

中華民國115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
新北市三重區五華國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

(法定版)

新北市三重區五華國民小學編

新北市三重區五華國民小學
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	-	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
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 五 華 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)健康成長：營造友善安全的學習環境、啟動關懷健全的三及輔導機制；提升健康體適能，推動五華小鐵人認證。
- (五)豐富學習：培養學生未來學習力，推動數位行動學習；建置生態教學農園，珍愛地球自然生態，體驗生命教育。

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 135 人、教保員 2 人、職員 7 人、技工 1 人、工友 5 人、廚工 1 人，共計 152 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	812	權利金收入 80 萬元、利息收入 1 萬 2 千元。
政府撥入收入	211,299	公庫撥款收入 2 億 669 萬 9 千元、政府其他撥入收入 460 萬元。
規費收入	1,010	行政規費收入 1 萬元、使用規費收入 100 萬元。
教學收入	1,375	學雜費收入 137 萬 5 千元。
其他收入	20	雜項收入 2 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	210,294	本年度預算編列 2 億 1,029 萬 4 千元，計有普通班 71 班、特教班 2.5 班、附設幼兒園 4 班，合計 77.5 班，學生人數 2,090 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	6,822	本年度預算編列 682 萬 2 千元，計有營建及修建工程 460 萬元，辦理多功能教學大樓興建工程；其他設備 222 萬 2 千元，辦理購置各項教

		學設備及行政辦公設備及館藏圖書。
--	--	------------------

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 1,451 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 1,038 萬 3 千元，增加 413 萬 3 千元，約 1.96%，主要係市庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 1,711 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 1,238 萬 3 千元，增加 473 萬 3 千元，約 2.23%，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 260 萬元，較上年度預算數 200 萬元，增加 60 萬元，約 30.00%，將移用以前基金餘額 260 萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1.多功能教學大樓新建工程，5 萬元。

2.改善油漆工程計畫，1 萬 8,892 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 2,214 萬 3,180 元，基金用途決算數 2 億 2,112 萬 7,509 元，賸餘數 101 萬 5,671 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 4,000 元、財產收入 56 萬元、政府撥入收入 1 億 3,941 萬 6,637 元、規費收入 48 萬 6,412 元、教學收入 79 萬 7,900 元、其他收入 1 萬 3,435 元。

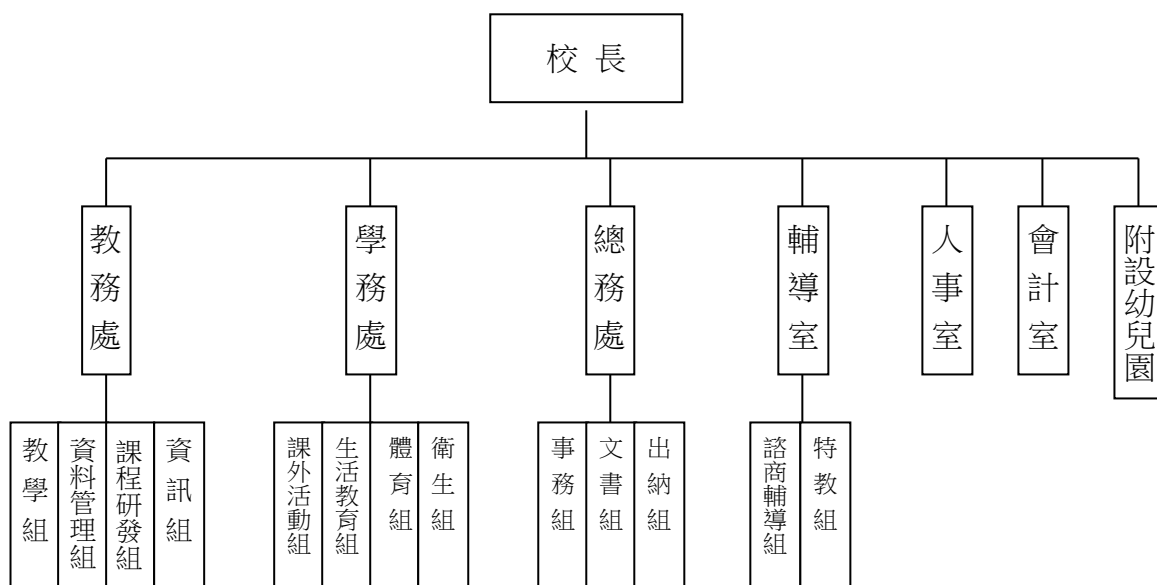
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 2,637 萬 5,567 元、建築及設備業務計畫 412 萬 3,200 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 1,077 萬 9,617 元。

伍、組織系統圖

新北市三重區五華國民小學

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	
77.5	135	1	2	0	1	2	2	0	1	0	0	0	1	0	0	0	7	1	5	1	7	152

新北市三重區五華國民小學
 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)
222,143	基金來源	214,516	210,383	4,133
33	徵收及依法分配收入	0	0	0
33	徵收收入	0	0	0
33	違規罰款收入	0	0	0
1,004	勞務收入	0	0	0
1,004	服務收入	0	0	0
1,133	財產收入	812	566	246
0	財產處分收入	0	0	0
1,120	權利金收入	800	560	240
13	利息收入	12	6	6
218,189	政府撥入收入	211,299	207,049	4,250
218,189	公庫撥款收入	206,699	207,049	-350
0	政府其他撥入收入	4,600	0	4,600
0	規費收入	1,010	1,010	0
0	行政規費收入	10	10	0
0	使用規費收入	1,000	1,000	0
1,667	教學收入	1,375	1,738	-363
1,667	學雜費收入	1,375	1,738	-363
118	其他收入	20	20	0
118	雜項收入	20	20	0
221,128	基金用途	217,116	212,383	4,733
219,667	國民教育計畫	210,294	206,760	3,534
219,667	國民小學教育	210,294	206,760	3,534
1,460	建築及設備計畫	6,822	5,623	1,199
0	土地購置	0	0	0
210	營建及修建工程	4,600	4,000	600
81	交通及運輸設備	0	0	0
1,169	其他設備	2,222	1,623	599
1,016	本期賸餘 (短絀一)	-2,600	-2,000	-600
9,343	期初基金餘額	8,359	7,643	716
0	解繳公庫	0	0	0
10,359	期末基金餘額	5,759	5,643	116

備註：

新北市三重區五華國民小學
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、財產收入：本年度預算數為 81 萬 2 千元，主要為停車場委外經營權利金 80 萬元、保管金專戶利息收入 1 萬 2 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 1,129 萬 9 千元，主要為市庫撥款收入 2 億 669 萬 9 千元、115 年度新北市實施平均地權基金補助款-五華國小多功能教學大樓興建工程 460 萬元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 101 萬元，主要為教師甄選報名費 1 萬元、學校場地開放租借 100 萬元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 137 萬 5 千元，主要為幼兒園學費 121 萬 8 千元、幼兒園學生活動費 15 萬 7 千元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 2 萬元，主要為學生資源回收收入 2 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 2 億 1,029 萬 4 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 682 萬 2 千元，包括營建及修建工程 460 萬元，主要係辦理五華國小多功能教學大樓興建工程；其他設備 222 萬 2 千元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備、充實學校館藏圖書，以增進教學效能。

新北市三重區五華國民小學
 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)				-2,600		
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)				-2,600		
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)				-2,600		
期初現金及約當現金				27,213		
期末現金及約當現金				24,613		

註：

新北市三重區五華國民小學
 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	
財產收入				812	
權利金收入	年	1	800,000	800	停車場委外經營權利金(收支併列)
利息收入	年	1	12,000	12	專戶利息收入
政府撥入收入				211,299	
公庫撥款收入	年	1	206,699,000	206,699	市庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	4,600,000	4,600	115年度新北市實施平均地權基金補助款-五華國小多功能教學大樓興建工程
規費收入				1,010	
行政規費收入	年	1	10,000	10	考試報名費(收支併列)-代理教師甄試報名費
使用規費收入	年	1	300,000	300	場地租借(收支併列)-學校場地開放租借
使用規費收入	年	1	700,000	700	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				1,375	
學雜費收入	年	1	1,218,000	1,218	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	157,000	157	學生活動費(收支併列)-幼兒園
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收(收支併列)
總 計：				214,516	

新北市三重區五華國民小學
 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
219,667	53 國民教育計畫	210,294	206,760	
219,667	532 國民小學教育	210,294	206,760	
208,375	1 用人費用	197,528	193,923	
136,242	11 正式員額薪資	129,584	129,161	
133,080	113 職員薪金	128,782	128,399	教職員薪資
2,397		0	0	
765	114 工員工資	802	762	工友及廚工薪資
4,855	12 聘僱及兼職人員薪資	1,517	1,730	
53	121 聘用人員薪金	0	0	
222		0	0	
2,912	124 兼職人員酬金	0	0	
149		0	0	
1,518		54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
0		800	1,000	兼代課鐘點費
0		663	676	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
1,264	13 加（夜）班費	1,265	1,238	
100	131 延長工時加班費	100	100	場地租借(收支併列)-場地租借加班費
1,165	134 未休假加班費	1,165	1,138	未休假加班費
30,394	15 獎金	30,107	26,600	
14,461	151 考績獎金	15,607	12,100	教職員工考績獎金
49		0	0	
288	152 年終獎金	0	0	
15,596		14,500	14,500	教職員工年終獎金
20,332	16 退休及卹償金	19,897	19,904	
657	161 職員退休及離職金	684	760	長期代理代課教師退職準備金
146		0	0	
19,410		13,404	12,872	教職員退撫基金提撥
0		5,809	6,272	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
21	162 工員退休及離職金	0	0	
98	163 卹償金	0	0	
15,289	18 福利費	15,158	15,290	
200	181 分擔員工保險費	0	0	
12,674		12,674	12,229	教職員工公保、勞保、健保
137	183 傷病醫藥費	173	241	教職員工健康檢查費
467	18Y 其他福利費	20	20	教職員休假補助費(逾10日)
1,811		1,860	2,270	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		431	530	教職員休假補助費(10日內)
8,068	2 服務費用	8,717	8,593	
1,329	21 水電費	1,962	1,962	
1,028	212 工作場所電費	0	0	
112		1,400	1,400	電費

新北市三重區五華國民小學
 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
0212	工作場所電費	200	200	停車場委外經營權利金(收支併列)-電費
189214	工作場所水費	322	322	水費
0		40	40	停車場委外經營權利金(收支併列)-水費
9522	郵電費	100	132	
24221	郵費	30	30	辦公費-郵資
71222	電話費	70	102	辦公費-電話費
1523	旅運費	100	0	
13231	國內旅費	0	0	
0		100	0	校外教學-國內旅費
2234	專力費	0	0	
16624	印刷裝訂與廣告費	0	0	
166241	印刷及裝訂費	0	0	
1,71325	修理保養及保固費	2,566	2,584	
151251	土地改良物修護費	0	0	
782252	一般房屋修護費	373	486	辦公房屋相關建物修繕
0		350	350	校舍修繕
0		900	900	場地租借(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
0255	機械及設備修護費	150	250	各項機械及設備修繕
257		0	0	
146		116	118	電腦設備及維護管理費
0		37	79	辦公設備修繕
20257	雜項設備修護費	20	20	校園AED維護費
357		30	31	飲水設備維護費
0		30	30	辦公費-油印機修護費
0		560	320	停車場委外經營權利金(收支併列)-停車場委外相關行政、維護及設備費用
426	保險費	0	0	
1265	雜項設備保險費	0	0	
326Y	其他保險費	0	0	
4,26727	一般服務費	3,789	3,687	
332279	外包費	96	96	辦公費-校園保全服務費
1,620		60	60	校園保全服務費
78		0	0	
0		1,560	1,560	庶務性工作委外辦理費用
1,48627D	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
274		0	0	
0		627	616	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

新北市三重區五華國民小學
 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
4770	27F 體育活動費	0	0	
353930	28 專業服務費	441102	465102	教職員工文康活動費
9284	工程及管理諮詢服務費	0	0	
30285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	0	0	
6287	委託檢驗(定)試驗認證 費	0	0	
298289	試務甄選費	3010	3010	高低壓供電電氣技工維護費 考試報名費(收支併列)-辦理教師 甄選相關費用
528A	電腦軟體服務費	0	0	
23928Y	其他專業服務費	0	0	
260		2636	2636	校園環境維護費用 飲水機水質檢測費用
12629	公共關係費	98	126	
126291	公共關係費	98	126	首長特別費(8,200元*12月)(配合 預算編列至千元)
1,3143	材料及用品費	1,827	1,875	
6931	使用材料費	0	0	
13312	燃料	0	0	
39314	建築材料	0	0	
17315	設備零件	0	0	
1,24532	用品消耗	1,827	1,875	
214321	辦公(事務)用品	244	244	辦公及教學相關用品
0		472	472	辦公費-辦公(事務)用之消耗及非 消耗品
11322	報章雜誌	0	0	
204323	農業與園藝用品及環境 美化費	0	0	
0		20	20	資源回收(收支併列)-校園綠美化 及環境清潔衛生用品
50324	化學藥劑與實驗用品	50	50	教學實驗用品
14326	食品	0	0	
3328	醫療用品(非醫療院所 使用)	0	0	
570		849	849	健康中心衛生保健費 口腔檢查及保健工作經費
12532Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
378		60	60	社團活動經費
190		157	198	學生活動費(收支併列)-幼兒園教 學活動所需相關費用、物品
0		374	374	國小學生之各項物品、文具、紙 張及相關活動經費

新北市三重區五華國民小學
 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
032Y	其他用品消耗	94	97	運動會相關經費
0		38	38	社團活動經費
0		187	187	班級經營及班級自治活動經費
0		40	40	體育各項活動經費
0		14	16	特教班教材編輯費
0		14	16	特教班常年事務費
1994	租金、償債、利息及相關 手續費	100	100	
2043	機器租金	0	0	
20432	機械及設備租金	0	0	
17945	雜項設備租金	100	100	
179451	雜項設備租金	100	100	辦公費-影印機租金
1,7027	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	2,122	2,269	
371	會費	0	0	
1712	學術團體會費	0	0	
2713	職業團體會費	0	0	
1,54272	捐助、補助與獎助	1,961	2,083	
1,277726	獎助學員生給與	15	15	國小原住民學生獎學金
0		1,630	1,746	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		40	44	國小低收入戶學生助學金
26172Y	其他捐助、補助與獎助	8	8	幼兒園兒童節禮物
4		0	0	
0		122	122	國小兒童節禮物
0		146	148	教師節紀念品
8574	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	91	116	
59743	獎勵費用	67	86	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
7375	競賽及交流活動費	70	70	
73751	技能競賽	70	70	參加各項競賽活動相關費用
89	其他	0	0	
891	其他支出	0	0	
891Y	其他	0	0	
1,4605M	建築及設備計畫	6,822	5,623	
2105M2	營建及修建工程	4,600	4,000	
2105	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	4,600	4,000	
21051	購建固定資產	4,600	4,000	
0513	擴充改良房屋建築及設 備	0	4,000	

新北市三重區五華國民小學
 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
50513		擴充改良房屋建築及設備	4,600	0	五華國小多功能教學大樓興建工程 總工程款942,547,493元(市款1,078,000元、新北市停車場作業基金500,798,000元、新北市實施平均地權基金440,671,493元) 113年度編列100,000元(新北市停車場作業基金50,000元、新北市實施平均地權基金50,000元) 114年度編列8,270,000元(新北市停車場作業基金4,270,000元、新北市實施平均地權基金4,000,000元) 115年度編列9,200,000元(新北市停車場作業基金4,600,000元、新北市實施平均地權基金4,600,000元) 116年度編列331,380,000元(新北市停車場作業基金181,780,000元、新北市實施平均地權基金149,600,000元) 117年度編列332,720,000元(新北市停車場作業基金173,120,000元、新北市實施平均地權基金159,600,000元) 118年度編列260,877,493元(市款1,078,000元、新北市停車場作業基金136,978,000元、新北市實施平均地權基金122,821,493元)
160815M3		交通及運輸設備	0	0	
815		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	
8151		購建固定資產	0	0	
45515		購置交通及運輸設備	0	0	
36			0	0	
1,1695M4		其他設備	2,222	1,623	
1,1695		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	2,222	1,623	
1,16951		購建固定資產	2,222	1,623	
24514		購置機械及設備	22	23	電腦設備及維護管理費
552			1,000	700	充實各項教學及辦公設備
60			0	0	
104516		購置雜項設備	0	0	
429			0	0	

新北市三重區五華國民小學
 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
0516	購置雜項設備		1,000	700	充實各項教學及辦公設備
0			20	20	充實學校館藏圖書
0			180	180	充實各項教學及辦公設備
221,128	總	計	217,116	212,383	

新北市三重區五華國民小學
 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				210,294	
國民小學教育				210,294	
建築及設備計畫				6,822	
營建及修建工程				4,600	
其他設備				2,222	
合 計				217,116	

新北市三重區五華國民小學
 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				217,116	
國民教育計畫				210,294	
建築及設備計畫				6,822	
上年度預算數				212,383	
國民教育計畫				206,760	
建築及設備計畫				5,623	
前年度決算數				221,128	
國民教育計畫				219,667	
建築及設備計畫				1,460	
112年度決算數				210,049	
國民教育計畫				209,271	
建築及設備計畫				778	
111年度決算數				206,524	
國民教育計畫				204,493	
建築及設備計畫				2,032	

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、組織創新臨時人員2人。

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、組織創新臨時人員627千元。

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141人，預算金額為15,607千元。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152人，預算金額為14,500千元。

五華國民小學
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				
		12,674	173		2,311		196,011	1,517	197,528
		12,674	173		2,311		196,011	1,517	197,528
		12,674	173		2,311		190,202		190,202
								1,517	1,517
							5,809		5,809

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	129,584		1,265		14,500	15,607		19,897
國民教育計畫	129,584		1,265		14,500	15,607		19,897
職員薪金	128,782							
工員工資	802							
兼職人員酬金								
延長工時加班費			100					
未休假加班費			1,165					
考績獎金						15,607		
年終獎金					14,500			
職員退休及離職金								19,897
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1,005千元、組織創新臨時人員627千元。

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141人，預算金額為15,607千元。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152人，預算金額為14,500千元。

五華國民小學
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				
		12,674	173		2,311		196,011	1,517	197,528
		12,674	173		2,311		196,011	1,517	197,528
							128,782		128,782
							802		802
								1,517	1,517
							100		100
							1,165		1,165
							15,607		15,607
							14,500		14,500
							19,897		19,897
		12,674					12,674		12,674
			173				173		173
					2,311		2,311		2,311

新北市三重區五華國民小學
 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		
208,375	193,923	用人費用	197,528	197,528	0		
136,242	129,161	正式員額薪資	129,584	129,584	0		
135,477	128,399	職員薪金	128,782	128,782	0		
765	762	工員工資	802	802	0		
4,855	1,730	聘僱及兼職人員薪資	1,517	1,517	0		
275		聘用人員薪金	0	0	0		
4,580	1,730	兼職人員酬金	1,517	1,517	0		
1,264	1,238	加（夜）班費	1,265	1,265	0		
100	100	延長工時加班費	100	100	0		
1,165	1,138	未休假加班費	1,165	1,165	0		
30,394	26,600	獎金	30,107	30,107	0		
14,510	12,100	考績獎金	15,607	15,607	0		
15,884	14,500	年終獎金	14,500	14,500	0		
20,332	19,904	退休及卹償金	19,897	19,897	0		
20,213	19,904	職員退休及離職金	19,897	19,897	0		
21		工員退休及離職金	0	0	0		
98		卹償金	0	0	0		
15,289	15,290	福利費	15,158	15,158	0		
12,874	12,229	分擔員工保險費	12,674	12,674	0		
137	241	傷病醫藥費	173	173	0		
2,278	2,820	其他福利費	2,311	2,311	0		
8,068	8,593	服務費用	8,717	8,717	0		
1,329	1,962	水電費	1,962	1,962	0		
1,140	1,600	工作場所電費	1,600	1,600	0		
189	362	工作場所水費	362	362	0		
95	132	郵電費	100	100	0		
24	30	郵費	30	30	0		
71	102	電話費	70	70	0		
15		旅運費	100	100	0		
13		國內旅費	100	100	0		

新北市三重區五華國民小學
 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 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		
2		專力費	0	0	0		
166		印刷裝訂與廣告費	0	0	0		
166		印刷及裝訂費	0	0	0		
1,713	2,584	修理保養及保固費	2,566	2,566	0		
151		土地改良物修護費	0	0	0		
782	1,736	一般房屋修護費	1,623	1,623	0		
403	447	機械及設備修護費	303	303	0		
377	401	雜項設備修護費	640	640	0		
4		保險費	0	0	0		
1		雜項設備保險費	0	0	0		
3		其他保險費	0	0	0		
4,267	3,687	一般服務費	3,789	3,789	0		
2,030	1,716	外包費	1,716	1,716	0		
1,760	1,506	計時與計件人員酬金	1,632	1,632	0		
477	465	體育活動費	441	441	0		
353	102	專業服務費	102	102	0		
9		工程及管理諮詢服務費	0	0	0		
30		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0		
35	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
8	10	試務甄選費	10	10	0		
5		電腦軟體服務費	0	0	0		
265	62	其他專業服務費	62	62	0		
126	126	公共關係費	98	98	0		
126	126	公共關係費	98	98	0		
1,314	1,875	材料及用品費	1,827	1,827	0		
69		使用材料費	0	0	0		
13		燃料	0	0	0		

新北市三重區五華國民小學
 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		
39		建築材料	0	0	0		
17		設備零件	0	0	0		
1,245	1,875	用品消耗	1,827	1,827	0		
214	716	辦公（事務）用品	716	716	0		
11		報章雜誌	0	0	0		
204	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0		
50	50	化學藥劑與實驗用品	50	50	0		
14		食品	0	0	0		
60	57	醫療用品(非醫療院所使用)	57	57	0		
693	1,032	其他用品消耗	984	984	0		
199	100	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0		
20		機器租金	0	0	0		
20		機械及設備租金	0	0	0		
179	100	雜項設備租金	100	100	0		
179	100	雜項設備租金	100	100	0		
1,460	5,623	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	6,822	0	6,822		
1,460	5,623	購建固定資產	6,822	0	6,822		
210	4,000	擴充改良房屋建築及設備	4,600	0	4,600		
636	723	購置機械及設備	1,022	0	1,022		
81		購置交通及運輸設備	0	0	0		
533	900	購置雜項設備	1,200	0	1,200		
1,702	2,269	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,122	2,122	0		
3		會費	0	0	0		

新北市三重區五華國民小學
 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 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		學術團體會費	0	0	0		
2		職業團體會費	0	0	0		
1,542	2,083	捐助、補助與獎助	1,961	1,961	0		
1,277	1,805	獎助學員生給與	1,685	1,685	0		
264	278	其他捐助、補助與 獎助	276	276	0		
85	116	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	91	91	0		
59	86	獎勵費用	67	67	0		
26	30	慰問、照護及濟助 金	24	24	0		
73	70	競賽及交流活動費	70	70	0		
73	70	技能競賽	70	70	0		
8		其他	0	0	0		
8		其他支出	0	0	0		
8		其他	0	0	0		
221,128	212,383	合 計	217,116	210,294	6,822		

新北市三重區五華國民小學
 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	69		
513擴充改良房屋建築及設備	69		
513擴充改良房屋建築及設備	50	113	多功能教學大樓新建工程，依113年12月9日新北府教工程字第1132436528號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	19	114	改善油漆工程計畫，依114年6月6日新北府教工程字第11411059311號函核准在案。

新北市三重區五華國民小學
 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
29,776	資 產 合 計	25,176	27,776	-2,600
29,776	資 產	25,176	27,776	-2,600
29,213	流動資產	24,613	27,213	-2,600
29,213	現金	24,613	27,213	-2,600
29,213	銀行存款	24,613	27,213	-2,600
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
563	其他資產	563	563	0
563	什項資產	563	563	0
563	暫付及待結轉帳 項	563	563	0
6,013,856	代管資產	6,013,856	6,013,856	0
-6,013,856	應付代管資產	-6,013,856	-6,013,856	0
19,418	負 債	19,418	19,418	0
18,243	流動負債	18,243	18,243	0
18,243	應付款項	18,243	18,243	0
18,160	應付代收款	18,160	18,160	0
82	應付費用	82	82	0
1,175	其他負債	1,175	1,175	0
1,175	什項負債	1,175	1,175	0
1,175	存入保證金	1,175	1,175	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
10,359	基金餘額	5,759	8,359	-2,600
10,359	基金餘額	5,759	8,359	-2,600
10,359	基金餘額	5,759	8,359	-2,600
10,359	累積餘額	5,759	8,359	-2,600
29,776	負債及基金餘額合計	25,176	27,776	-2,600

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

800 信託代理與保證負債
 0 應付保管品
 800 應付保證品

800
 0
 800

新北市三重區五華國民小學

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	8,173	6,590						654	929
房屋及建築	19,808	5,077	4,600	(1)				328	19,003
機械及設備	32,968	27,355	1,022	(1)				6,149	486
交通及運輸設備	2,533	2,089						205	239
雜項設備	46,952	36,131	1,200	(1)				6,403	5,618
購建中固定資產	50								50
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	85				17	(11)			68
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	110,569	77,242	6,822		17			13,739	26,393

註：