

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
新北市新莊區昌平國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

(法定版)

新北市新莊區昌平國民小學編

新北市新莊區昌平國民小學
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 | - | 12 | 頁 |
| 四、預算附表 | | | | | |
| 單位(或計畫)成本分析表..... | 第 | 13 | - | 13 | 頁 |
| 五、預算參考表 | | | | | |
| 1、5年來主要業務計畫分析表..... | 第 | 14 | - | 14 | 頁 |
| 2、員工人數彙計表..... | 第 | 15 | - | 15 | 頁 |
| 3、用人費用彙計表-依人員別..... | 第 | 16 | - | 17 | 頁 |
| 4、用人費用彙計表-依用途別..... | 第 | 18 | - | 19 | 頁 |
| 5、各項費用彙計表..... | 第 | 20 | - | 22 | 頁 |
| 6、補辦預算明細表..... | 第 | 23 | - | 23 | 頁 |
| 六、附 錄 | | | | | |
| 1、預計平衡表..... | 第 | 24 | - | 24 | 頁 |
| 2、資本資產明細表..... | 第 | 25 | - | 25 | 頁 |

新 北 市 新 莊 區 昌 平 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)形塑優質化校園，發揮境教潛移默化功效。
- (五)發揮輔導效能，防止高關懷學生中輟，建立友善校園。

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、人事室及會計室等單位，員額編制教師 135 人、職員 6 人、技工 1 人、工友 4 人，共計 147 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 | 312 | 權利金收入 28 萬元、利息收入 3 萬 2 千元。 |
| 政府撥入收入 | 176,947 | 公庫撥款收入 1 億 7,694 萬 7 千元。 |
| 規費收入 | 2,400 | 使用規費收入 240 萬元。 |
| 其他收入 | 8 | 雜項收入 8 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 | 179,277 | 本年度預算編列 1 億 7,927 萬 7 千元，計有普通班 75 班、特教班 2.5 班，合計 77.5 班，學生人數 2,037 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 | 860 | 本年度預算編列 86 萬元，計有其他設備 86 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 1 億 7,966 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 7,831 萬 1 千元，增加 135 萬 6 千元，約 0.76%，主要係市庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 8,013 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 7,878 萬 1 千元，增加 135 萬 6 千元，約 0.76%，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 47 萬元，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 47 萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1.樂活館 2 樓大韻律教室冷氣暨安裝採購，29 萬 4,000 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 1 億 9,098 萬 5,160 元，基金用途決算數 1 億 9,184 萬 6,656 元，短絀數 86 萬 1,496 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 2 萬 2,860 元、財產收入 1 萬 5,936 元、政府撥入收入 1 億 1,479 萬 731 元、規費收入 146 萬 4,397 元、其他收入 4 萬 317 元。

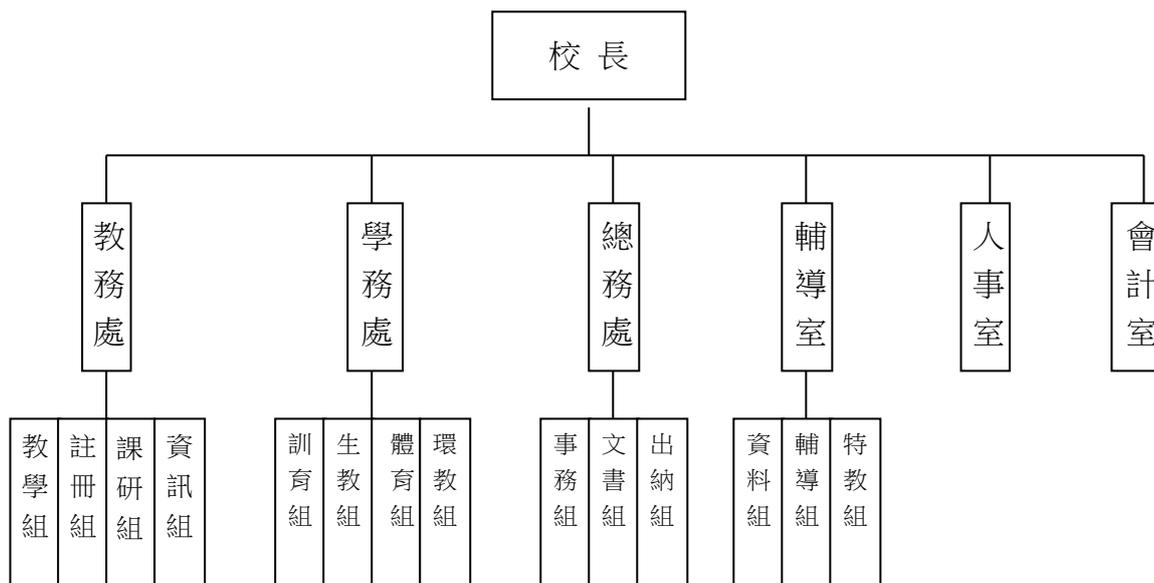
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 954 萬 7,162 元、建築及設備業務計畫 36 萬 7,327 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 641 萬 9,752 元。

伍、組織系統圖

新北市新莊區昌平國民小學

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 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 6 | 1 | 4 | 0 | 5 | 147 |

新北市新莊區昌平國民小學
 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) |
|---------|------------|---------|---------|---------|
| 190,985 | 基金來源 | 179,667 | 178,311 | 1,356 |
| 28 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 徵收收入 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 2,201 | 勞務收入 | 0 | 0 | 0 |
| 2,201 | 服務收入 | 0 | 0 | 0 |
| 323 | 財產收入 | 312 | 282 | 30 |
| 6 | 財產處分收入 | 0 | 0 | 0 |
| 281 | 權利金收入 | 280 | 280 | 0 |
| 36 | 利息收入 | 32 | 2 | 30 |
| 188,412 | 政府撥入收入 | 176,947 | 176,021 | 926 |
| 188,412 | 公庫撥款收入 | 176,947 | 176,021 | 926 |
| 0 | 規費收入 | 2,400 | 2,000 | 400 |
| 0 | 使用規費收入 | 2,400 | 2,000 | 400 |
| 20 | 其他收入 | 8 | 8 | 0 |
| 20 | 雜項收入 | 8 | 8 | 0 |
| 191,847 | 基金用途 | 180,137 | 178,781 | 1,356 |
| 190,654 | 國民教育計畫 | 179,277 | 177,921 | 1,356 |
| 190,654 | 國民小學教育 | 179,277 | 177,921 | 1,356 |
| 1,193 | 建築及設備計畫 | 860 | 860 | 0 |
| 91 | 交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 |
| 1,102 | 其他設備 | 860 | 860 | 0 |
| -861 | 本期賸餘 (短絀一) | -470 | -470 | 0 |
| 7,335 | 期初基金餘額 | 6,004 | 7,035 | -1,031 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 6,474 | 期末基金餘額 | 5,534 | 6,565 | -1,031 |

備註：

新北市新莊區昌平國民小學
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 31 萬 2 千元，主要為食品及文具委外販售權利金收入 28 萬元、專戶利息收入 3 萬 2 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 7,694 萬 7 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 7,694 萬 7 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 240 萬元，主要為場地租借收入 240 萬元。
- 四、其他收入：本年度預算數為 8 千元，主要為資源回收變賣收入 8 千元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 1 億 7,927 萬 7 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 86 萬元，包括其他設備 86 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。

新北市新莊區昌平國民小學
 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) | | -470 | |
| 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) | | -470 | |
| 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) | | -470 | |
| 期初現金及約當現金 | | 15,920 | |
| 期末現金及約當現金 | | 15,450 | |

註：

新北市新莊區昌平國民小學
 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 | | | | 312 | |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 280,000 | 280 | 食品及文具委外販售權利金(收支併列) |
| 利息收入 | 年 | 1 | 32,000 | 32 | 專戶利息收入 |
| 政府撥入收入 | | | | 176,947 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 176,947,000 | 176,947 | 市庫撥款收入 |
| 規費收入 | | | | 2,400 | |
| 使用規費收入 | 年 | 1 | 1,000 | 1 | 場地租借(收支併列)-設置太陽光電發電系統獎勵金 |
| 使用規費收入 | 年 | 1 | 2,399,000 | 2,399 | 場地租借(收支併列) |
| 其他收入 | | | | 8 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 8,000 | 8 | 資源回收(收支併列) |
| 總 計： | | | | 179,667 | |

新北市新莊區昌平國民小學
 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 |
|------------|----------------|------------|------------|----------------------------------|
| 190,654 | 53 國民教育計畫 | 179,277 | 177,921 | |
| 190,654 | 532 國民小學教育 | 179,277 | 177,921 | |
| 178,601 | 1 用人費用 | 168,214 | 167,173 | |
| 120,123 | 11 正式員額薪資 | 114,842 | 113,642 | |
| 117,951 | 113 職員薪金 | 114,842 | 113,642 | 教職員薪資 |
| 2,172 | | 0 | 0 | |
| 5,115 | 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,354 | 1,354 | |
| 3,924 | 124 兼職人員酬金 | 0 | 0 | |
| 1,191 | | 1,300 | 1,300 | 兼代課鐘點費 |
| 0 | | 54 | 54 | 國小兼任輔導教師減課鐘點費 |
| 1,247 | 13 加(夜)班費 | 1,297 | 1,289 | |
| 0 | 131 延長工時加班費 | 50 | 50 | 場地租借(收支併列)-各項業務 加班費 |
| 1,247 | 134 未休假加班費 | 1,247 | 1,239 | 未休假加班費 |
| 24,304 | 15 獎金 | 24,000 | 23,400 | |
| 10,680 | 151 考績獎金 | 10,000 | 9,400 | 教職員考績獎金 |
| 117 | | 0 | 0 | |
| 13,507 | 152 年終獎金 | 14,000 | 14,000 | 教職員年終獎金 |
| 14,929 | 16 退休及卹償金 | 14,127 | 14,154 | |
| 807 | 161 職員退休及離職金 | 740 | 740 | 長期代理代課教師退職準備金 |
| 13,592 | | 2,136 | 2,034 | 教職員退休金、撫慰金、獎勵 金 |
| 0 | | 11,251 | 11,380 | 教職員退撫基金提撥 |
| 529 | 163 卹償金 | 0 | 0 | |
| 12,883 | 18 福利費 | 12,594 | 13,334 | |
| 11,632 | 181 分擔員工保險費 | 11,200 | 11,200 | 教職員工公保、勞保、健保 |
| 33 | | 0 | 0 | |
| 67 | 183 傷病醫藥費 | 196 | 196 | 教職員健康檢查費 |
| 575 | 18Y 其他福利費 | 400 | 400 | 教職員休假補助費(10日內) |
| 576 | | 780 | 1,520 | 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 | 18 | 教職員休假補助費(逾10日) |
| 9,196 | 2 服務費用 | 8,120 | 7,655 | |
| 2,319 | 21 水電費 | 1,576 | 1,576 | |
| 1,054 | 212 工作場所電費 | 0 | 0 | |
| 84 | | 300 | 300 | 場地租借(收支併列)-電費 |
| 456 | | 0 | 0 | |
| 579 | | 1,100 | 1,100 | 電費 |
| 0 | | 56 | 56 | 食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-電費 |
| 120 | 214 工作場所水費 | 120 | 120 | 水費 |
| 26 | | 0 | 0 | |
| 62 | 22 郵電費 | 110 | 120 | |
| 2 | 221 郵費 | 20 | 20 | 辦公費-郵資 |
| 60 | 222 電話費 | 90 | 100 | 辦公費-全校電話費 |

新北市新莊區昌平國民小學
 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 |
|------------|----------------------|------------|------------|--|
| 823 | 旅運費 | 120 | 150 | |
| 8231 | 國內旅費 | 120 | 150 | 校外教學-國內旅費 |
| 2,47425 | 修理保養及保固費 | 1,690 | 1,391 | |
| 805252 | 一般房屋修護費 | 1,000 | 1,000 | 辦公房屋相關建物修繕 |
| 228 | | 0 | 0 | |
| 140 | | 140 | 140 | 食品及文具委外販售權利金(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕 |
| 0 | | 300 | 100 | 場地租借(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕 |
| 46255 | 機械及設備修護費 | 0 | 0 | |
| 113 | | 0 | 0 | |
| 95 | | 0 | 0 | |
| 831257 | 雜項設備修護費 | 30 | 31 | 飲水設備維護費 |
| 180 | | 0 | 0 | |
| 15 | | 199 | 99 | 場地租借(收支併列)-雜項設備修護費 |
| 20 | | 20 | 20 | 校園AED維護費 |
| 0 | | 1 | 1 | 場地租借(收支併列)-雜項設備修護費 |
| 1526 | 保險費 | 0 | 0 | |
| 15268 | 責任保險費 | 0 | 0 | |
| 4,13027 | 一般服務費 | 4,448 | 4,242 | |
| 1,255279 | 外包費 | 60 | 60 | 校園保全服務費 |
| 14 | | 0 | 0 | |
| 0 | | 1,560 | 1,560 | 庶務性工作委外辦理費用 |
| 85627D | 計時與計件人員酬金 | 0 | 0 | |
| 1,570 | | 1,400 | 1,300 | 場地租借(收支併列)-停車場管理人員3人薪資相關費用 |
| 0 | | 1,002 | 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 |
| 43527F | 體育活動費 | 426 | 432 | 教職員文康活動費 |
| 9028 | 專業服務費 | 78 | 78 | |
| 10285 | 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 0 | 0 | |
| 15287 | 委託檢驗(定)試驗認證 費 | 0 | 0 | |
| 30 | | 30 | 30 | 高低壓供電電氣技工維護費 |
| 10288 | 委託考選訓練費 | 0 | 0 | |
| 128Y | 其他專業服務費 | 0 | 0 | |
| 24 | | 24 | 24 | 校園環境維護費用 |
| 0 | | 24 | 24 | 飲水機水質檢測費用 |
| 9829 | 公共關係費 | 98 | 98 | |

新北市新莊區昌平國民小學
 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 |
|------------|--------------------------------|------------|------------|------------------------------|
| 98291 | 公共關係費 | 98 | 98 | 首長特別費(8,200元*12月)(配合預算編列至千元) |
| 1,5653 | 材料及用品費 | 1,779 | 1,866 | |
| 1,56532 | 用品消耗 | 1,779 | 1,866 | |
| 884321 | 辦公(事務)用品 | 688 | 689 | 辦公費-辦公(事務)用之消耗及非消耗品 |
| 150 | | 54 | 60 | 電腦設備及維護管理費 |
| 0 | | 28 | 28 | 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 | | 691 | 773 | 辦公及教學相關用品 |
| 123323 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 0 | 0 | |
| 7 | | 8 | 8 | 資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品 |
| 12324 | 化學藥劑與實驗用品 | 21 | 21 | 教學實驗用品 |
| 59328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 7 | 7 | 健康中心衛生保健費 |
| 0 | | 52 | 52 | 口腔檢查及保健工作經費 |
| 14432Y | 其他用品消耗 | 6 | 6 | 推動學校健康促進政策經費 |
| 18 | | 28 | 28 | 食品及文具委外販售權利金(收支併列)-各項教學活動經費 |
| 168 | | 14 | 11 | 特教班常年事務費 |
| 0 | | 14 | 11 | 特教班教材編輯費 |
| 0 | | 93 | 97 | 運動會相關經費 |
| 0 | | 36 | 36 | 購置體育器材相關用品 |
| 0 | | 39 | 39 | 社團活動經費 |
| 2254 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 0 | 0 | |
| 22545 | 雜項設備租金 | 0 | 0 | |
| 225451 | 雜項設備租金 | 0 | 0 | |
| 616 | 稅捐及規費(強制費) | 50 | 50 | |
| 4363 | 房屋稅 | 0 | 0 | |
| 4363Y | 其他房屋稅 | 0 | 0 | |
| 1864 | 消費與行為稅 | 50 | 50 | |
| 18644 | 營業稅 | 50 | 50 | 場地租借(收支併列)-營業稅 |
| 166 | 規費 | 0 | 0 | |
| 1661 | 行政規費與強制費 | 0 | 0 | |
| 1,0057 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,114 | 1,177 | |
| 371 | 會費 | 0 | 0 | |
| 1712 | 學術團體會費 | 0 | 0 | |
| 2713 | 職業團體會費 | 0 | 0 | |
| 89972 | 捐助、補助與獎助 | 955 | 1,002 | |

新北市新莊區昌平國民小學
 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 |
|------------|----------------------------------|------------|------------|------------------------------|
| 620726 | 獎助學員生給與 | 20 | 22 | 國小低收入戶學生助學金 |
| 21 | | 28 | 28 | 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 | | 12 | 12 | 國小原住民學生獎學金 |
| 0 | | 624 | 668 | 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 |
| 25872Y | 其他捐助、補助與獎助 | 126 | 126 | 國小兒童節禮物 |
| 0 | | 145 | 146 | 教師節紀念品 |
| 10374 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 159 | 175 | |
| 89743 | 獎勵費用 | 141 | 151 | 資深優良教師獎勵金 |
| 14744 | 慰問、照護及濟助金 | 18 | 24 | 退休(職)人員三節慰問金 |
| 1,1935M | 建築及設備計畫 | 860 | 860 | |
| 915M3 | 交通及運輸設備 | 0 | 0 | |
| 915 | 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 | |
| 9151 | 購建固定資產 | 0 | 0 | |
| 91515 | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | |
| 1,1025M4 | 其他設備 | 860 | 860 | |
| 1,1025 | 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 | 860 | 860 | |
| 1,10251 | 購建固定資產 | 860 | 860 | |
| 90514 | 購置機械及設備 | 90 | 90 | 電腦設備及維護管理費-充實或改善電腦相關設備 |
| 100 | | 100 | 100 | 場地租借(收支併列)-充實各項教學及辦公設備 |
| 23 | | 0 | 0 | |
| 148516 | 購置雜項設備 | 20 | 20 | 充實學校館藏圖書 |
| 740 | | 470 | 470 | 充實各項教學及辦公設備 |
| 0 | | 180 | 180 | 充實各項教學及辦公設備 |
| 191,847 | 總計 | 180,137 | 178,781 | |

新北市新莊區昌平國民小學
 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 | | | | 179,277 | |
| 國民小學教育 | | | | 179,277 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 860 | |
| 其他設備 | | | | 860 | |
| 合 計 | | | | 180,137 | |

新北市新莊區昌平國民小學
 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 | | | | 180,137 | |
| 國民教育計畫 | | | | 179,277 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 860 | |
| 上年度預算數 | | | | 178,781 | |
| 國民教育計畫 | | | | 177,921 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 860 | |
| 前年度決算數 | | | | 191,847 | |
| 國民教育計畫 | | | | 190,654 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 1,193 | |
| 112年度決算數 | | | | 184,019 | |
| 國民教育計畫 | | | | 183,267 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 753 | |
| 111年度決算數 | | | | 175,752 | |
| 國民教育計畫 | | | | 174,689 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 1,063 | |

新北市新莊區
 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 | 114,842 | | 1,297 | | 14,000 | 10,000 | | 14,127 |
| 國民教育計畫 | 114,842 | | 1,297 | | 14,000 | 10,000 | | 14,127 |
| 正式人員 | 114,842 | | 1,297 | | 14,000 | 10,000 | | 11,991 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |
| 其他人員 | | | | | | | | 2,136 |

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,002千元、停車場管理人員1,400千元。

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125人，預算金額為10,000千元。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142人，預算金額為14,000千元。

昌平國民小學
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 | | | | |
| | | 11,200 | 196 | | 1,198 | | 166,860 | 1,354 | 168,214 |
| | | 11,200 | 196 | | 1,198 | | 166,860 | 1,354 | 168,214 |
| | | 11,200 | 196 | | 1,198 | | 164,724 | | 164,724 |
| | | | | | | | | 1,354 | 1,354 |
| | | | | | | | 2,136 | | 2,136 |

新北市新莊區
 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 | 114,842 | | 1,297 | | 14,000 | 10,000 | | 14,127 |
| 國民教育計畫 | 114,842 | | 1,297 | | 14,000 | 10,000 | | 14,127 |
| 職員薪金 | 114,842 | | | | | | | |
| 兼職人員酬金 | | | | | | | | |
| 延長工時加班費 | | | 50 | | | | | |
| 未休假加班費 | | | 1,247 | | | | | |
| 考績獎金 | | | | | | 10,000 | | |
| 年終獎金 | | | | | 14,000 | | | |
| 職員退休及離職金 | | | | | | | | 14,127 |
| 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1,002千元、停車場管理人員1,400千元。

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125人，預算金額為10,000千元。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142人，預算金額為14,000千元。

昌平國民小學
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 | | | | |
| | | 11,200 | 196 | | 1,198 | | 166,860 | 1,354 | 168,214 |
| | | 11,200 | 196 | | 1,198 | | 166,860 | 1,354 | 168,214 |
| | | | | | | | 114,842 | | 114,842 |
| | | | | | | | | 1,354 | 1,354 |
| | | | | | | | 50 | | 50 |
| | | | | | | | 1,247 | | 1,247 |
| | | | | | | | 10,000 | | 10,000 |
| | | | | | | | 14,000 | | 14,000 |
| | | | | | | | 14,127 | | 14,127 |
| | | 11,200 | | | | | 11,200 | | 11,200 |
| | | | 196 | | | | 196 | | 196 |
| | | | | | 1,198 | | 1,198 | | 1,198 |

新北市新莊區昌平國民小學
 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 | |
| 178,601 | 167,173 | 用人費用 | 168,214 | 168,214 | 0 | |
| 120,123 | 113,642 | 正式員額薪資 | 114,842 | 114,842 | 0 | |
| 120,123 | 113,642 | 職員薪金 | 114,842 | 114,842 | 0 | |
| 5,115 | 1,354 | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,354 | 1,354 | 0 | |
| 5,115 | 1,354 | 兼職人員酬金 | 1,354 | 1,354 | 0 | |
| 1,247 | 1,289 | 加(夜)班費 | 1,297 | 1,297 | 0 | |
| | 50 | 延長工時加班費 | 50 | 50 | 0 | |
| 1,247 | 1,239 | 未休假加班費 | 1,247 | 1,247 | 0 | |
| 24,304 | 23,400 | 獎金 | 24,000 | 24,000 | 0 | |
| 10,797 | 9,400 | 考績獎金 | 10,000 | 10,000 | 0 | |
| 13,507 | 14,000 | 年終獎金 | 14,000 | 14,000 | 0 | |
| 14,929 | 14,154 | 退休及卹償金 | 14,127 | 14,127 | 0 | |
| 14,399 | 14,154 | 職員退休及離職金 | 14,127 | 14,127 | 0 | |
| 529 | | 卹償金 | 0 | 0 | 0 | |
| 12,883 | 13,334 | 福利費 | 12,594 | 12,594 | 0 | |
| 11,666 | 11,200 | 分擔員工保險費 | 11,200 | 11,200 | 0 | |
| 67 | 196 | 傷病醫藥費 | 196 | 196 | 0 | |
| 1,151 | 1,938 | 其他福利費 | 1,198 | 1,198 | 0 | |
| 9,196 | 7,655 | 服務費用 | 8,120 | 8,120 | 0 | |
| 2,319 | 1,576 | 水電費 | 1,576 | 1,576 | 0 | |
| 2,173 | 1,456 | 工作場所電費 | 1,456 | 1,456 | 0 | |
| 146 | 120 | 工作場所水費 | 120 | 120 | 0 | |
| 62 | 120 | 郵電費 | 110 | 110 | 0 | |
| 2 | 20 | 郵費 | 20 | 20 | 0 | |
| 60 | 100 | 電話費 | 90 | 90 | 0 | |
| 8 | 150 | 旅運費 | 120 | 120 | 0 | |
| 8 | 150 | 國內旅費 | 120 | 120 | 0 | |
| 2,474 | 1,391 | 修理保養及保固費 | 1,690 | 1,690 | 0 | |
| 1,173 | 1,240 | 一般房屋修護費 | 1,440 | 1,440 | 0 | |
| 254 | | 機械及設備修護費 | 0 | 0 | 0 | |

新北市新莊區昌平國民小學
 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 | |
| 1,046 | 151 | 雜項設備修護費 | 250 | 250 | 0 | |
| 15 | | 保險費 | 0 | 0 | 0 | |
| 15 | | 責任保險費 | 0 | 0 | 0 | |
| 4,130 | 4,242 | 一般服務費 | 4,448 | 4,448 | 0 | |
| 1,269 | 1,620 | 外包費 | 1,620 | 1,620 | 0 | |
| 2,426 | 2,190 | 計時與計件人員酬金 | 2,402 | 2,402 | 0 | |
| 435 | 432 | 體育活動費 | 426 | 426 | 0 | |
| 90 | 78 | 專業服務費 | 78 | 78 | 0 | |
| 10 | | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 0 | 0 | 0 | |
| 45 | 30 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 30 | 30 | 0 | |
| 10 | | 委託考選訓練費 | 0 | 0 | 0 | |
| 25 | 48 | 其他專業服務費 | 48 | 48 | 0 | |
| 98 | 98 | 公共關係費 | 98 | 98 | 0 | |
| 98 | 98 | 公共關係費 | 98 | 98 | 0 | |
| 1,565 | 1,866 | 材料及用品費 | 1,779 | 1,779 | 0 | |
| 1,565 | 1,866 | 用品消耗 | 1,779 | 1,779 | 0 | |
| 1,034 | 1,550 | 辦公(事務)用品 | 1,461 | 1,461 | 0 | |
| 130 | 8 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 8 | 8 | 0 | |
| 12 | 21 | 化學藥劑與實驗用品 | 21 | 21 | 0 | |
| 59 | 59 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 59 | 59 | 0 | |
| 331 | 228 | 其他用品消耗 | 230 | 230 | 0 | |
| 225 | | 租金、償債、利息及相關手續費 | 0 | 0 | 0 | |
| 225 | | 雜項設備租金 | 0 | 0 | 0 | |
| 225 | | 雜項設備租金 | 0 | 0 | 0 | |

新北市新莊區昌平國民小學
 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 | |
| 1,193 | 860 | 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 | 860 | 0 | 860 | |
| 1,193 | 860 | 購建固定資產 | 860 | 0 | 860 | |
| 213 | 190 | 購置機械及設備 | 190 | 0 | 190 | |
| 91 | | 購置交通及運輸設備 | 0 | 0 | 0 | |
| 888 | 670 | 購置雜項設備 | 670 | 0 | 670 | |
| 61 | 50 | 稅捐及規費(強制費) | 50 | 50 | 0 | |
| 43 | | 房屋稅 | 0 | 0 | 0 | |
| 43 | | 其他房屋稅 | 0 | 0 | 0 | |
| 18 | 50 | 消費與行為稅 | 50 | 50 | 0 | |
| 18 | 50 | 營業稅 | 50 | 50 | 0 | |
| 1 | | 規費 | 0 | 0 | 0 | |
| 1 | | 行政規費與強制費 | 0 | 0 | 0 | |
| 1,005 | 1,177 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,114 | 1,114 | 0 | |
| 3 | | 會費 | 0 | 0 | 0 | |
| 1 | | 學術團體會費 | 0 | 0 | 0 | |
| 2 | | 職業團體會費 | 0 | 0 | 0 | |
| 899 | 1,002 | 捐助、補助與獎助 | 955 | 955 | 0 | |
| 641 | 730 | 獎助學員生給與 | 684 | 684 | 0 | |
| 258 | 272 | 其他捐助、補助與獎助 | 271 | 271 | 0 | |
| 103 | 175 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 159 | 159 | 0 | |
| 89 | 151 | 獎勵費用 | 141 | 141 | 0 | |
| 14 | 24 | 慰問、照護及濟助金 | 18 | 18 | 0 | |
| 191,847 | 178,781 | 合計 | 180,137 | 179,277 | 860 | |

新北市新莊區昌平國民小學
 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 516購置雜項設備 | 294 294 294 | 114 | 樂活館2樓大韻律教室冷氣暨安裝採購，依114年6月11日新北府教工程字第11411319951號函核准在案。 |

新北市新莊區昌平國民小學
 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 |
|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|------|
| 16,556 | 資 產 合 計 | 15,616 | 16,086 | -470 |
| 16,556 | 資 產 | 15,616 | 16,086 | -470 |
| 16,390 | 流動資產 | 15,450 | 15,920 | -470 |
| 16,390 | 現金 | 15,450 | 15,920 | -470 |
| 16,390 | 銀行存款 | 15,450 | 15,920 | -470 |
| 0 | 預付款項 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 預付費用 | 0 | 0 | 0 |
| 166 | 其他資產 | 166 | 166 | 0 |
| 166 | 什項資產 | 166 | 166 | 0 |
| 166 | 暫付及待結轉帳 項 | 166 | 166 | 0 |
| 11,197,340 | 代管資產 | 11,197,340 | 11,197,340 | 0 |
| -11,197,340 | 應付代管資產 | -11,197,340 | -11,197,340 | 0 |
| 10,083 | 負 債 | 10,083 | 10,083 | 0 |
| 8,951 | 流動負債 | 8,951 | 8,951 | 0 |
| 8,951 | 應付款項 | 8,951 | 8,951 | 0 |
| 8,951 | 應付代收款 | 8,951 | 8,951 | 0 |
| 1,132 | 其他負債 | 1,132 | 1,132 | 0 |
| 1,132 | 什項負債 | 1,132 | 1,132 | 0 |
| 1,132 | 存入保證金 | 1,132 | 1,132 | 0 |
| 6,474 | 基金餘額 | 5,534 | 6,004 | -470 |
| 6,474 | 基金餘額 | 5,534 | 6,004 | -470 |
| 6,474 | 基金餘額 | 5,534 | 6,004 | -470 |
| 6,474 | 累積餘額 | 5,534 | 6,004 | -470 |
| 16,556 | 負債及基金餘額合計 | 15,616 | 16,086 | -470 |

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

7,023 信託代理與保證負債
 0 應付保管品
 7,023 應付保證品

7,023
 0
 7,023

新北市新莊區昌平國民小學

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 | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | 245,339 | 8,096 | | | | | 4,048 | 233,195 | |
| 機械及設備 | 31,840 | 27,544 | 190 | (1) | | | 4,167 | 319 | |
| 交通及運輸設備 | 2,189 | 1,754 | | | | | 167 | 268 | |
| 雜項設備 | 27,677 | 16,173 | 670 | (1) | | | 3,090 | 9,084 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 171 | | | | 79 | (11) | | 92 | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 307,216 | 53,567 | 860 | | 79 | | 11,472 | 242,958 | |

註：

