182	183 傷病醫藥費	250	250	教職員健康檢查費
535	18Y 其他福利費	540	531	教職員休假補助費(10日內)
3,476		2,790	3,320	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)
0		24	18	教職員休假補助費(逾10日)
2	19 提繳費	2	1	
2	191 提繳工資墊償費用	2	1	勞保墊償金

新北市三重區集美國民小學
 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
8,789	服務費用	10,067	9,711	
2				
1,550	水電費	2,437	2,437	
21				
1,171	工作場所電費	0	0	電費
212				
134		1,521	1,371	食品及文具委外販售權利金(收
0		50	50	支併列)-電費
0				
246	工作場所水費	537	687	場地租借(收支併列)-電費
214		329	329	水費
161	郵電費	190	190	
22				
57	郵費	55	55	辦公費-郵資
221				
15		0	0	
6	電話費	0	0	
222				
82		135	135	辦公費-全校電話費
143	旅運費	53	53	
23				
140	國內旅費	20	20	辦公費-國內旅費
231				
0		23	23	校外教學-國內旅費
3	貨物運費	10	10	辦公費-快遞費及各項活動器材
235				搬運費
0				
24	印刷裝訂與廣告費	10	10	
0				
241	印刷及裝訂費	10	10	辦公費-各項資料印刷及裝訂費
2,500	修理保養及保固費	1,886	2,275	
25				
289	一般房屋修護費	250	250	辦公房屋相關建物修繕
252				
0	機械及設備修護費	50	50	各項機械及設備修繕
255				
1,731	雜項設備修護費	34	35	飲水設備維護費
257				
116		20	20	校園AED維護費
365		196	196	食品及文具委外販售權利金(收
0				支併列)-雜項設備修護費
0		100	100	場地租借(收支併列)-設置太陽
0				光電發電系統獎勵金雜項設備
0				修護費
0		536	924	雜項設備修護費
0		700	700	場地租借(收支併列)-雜項設備
14				修護費
26	保險費	20	20	
14				
261	一般房屋保險費	20	20	場地租借(收支併列)-設置太陽
				光電發電系統獎勵金校舍建物
				險及火險保險費
4,032	一般服務費	5,185	4,440	
27				
0	佣金、匯費、經理費及	0	0	
276	手續費			
32	外包費	40	40	辦公費-校園保全相關維護費用
279				
684		936	624	庶務性工作委外辦理費用
40		0	0	
0		60	60	校園保全服務費
0		624	236	庶務性工作委外辦理費用

新北市三重區集美國民小學
 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
2,162	27D	計時與計件人員酬金	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
587			600	600	場地租借(收支併列)-停車場管理人員1人薪資相關費用
0			1,371	1,441	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
527	27F	體育活動費	549	549	教職員工文康活動費
268	28	專業服務費	160	160	
178	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	辦公費-講師鐘點費及專家學者出席費
8			0	0	
12	287	委託檢驗(定)試驗認證費	12	12	辦公費-高低壓供電電氣技工維護費
30			30	30	高低壓供電電氣技工維護費
8	288	委託考選訓練費	0	0	
12	28Y	其他專業服務費	0	0	
21			21	21	校園環境維護費用
0			49	49	飲水機水質檢測費用
122	29	公共關係費	126	126	
122	291	公共關係費	126	126	首長特別費(10,500元*12月)
2,595	3	材料及用品費	1,778	2,476	
2,595	32	用品消耗	1,778	2,476	
1,260	321	辦公(事務)用品	388	384	辦公費-教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
75			171	171	電腦設備及維護管理費-辦公及教學相關用品
138			12	12	資源回收(收支併列)-衛生、環保相關用品
0			0	330	
0			226	580	辦公及教學相關用品
0			50	50	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-充實教學相關用品
0			200	200	場地租借(收支併列)-設置太陽光電發電系統獎勵金辦公及教學相關用品
0	322	報章雜誌	10	10	辦公費-訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
262	323	農業與園藝用品及環境美化費	125	125	辦公費-校園綠美化及環境清潔衛生用品
2			0	0	
32	324	化學藥劑與實驗用品	30	30	教學實驗用品

新北市三重區集美國民小學
 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
13328	醫療用品(非醫療院所 使用)	20	20	健康中心衛生保健費
10		10	10	健康中心衛生保健費
16832Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
187		173	194	學生活動費(收支併列)-幼兒園 辦理教學活動經費
448		22	19	特教班教材編輯費
0		22	19	特教班常年事務費
0		121	124	運動會相關經費
0		42	42	社團活動經費
0		100	100	辦理體育活動經費
0		50	50	畢業典禮及各項活動經費
1,2204	租金、償債、利息及相關 手續費	1,698	1,515	
1,06041	地租及水租	1,398	1,215	
1,060411	一般土地租金	1,398	1,215	校地租金
16044	交通及運輸設備租金	50	50	
138442	車租	50	50	各項活動車租
22		0	0	
045	雜項設備租金	250	250	
0451	雜項設備租金	250	250	影印機租金
616	稅捐及規費(強制費)	263	263	
6163	房屋稅	63	63	
6163Y	其他房屋稅	63	63	場地租借(收支併列)-地下停車 場房屋稅
064	消費與行為稅	200	200	
0644	營業稅	200	200	場地租借(收支併列)-地下停車 場營業稅
1,8557	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	2,167	2,254	
471	會費	3	3	
0712	學術團體會費	1	1	辦公費-體育相關團體會費
4713	職業團體會費	2	2	辦公費-護理師護士公會會費
1,80672	捐助、補助與獎助	2,033	2,135	
50726	獎助學員生給與	37	37	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-清寒學生獎助學金
1,390		18	18	國小原住民學生獎學金
0		1,474	1,579	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		62	60	國小低收入戶學生助學金
32872Y	其他捐助、補助與獎助	8	8	幼兒園兒童節禮物
38		90	90	辦公費-獎勵學生之獎品

新北市三重區集美國民小學
 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
072Y	其他捐助、補助與獎助	170	169	教師節紀念品
0		174	174	國小兒童節禮物
4174	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	94	79	
7743	獎勵費用	70	55	資深優良教師獎勵金
24744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休(職)人員三節慰問金
10		0	0	
475	競賽及交流活動費	37	37	
4751	技能競賽	37	37	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-參加競賽活動相關費 用
09	其他	20	20	
091	其他支出	20	20	
091Y	其他	20	20	學生參加各項活動或競賽保險 費
7675M	建築及設備計畫	600	600	
3675M2	營建及修建工程	0	0	
3675	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	
36751	購建固定資產	0	0	
367513	擴充改良房屋建築及設 備	0	0	
945M3	交通及運輸設備	80	80	
945	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	80	80	
9451	購建固定資產	80	80	
94515	購置交通及運輸設備	80	80	購置廣播及擴音相關設備
3065M4	其他設備	520	520	
3065	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	520	520	
30651	購建固定資產	520	520	
0514	購置機械及設備	100	50	充實各項教學及辦公設備
100		100	100	充實各項教學及辦公設備
120516	購置雜項設備	30	30	充實學校館藏圖書
0		100	150	充實各項教學及辦公設備
86		100	100	場地租借(收支併列)-充實各項 教學及辦公設備
0		90	90	充實各項教學及辦公設備
280,514	總 計	266,282	263,101	

新北市三重區集美國民小學
 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				265,682	
國民小學教育				265,682	
建築及設備計畫				600	
交通及運輸設備				80	
其他設備				520	
合 計				266,282	

新北市三重區集美國民小學
 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				266,282	
國民教育計畫				265,682	
建築及設備計畫				600	
上年度預算數				263,101	
國民教育計畫				262,501	
建築及設備計畫				600	
前年度決算數				280,514	
國民教育計畫				279,748	
建築及設備計畫				767	
112年度決算數				267,067	
國民教育計畫				266,323	
建築及設備計畫				744	
111年度決算數				261,666	
國民教育計畫				261,236	
建築及設備計畫				430	

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、停車場管理人員1人、組織創新臨時人員3人。

本頁空白

新
北
市
三
重
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1,005千元、停車場管理人員600千元、組織創新臨時人員1,371千元。

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154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184人，預算金額為20,000千元。

集美國民小學
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				
		16,000	250		3,354	2	245,764	3,925	249,689
		16,000	250		3,354	2	245,764	3,925	249,689
		16,000	250		3,354	2	242,283		242,283
								3,925	3,925
							3,481		3,481

新北市三重區
 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	161,018		1,494		20,000	22,000		21,646
國民教育計畫	161,018		1,494		20,000	22,000		21,646
職員薪金	159,741							
工員工資	1,277							
兼職人員酬金								
延長工時加班費			100					
未休假加班費			1,394					
考績獎金						22,000		
年終獎金					20,000			
職員退休及離職金								21,620
工員退休及離職金								26
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								
提繳工資墊償費用								

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,005千元、停車場管理人員600千元、組織創新臨時人員1,371千元。

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154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184人，預算金額為20,000千元。

集美國民小學
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				
		16,000	250		3,354	2	245,764	3,925	249,689
		16,000	250		3,354	2	245,764	3,925	249,689
							159,741		159,741
							1,277		1,277
								3,925	3,925
							100		100
							1,394		1,394
							22,000		22,000
							20,000		20,000
							21,620		21,620
							26		26
		16,000					16,000		16,000
			250				250		250
					3,354		3,354		3,354
						2	2		2

新北市三重區集美國民小學
 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		
265,227	246,262	用人費用	249,689	249,689	0		
169,926	157,951	正式員額薪資	161,018	161,018	0		
167,972	156,394	職員薪金	159,741	159,741	0		
1,954	1,557	工員工資	1,277	1,277	0		
8,657	5,016	聘僱及兼職人員薪資	3,925	3,925	0		
525		聘用人員薪金	0	0	0		
8,131	5,016	兼職人員酬金	3,925	3,925	0		
1,494	1,538	加（夜）班費	1,494	1,494	0		
100	100	延長工時加班費	100	100	0		
1,394	1,438	未休假加班費	1,394	1,394	0		
41,659	40,000	獎金	42,000	42,000	0		
21,513	20,000	考績獎金	22,000	22,000	0		
20,146	20,000	年終獎金	20,000	20,000	0		
22,482	21,864	退休及卹償金	21,646	21,646	0		
22,227	21,839	職員退休及離職金	21,620	21,620	0		
41	25	工員退休及離職金	26	26	0		
214		卹償金	0	0	0		
21,007	19,892	福利費	19,604	19,604	0		
16,815	15,773	分擔員工保險費	16,000	16,000	0		
182	250	傷病醫藥費	250	250	0		
4,011	3,869	其他福利費	3,354	3,354	0		
2	1	提繳費	2	2	0		
2	1	提繳工資墊償費用	2	2	0		
8,789	9,711	服務費用	10,067	10,067	0		
1,550	2,437	水電費	2,437	2,437	0		
1,304	2,108	工作場所電費	2,108	2,108	0		
246	329	工作場所水費	329	329	0		
161	190	郵電費	190	190	0		
73	55	郵費	55	55	0		
88	135	電話費	135	135	0		

新北市三重區集美國民小學
 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		
143	53	旅運費	53	53	0		
140	43	國內旅費	43	43	0		
3	10	貨物運費	10	10	0		
	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
	10	印刷及裝訂費	10	10	0		
2,500	2,275	修理保養及保固費	1,886	1,886	0		
289	250	一般房屋修護費	250	250	0		
	50	機械及設備修護費	50	50	0		
2,211	1,975	雜項設備修護費	1,586	1,586	0		
14	20	保險費	20	20	0		
14	20	一般房屋保險費	20	20	0		
4,032	4,440	一般服務費	5,185	5,185	0		
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0		
755	960	外包費	1,660	1,660	0		
2,749	2,931	計時與計件人員酬金	2,976	2,976	0		
527	549	體育活動費	549	549	0		
268	160	專業服務費	160	160	0		
186	48	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	0		
42	42	委託檢驗(定)試驗認證費	42	42	0		
8		委託考選訓練費	0	0	0		
33	70	其他專業服務費	70	70	0		
122	126	公共關係費	126	126	0		
122	126	公共關係費	126	126	0		
2,595	2,476	材料及用品費	1,778	1,778	0		
2,595	2,476	用品消耗	1,778	1,778	0		
1,473	1,727	辦公（事務）用品	1,047	1,047	0		
	10	報章雜誌	10	10	0		

新北市三重區集美國民小學
 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		
264	125	農業與園藝用品及環境美化費	125	125	0		
32	30	化學藥劑與實驗用品	30	30	0		
23	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
803	554	其他用品消耗	536	536	0		
1,220	1,515	租金、償債、利息及相關手續費	1,698	1,698	0		
1,060	1,215	地租及水租	1,398	1,398	0		
1,060	1,215	一般土地租金	1,398	1,398	0		
160	50	交通及運輸設備租金	50	50	0		
160	50	車租	50	50	0		
	250	雜項設備租金	250	250	0		
	250	雜項設備租金	250	250	0		
767	600	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	0	600		
767	600	購建固定資產	600	0	600		
367		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
100	150	購置機械及設備	200	0	200		
94	80	購置交通及運輸設備	80	0	80		
206	370	購置雜項設備	320	0	320		
61	263	稅捐及規費(強制費)	263	263	0		
61	63	房屋稅	63	63	0		
61	63	其他房屋稅	63	63	0		
	200	消費與行為稅	200	200	0		
	200	營業稅	200	200	0		
1,855	2,254	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,167	2,167	0		

新北市三重區集美國民小學
 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		
4	3	會費	3	3	0		
	1	學術團體會費	1	1	0		
4	2	職業團體會費	2	2	0		
1,806	2,135	捐助、補助與獎助	2,033	2,033	0		
1,440	1,694	獎助學員生給與	1,591	1,591	0		
366	441	其他捐助、補助與獎助	442	442	0		
41	79	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	94	94	0		
7	55	獎勵費用	70	70	0		
34	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
4	37	競賽及交流活動費	37	37	0		
4	37	技能競賽	37	37	0		
	20	其他	20	20	0		
	20	其他支出	20	20	0		
	20	其他	20	20	0		
280,514	263,101	合 計	266,282	265,682	600		

新北市三重區集美國民小學
 新北市地方教育發展基金
補辦預算明細表
 中華民國115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 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	167 167 167	113	戶外水生池教學區域地坪改善工程，依113年11月28日新北府教工程字第1132351464號函核准在案。

新北市三重區集美國民小學
 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
32,650	資 產 合 計	32,250	32,450	-200
32,650	資 產	32,250	32,450	-200
32,233	流動資產	31,833	32,033	-200
32,233	現金	31,833	32,033	-200
32,233	銀行存款	31,833	32,033	-200
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
416	其他資產	416	416	0
416	什項資產	416	416	0
416	暫付及待結轉帳 項	416	416	0
4,661,044	代管資產	4,661,044	4,661,044	0
-4,661,044	應付代管資產	-4,661,044	-4,661,044	0
24,864	負 債	24,864	24,864	0
22,444	流動負債	22,444	22,444	0
22,444	應付款項	22,444	22,444	0
22,378	應付代收款	22,378	22,378	0
66	應付費用	66	66	0
0	應付工程款	0	0	0
2,420	其他負債	2,420	2,420	0
2,420	什項負債	2,420	2,420	0
2,420	存入保證金	2,420	2,420	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
7,786	基金餘額	7,386	7,586	-200
7,786	基金餘額	7,386	7,586	-200
7,786	基金餘額	7,386	7,586	-200
7,786	累積餘額	7,386	7,586	-200
32,650	負債及基金餘額合計	32,250	32,450	-200

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

340 信託代理與保證負債
 0 應付保管品
 340 應付保證品

340
 0
 340

新北市三重區集美國民小學

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	273,700								273,700
土地改良物	25,366	15,935						2,824	6,608
房屋及建築	7,409	4,401						564	2,444
機械及設備	32,899	26,143	200	(1)				4,390	2,566
交通及運輸設備	5,315	4,291	80	(1)				501	603
雜項設備	31,715	22,912	320	(1)				3,239	5,884
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	210				42	(11)			168
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	376,614	73,682	600		42			11,517	291,973

註：