

中華民國113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 113 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
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 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 113 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 168 人、教保員 2 人、職員 7 人、技工 1 人、工友 4 人、廚工 2 人，共計 185 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	100	違規罰款收入 10 萬元。
勞務收入	3,100	服務收入 310 萬元。
財產收入	391	財產處分收入 1 千元、權利金收入 37 萬元、利息收入 2 萬元。
政府撥入收入	258,372	公庫撥款收入 2 億 5,837 萬 2 千元。
教學收入	1,738	學雜費收入 173 萬 8 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	263,513	本年度預算編列 2 億 6,351 萬 3 千元，計有普通班 90 班、特教班 3.5 班、附設幼兒園 4 班，合計 97.5 班，學生人數 3,077 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 6,371 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 4,959 萬 6 千元，增加 1,411 萬 7 千元，約 5.66%，主要係市庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 6,411 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 5,029 萬 6 千元，增加 1,381 萬 7 千元，約 5.52%，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 40 萬元，較上年度預算數 70 萬元，減少 30 萬元，約 42.86%，將移用以前基金餘額 40 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（111）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 2 億 6,243 萬 767 元，基金用途決算數 2 億 6,166 萬 6,375 元，賸餘數 76 萬 4,392 元。

二、上年度已過期間（112 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 7,060 元、勞務收入 6 萬 4,020 元、財產收入 22 萬 9,304 元、政府撥入收入 1 億 5,334 萬 2,025 元、教學收入 82 萬 9,500 元、其他收入 2 萬 6,516 元。

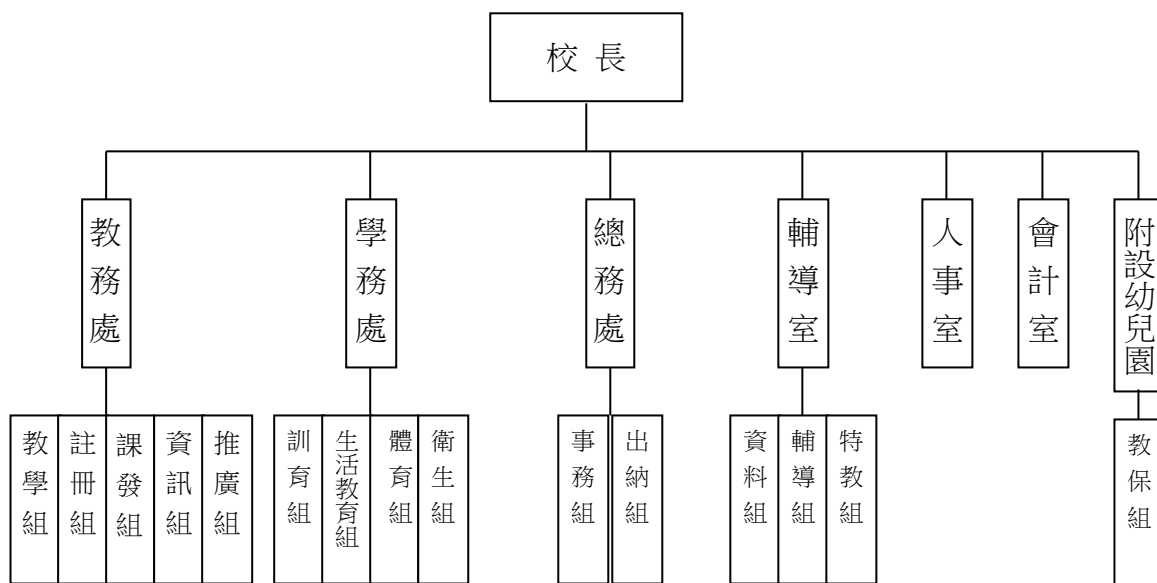
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 4,739 萬 7,277 元、建築及設備業務計畫 8 萬 3,993 元。

(三)總計 112 年上半年賸餘數 701 萬 7,155 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	
97.5	168	1	2	0	2	1	2	0	1	0	0	0	1	0	0	0	7	1	4	2	7	185

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113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)
262,431	基金來源	263,713	249,596	14,117
86	徵收及依法分配收入	100	100	0
86	違規罰款收入	100	100	0
2,623	勞務收入	3,100	3,010	90
2,623	服務收入	3,100	3,010	90
434	財產收入	391	505	-114
0	財產處分收入	1	1	0
411	權利金收入	370	500	-130
23	利息收入	20	4	16
257,544	政府撥入收入	258,372	244,183	14,189
257,544	公庫撥款收入	258,372	244,183	14,189
1,726	教學收入	1,738	1,786	-48
1,726	學雜費收入	1,738	1,786	-48
18	其他收入	12	12	0
18	雜項收入	12	12	0
261,666	基金用途	264,113	250,296	13,817
261,236	國民教育計畫	263,513	249,696	13,817
261,236	國民小學教育	263,513	249,696	13,817
430	建築及設備計畫	600	600	0
92	交通及運輸設備	80	80	0
338	其他設備	520	520	0
764	本期賸餘（短絀－）	-400	-700	300
4,197	期初基金餘額	4,261	3,537	724
0	解繳公庫	0	0	0
4,961	期末基金餘額	3,861	2,837	1,024

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 113 年度

壹、基金來源：

- 一、徵收及依法分配收入：本年度預算數為 10 萬元，主要為各項工程、財物、勞務相關採購違約罰款收入 10 萬元。
- 二、勞務收入：本年度預算數為 310 萬元，主要為場地租借收入 310 萬元。
- 三、財產收入：本年度預算數為 39 萬 1 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 2 萬元。
- 四、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 5,837 萬 2 千元，主要為市庫撥款收入 2 億 5,837 萬 2 千元。
- 五、教學收入：本年度預算數為 173 萬 8 千元，主要為附設幼兒園學費 154 萬元、附設幼兒園學生活動費 19 萬 8 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 6,351 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 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113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)				-400		
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)				-400		
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)				-400		
期初現金及約當現金				31,978		
期末現金及約當現金				31,578		

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 113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	年	1		100	
違規罰款收入			100,000	100	各項工程、財物、勞務 相關採購違約罰款收入
勞務收入				3,100	
服務收入	年	1	2,800,000	2,800	場地租借(收支併列)
服務收入	年	1	300,000	300	場地租借(收支併列)-新 北市市管公有房舍屋頂 設置太陽光電發電系統 標租案獎勵金
財產收入				391	
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	20,000	20	專戶利息收入
政府撥入收入				258,372	
公庫撥款收入	年	1	258,372,000	258,372	市庫撥款收入
教學收入				1,738	
學雜費收入	年	1	1,540,000	1,540	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	198,000	198	學生活動費(收支併 列)-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：				263,713	

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113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
261,236 ⁵³	國民教育計畫	263,513	249,696	
261,236 ⁵³²	國民小學教育	263,513	249,696	
247,684 ¹	用人費用	246,142	233,785	
161,239 ¹¹	正式員額薪資	163,515	155,701	
156,985 ¹¹³	職員薪金	161,985	154,171	教職員薪資
2,438		0	0	
310 ¹¹⁴	工員工資	0	0	
1,505		1,530	1,530	工友及廚工薪資
7,552 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	4,048	4,203	
37 ¹²¹	聘用人員薪金	0	0	
174		0	0	
3,772 ¹²⁴	兼職人員酬金	0	0	
3,569		54	52	國小兼任輔導教師減課鐘點費
0		1,712	1,869	組織創新及人力資源整合試辦 方案兼代課鐘點費
0		2,282	2,282	兼代課鐘點費
1,505 ¹³	加（夜）班費	1,520	1,444	
85 ¹³¹	延長工時加班費	100	100	場地租借(收支併列)-各項業務 加班費
1,420 ¹³⁴	未休假加班費	1,420	1,344	未休假加班費
37,119 ¹⁵	獎金	37,056	33,845	
18,236 ¹⁵¹	考績獎金	18,236	15,032	教職員工考績獎金
18,820 ¹⁵²	年終獎金	18,820	18,813	教職員工年終獎金
63		0	0	
19,918 ¹⁶	退休及卹償金	19,455	19,783	
155 ¹⁶¹	職員退休及離職金	0	0	
628		650	799	長期代理代課教師退職準備金
18,872		3,070	3,070	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
0		15,716	15,716	教職員退撫基金提撥
0		0	180	
19 ¹⁶²	工員退休及離職金	19	18	廚工退職準備金提撥
19		0	0	
225 ¹⁶³	卹償金	0	0	
20,349 ¹⁸	福利費	20,548	18,809	
247 ¹⁸¹	分擔員工保險費	0	0	
15,712		16,000	16,368	教職員工公保、勞保、健保
154 ¹⁸³	傷病醫藥費	250	250	教職員健康檢查費
478 ^{18Y}	其他福利費	460	466	教職員休假補助費(10日內)
3,758		3,820	1,700	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		18	25	教職員休假補助費(逾10日)
2 ¹⁹	提繳費	0	0	
2 ¹⁹¹	提繳工資墊償費用	0	0	
7,590 ²	服務費用	10,623	9,183	

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113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
1,118	21 水電費	3,638	2,437	
0	212 工作場所電費	1,201	0	學校教室冷氣電費
0		687	687	場地租借(收支併列)-電費
556		1,371	1,371	電費
0		50	50	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
561	214 工作場所水費	329	329	水費
146	22 郵電費	190	190	
35	221 郵費	55	55	辦公費-郵資
15		0	0	
9	222 電話費	0	0	
88		135	135	辦公費-全校電話費
26	23 旅運費	123	123	
2	231 國內旅費	0	0	
16		20	20	辦公費-國內旅費
0		93	93	校外教學-國內旅費
8	235 貨物運費	10	10	辦公費-快遞費及各項活動器材搬運費
1		0	0	
51	24 印刷裝訂與廣告費	10	10	
51	241 印刷及裝訂費	10	10	辦公費-各項資料印刷及裝訂費
2,379	25 修理保養及保固費	2,301	2,305	
116	251 土地改良物修護費	0	0	
358	252 一般房屋修護費	0	0	
188		250	250	辦公房屋相關建物修繕
0	255 機械及設備修護費	50	50	各項機械及設備修繕
75		0	60	
1	257 雜項設備修護費	20	0	校園AED維護費
928		35	35	飲水設備維護費
0		200	200	雜項設備修護費
713		790	700	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0		650	650	雜項設備修護費
0		110	110	場地租借(收支併列)-設置太陽光電發電系統標租案雜項設備修護費
0		196	250	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備修護費
11	26 保險費	20	20	
11	261 一般房屋保險費	20	20	場地租借(收支併列)-校舍建物險及火險保險費
3,572	27 一般服務費	4,104	3,861	
40	279 外包費	0	0	
28		40	40	辦公費-校園保全相關維護費用
684		60	60	校園保全服務費

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113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 1,96827D	外包費 計時與計件人員酬金	624 1,375	624 1,353	庶務性工作委外辦理費用 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
68 445		0 600	0 600	場地租借(收支併列)-停車場管 理人員1人薪資相關費用
0		856	818	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
33927F 16228	體育活動費 專業服務費	549 111	366 111	教職員工文康活動費
63285	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
0287	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
12 30		0 30	0 30	高低壓供電電氣技工維護費
2128Y	其他專業服務費	21	21	校園環境維護費用
21 15		0 0	0 0	
12629	公共關係費	126	126	
126291	公共關係費	126	126	應業務需要加強公共關係之費 用
2,9683	材料及用品費	2,770	3,480	
2,96832	用品消耗	2,770	3,480	
1,703321	辦公(事務)用品	384	384	辦公費-教學及行政用各項用品 、文具、紙張相關經費
144		330	330	場地租借(收支併列)-辦公及教 學相關用品
0 114		0 171	100 171	電腦設備及維護管理費-辦公及 教學相關用品
0		817	1,174	辦公及教學相關用品
0		100	100	場地租借(收支併列)-設置太陽 光電發電系統標租案辦公及教 學相關用品
0		50	100	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-辦公及教學相關用品
0		12	12	資源回收(收支併列)-衛生、環 保相關用品
11322	報章雜誌	10	10	辦公費-訂閱圖書、報紙及雜誌 相關費用
114323	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
47324	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113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
17328	醫療用品(非醫療院所 使用)	0	0	
0		10	10	健康中心衛生保健費
13032Y	其他用品消耗	43	42	社團活動經費
270		19	19	特教班教材編輯費
140		0	200	
277		198	204	學生活動費(收支併列)-幼兒園 辦理教學活動經費
0		19	19	特教班常年事務費
0		6	6	推動學校健康促進政策經費
0		126	124	運動會相關經費
0		320	320	辦理體育活動經費
9834	租金、償債、利息及相關 手續費	1,490	1,060	
98341	地租及水租	1,060	1,060	
983411	一般土地租金	1,060	1,060	校地租金
044	交通及運輸設備租金	50	0	
0442	車租	50	0	各項活動車租
045	雜項設備租金	380	0	
0451	雜項設備租金	380	0	影印機租金
626	稅捐及規費(強制費)	263	263	
6263	房屋稅	63	63	
6263Y	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
1,9497	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	2,225	1,925	
471	會費	3	3	
1712	學術團體會費	1	1	辦公費-體育相關團體會費
3713	職業團體會費	2	2	辦公費-護理師護士公會會費
1,68672	捐助、補助與獎助	2,105	1,692	
1,310726	獎助學員生給與	1,558	1,146	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		37	50	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-清寒學生獎助學金
0		58	56	國小低收入戶學生助學金
0		12	12	國小原住民學生獎學金
32372Y	其他捐助、補助與獎助	8	8	幼兒園兒童節禮物
52		90	90	辦公費-獎勵學生之獎品
0		173	161	國小兒童節禮物

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113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	169	169	教師節紀念品
15774	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	80	180	
131743	獎勵費用	56	150	資深優良教師獎勵金
26744	慰問、照護及濟助金	24	30	退休(職)人員三節慰問金
10275	競賽及交流活動費	37	50	
0751	技能競賽	37	50	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
102		0	0	
4305M	建築及設備計畫	600	600	
925M3	交通及運輸設備	80	80	
925	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	
9251	購建固定資產	80	80	
92515	購置交通及運輸設備	80	80	購置廣播及擴音相關設備
3385M4	其他設備	520	520	
3385	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	
33851	購建固定資產	520	520	
30514	購置機械及設備	0	0	
25		40	40	充實各項教學及辦公設備
183516	購置雜項設備	30	30	充實學校館藏圖書
100		100	100	場地租借(收支併列)-充實各項 教學及辦公設備
0		200	200	充實各項教學及辦公設備
0		150	150	充實各項教學及辦公設備
261,666	總計	264,113	250,296	

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 113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				263,513	
國民小學教育				263,513	
建築及設備計畫				600	
交通及運輸設備				80	
其他設備				520	
合 計				264,113	

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 113 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				264,113	
國民教育計畫				263,513	
建築及設備計畫				600	
上年度預算數				250,296	
國民教育計畫				249,696	
建築及設備計畫				600	
前年度決算數				261,666	
國民教育計畫				261,236	
建築及設備計畫				430	
110年度決算數				246,290	
國民教育計畫				245,273	
建築及設備計畫				1,017	
109年度決算數				241,772	
國民教育計畫				240,321	
建築及設備計畫				1,452	

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856千元、停車場管理人員600千元、組織創新臨時人員1,375千元。

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18,236千元。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183人，預算金額為18,820千元。

集美國民小學
教育發展基金
彙計表
113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		4,298		242,094	4,048	246,142
		16,000	250		4,298		242,094	4,048	246,142
		16,000	250		4,298		239,024		239,024
								4,048	4,048
							3,070		3,070

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	163,515		1,520		18,820	18,236		19,455
國民教育計畫	163,515		1,520		18,820	18,236		19,455
職員薪金	161,985							
工員工資	1,530							
兼職人員酬金								
延長工時加班費			100					
未休假加班費			1,420					
考績獎金						18,236		
年終獎金					18,820			
職員退休及離職金								19,436
工員退休及離職金								19
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856千元、停車場管理人員600千元、組織創新臨時人員1,375千元。

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18,236千元。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183人，預算金額為18,820千元。

集美國民小學
教育發展基金
彙計表
113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		4,298		242,094	4,048	246,142
		16,000	250		4,298		242,094	4,048	246,142
							161,985		161,985
							1,530		1,530
								4,048	4,048
							100		100
							1,420		1,420
							18,236		18,236
							18,820		18,820
							19,436		19,436
							19		19
		16,000					16,000		16,000
			250				250		250
					4,298		4,298		4,298

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113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		
247,684	233,785	用人費用	246,142	246,142	0		
161,239	155,701	正式員額薪資	163,515	163,515	0		
159,423	154,171	職員薪金	161,985	161,985	0		
1,816	1,530	工員工資	1,530	1,530	0		
7,552	4,203	聘僱及兼職人員薪資	4,048	4,048	0		
211		聘用人員薪金	0	0	0		
7,341	4,203	兼職人員酬金	4,048	4,048	0		
1,505	1,444	加（夜）班費	1,520	1,520	0		
85	100	延長工時加班費	100	100	0		
1,420	1,344	未休假加班費	1,420	1,420	0		
37,119	33,845	獎金	37,056	37,056	0		
18,236	15,032	考績獎金	18,236	18,236	0		
18,883	18,813	年終獎金	18,820	18,820	0		
19,918	19,783	退休及卹償金	19,455	19,455	0		
19,655	19,765	職員退休及離職金	19,436	19,436	0		
38	18	工員退休及離職金	19	19	0		
225		卹償金	0	0	0		
20,349	18,809	福利費	20,548	20,548	0		
15,958	16,368	分擔員工保險費	16,000	16,000	0		
154	250	傷病醫藥費	250	250	0		
4,236	2,191	其他福利費	4,298	4,298	0		
2		提繳費	0	0	0		
2		提繳工資墊償費用	0	0	0		
7,590	9,183	服務費用	10,623	10,623	0		
1,118	2,437	水電費	3,638	3,638	0		
556	2,108	工作場所電費	3,309	3,309	0		
561	329	工作場所水費	329	329	0		
146	190	郵電費	190	190	0		
49	55	郵費	55	55	0		
96	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113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		
26	123	旅運費	123	123	0		
18	113	國內旅費	113	113	0		
8	10	貨物運費	10	10	0		
51	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0		
51	10	印刷及裝訂費	10	10	0		
2,379	2,305	修理保養及保固費	2,301	2,301	0		
116		土地改良物修護費	0	0	0		
546	250	一般房屋修護費	250	250	0		
75	110	機械及設備修護費	50	50	0		
1,642	1,945	雜項設備修護費	2,001	2,001	0		
11	20	保險費	20	20	0		
11	20	一般房屋保險費	20	20	0		
3,572	3,861	一般服務費	4,104	4,104	0		
752	724	外包費	724	724	0		
2,481	2,771	計時與計件人員酬金	2,831	2,831	0		
339	366	體育活動費	549	549	0		
162	111	專業服務費	111	111	0		
63	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		
57	21	其他專業服務費	21	21	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
2,968	3,480	材料及用品費	2,770	2,770	0		
2,968	3,480	用品消耗	2,770	2,770	0		
1,961	2,371	辦公（事務）用品	1,864	1,864	0		
11	10	報章雜誌	10	10	0		
114	125	農業與園藝用品及環境美化費	125	125	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113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
47	30	化學藥劑與實驗用品	30	30	0		
17	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0		
818	934	其他用品消耗	731	731	0		
983	1,060	租金、償債、利息及相關手續費	1,490	1,490	0		
983	1,060	地租及水租	1,060	1,060	0		
983	1,060	一般土地租金	1,060	1,060	0		
		交通及運輸設備租金	50	50	0		
		車租	50	50	0		
		雜項設備租金	380	380	0		
		雜項設備租金	380	380	0		
430	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		
430	600	購建固定資產	600	0	600		
55	40	購置機械及設備	40	0	40		
92	80	購置交通及運輸設備	80	0	80		
283	480	購置雜項設備	480	0	480		
62	263	稅捐及規費(強制費)	263	263	0		
62	63	房屋稅	63	63	0		
62	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		
1,949	1,925	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,225	2,225	0		
4	3	會費	3	3	0		
1	1	學術團體會費	1	1	0		
3	2	職業團體會費	2	2	0		
1,686	1,692	捐助、補助與獎助	2,105	2,105	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113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		
1,310	1,264	獎助學員生給與	1,665	1,665	0		
376	428	其他捐助、補助與獎助	440	440	0		
157	180	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80	80	0		
131	150	獎勵費用	56	56	0		
26	30	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
102	50	競賽及交流活動費	37	37	0		
102	50	技能競賽	37	37	0		
261,666	250,296	合 計	264,113	263,513	600		

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
33,730	資 產 合 計	32,630	33,030	-400
33,730	資 產	32,630	33,030	-400
32,685	流動資產	31,585	31,985	-400
32,678	現金	31,578	31,978	-400
32,678	銀行存款	31,578	31,978	-400
7	預付款項	7	7	0
7	預付費用	7	7	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
1,044	其他資產	1,044	1,044	0
1,044	什項資產	1,044	1,044	0
1,044	暫付及待結轉帳 項	1,044	1,044	0
4,094,553	代管資產	4,094,553	4,094,553	0
-4,094,553	應付代管資產	-4,094,553	-4,094,553	0
28,769	負 債	28,769	28,769	0
24,656	流動負債	24,656	24,656	0
24,656	應付款項	24,656	24,656	0
24,558	應付代收款	24,558	24,558	0
98	應付費用	98	98	0
4,113	其他負債	4,113	4,113	0
4,113	什項負債	4,113	4,113	0
4,113	存入保證金	4,113	4,113	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
1	暫收及待結轉帳 項	1	1	0
4,961	基金餘額	3,861	4,261	-400
4,961	基金餘額	3,861	4,261	-400
4,961	基金餘額	3,861	4,261	-400
4,961	累積餘額	3,861	4,261	-400
33,730	負債及基金餘額合計	32,630	33,030	-400

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

1,794 信託代理與保證負債
 146 應付保管品
 1,648 應付保證品

1,794
 146
 1,648

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113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	238,280								238,280
土地改良物	25,366	10,288						2,824	12,255
房屋及建築	5,290	3,273						524	1,493
機械及設備	17,300	14,691	40	(1)				2,083	566
交通及運輸設備	5,071	3,325	80	(1)				625	1,201
雜項設備	30,987	15,718	480	(1)				2,906	12,843
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	210				17	(11)			193
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	322,504	47,295	600		17			8,961	266,831

註：

