

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
新北市鶯歌區昌福國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

(法定版)

新北市鶯歌區昌福國民小學編

新北市鶯歌區昌福國民小學
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	-	23	頁
6、補辦預算明細表.....	第	24	-	24	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	25	-	25	頁
2、資本資產明細表.....	第	26	-	26	頁

新 北 市 鶯 歌 區 昌 福 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)結合家長及社區資源，豐富教學活動並落實弱勢照顧以追求公平正義教育。

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、輔導室及會計室等單位，員額編制教師 32 人、職員 3 人、工友 2 人，共計 38 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	62	權利金收入 6 萬元、利息收入 2 千元。
政府撥入收入	55,617	公庫撥款收入 5,561 萬 7 千元。
規費收入	900	使用規費收入 90 萬元。
其他收入	4	雜項收入 4 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	56,323	本年度預算編列 5,632 萬 3 千元，計有普通班 17 班、特教班 1 班，合計 18 班，學生人數 372 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	560	本年度預算編列 56 萬元，計有營建及修建工程 30 萬元，辦理校舍設施設備整修相關工程；其他設備 26 萬元，辦理充實各項教學及辦公設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 5,658 萬 3 千元，較上年度預算數 5,603 萬 3 千元，

增加 55 萬元，約 0.98%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,688 萬 3 千元，較上年度預算數 5,603 萬 3 千元，增加 85 萬元，約 1.52%，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 30 萬元，較上年度預算數 0 元，增加 30 萬元，將移用以前基金餘額 30 萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1. 展演台及無障礙坡道地坪整修工程，36 萬 8,167 元。
2. 校舍學勤關懷智慧創意樓女兒牆欄杆加高設置，15 萬元。

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 6,335 萬 8,888 元，基金用途決算數 6,295 萬 2,485 元，賸餘數 40 萬 6,403 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 9,000 元、政府撥入收入 3,894 萬 9,573 元、規費收入 80 萬 7,868 元。

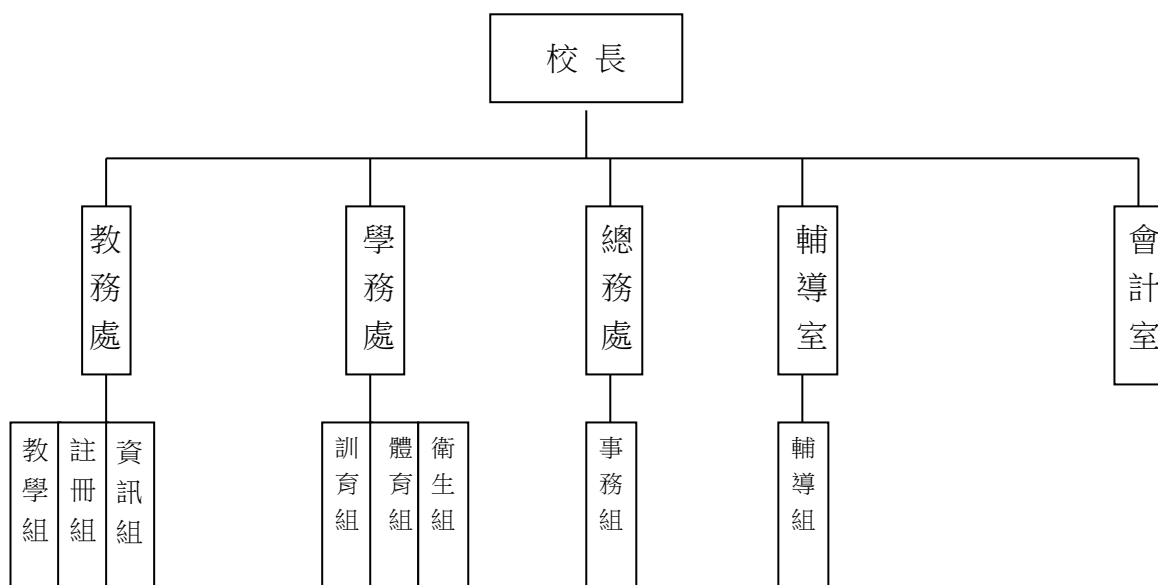
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 3,542 萬 9,106 元、建築及設備業務計畫 2 萬 9,299 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 430 萬 8,036 元。

伍、組織系統圖

新北市鶯歌區昌福國民小學

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
18	32	1				1	1						1				3		2		2	38

新北市鶯歌區昌福國民小學
 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)
63,359	基金來源	56,583	56,033	550
134	徵收及依法分配收入	0	0	0
134	徵收收入	0	0	0
134	違規罰款收入	0	0	0
1,553	勞務收入	0	0	0
1,553	服務收入	0	0	0
65	財產收入	62	62	0
61	權利金收入	60	60	0
4	利息收入	2	2	0
61,371	政府撥入收入	55,617	55,063	554
61,371	公庫撥款收入	55,617	55,063	554
0	規費收入	900	903	-3
0	行政規費收入	0	3	-3
0	使用規費收入	900	900	0
237	其他收入	4	5	-1
237	雜項收入	4	5	-1
62,952	基金用途	56,883	56,033	850
62,491	國民教育計畫	56,323	55,773	550
62,491	國民小學教育	56,323	55,773	550
461	建築及設備計畫	560	260	300
0	營建及修建工程	300	0	300
0	交通及運輸設備	0	0	0
461	其他設備	260	260	0
406	本期賸餘（短絀－）	-300	0	-300
3,785	期初基金餘額	4,191	3,785	406
0	解繳公庫	0	0	0
4,191	期末基金餘額	3,891	3,785	106

備註：

新北市鶯歌區昌福國民小學
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 6 萬 2 千元，主要為食品及文具委外販售權利金 6 萬元、專戶利息收入 2 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 5,561 萬 7 千元，主要為市庫撥款收入 5,561 萬 7 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 90 萬元，主要為場地租借收入 90 萬元。
- 四、其他收入：本年度預算數為 4 千元，主要為資源回收收入 4 千元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 5,632 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 56 萬元，包括營建及修建工程 30 萬元，主要係辦理校舍設施設備整修相關工程；其他設備 26 萬元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備與充實學校館藏圖書。

新
北
市
鶯
歌
區
昌
福
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)				-300		
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)				-300		
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)				-300		
期初現金及約當現金				8,395		
期末現金及約當現金				8,095		

註：

新北市鶯歌區昌福國民小學
 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				62	
權利金收入	年	1	60,000	60	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				55,617	
公庫撥款收入	年	1	55,617,000	55,617	市庫撥款收入
規費收入				900	
使用規費收入	年	1	175,000	175	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	725,000	725	場地租借(收支併列)
其他收入				4	
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收(收支併列)
總 計：				56,583	

新北市鶯歌區昌福國民小學
 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
62,491	53	國民教育計畫	56,323	55,773	
62,491	532	國民小學教育	56,323	55,773	
57,575	1	用人費用	51,387	50,898	
33,370	11	正式員額薪資	31,906	31,306	
534	113	職員薪金	0	0	
32,382			31,480	30,880	教職員薪資
453	114	工員工資	426	426	工友薪資
4,991	12	聘僱及兼職人員薪資	904	904	
220	122	約僱職員薪金	0	0	
462			0	0	
3,830	124	兼職人員酬金	0	0	
479			54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
0			36	36	人事、主計兼職費-人事
0			814	814	兼代課鐘點費
862	13	加（夜）班費	892	907	
0	131	延長工時加班費	30	30	場地租借(收支併列)-加班費
862	134	未休假加班費	862	877	未休假加班費
7,701	15	獎金	7,325	7,325	
3,569	151	考績獎金	3,600	3,600	教職員工考績獎金
56			0	0	
102	152	年終獎金	0	0	
3,973			3,725	3,725	教職員工年終獎金
6,761	16	退休及卹償金	6,714	6,618	
135	161	職員退休及離職金	160	160	長期代理代課教師退職準備金
6,537			2,951	3,277	教職員退撫基金提撥
60			0	0	
0			3,576	3,154	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
29	162	工員退休及離職金	27	27	工友退職準備金提撥
3,890	18	福利費	3,646	3,838	
3,189	181	分擔員工保險費	3,060	3,060	教職員工公保、勞保、健保
115			0	0	
66	183	傷病醫藥費	144	136	教職員工健康檢查費
247	18Y	其他福利費	12	12	教職員休假補助費(逾10日)
274			270	470	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			160	160	教職員休假補助費(10日內)
3,439	2	服務費用	3,473	3,424	
720	21	水電費	908	908	
240	212	工作場所電費	0	0	
0			16	16	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
461			705	705	電費
0			140	140	場地租借(收支併列)-電費
19	214	工作場所水費	47	47	水費

新北市鶯歌區昌福國民小學
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
5322	郵電費	46	56	
13221	郵費	16	16	郵資
40222	電話費	30	40	全校電話費
3223	旅運費	40	40	
32231	國內旅費	40	40	小型學校差旅費
4124	印刷裝訂與廣告費	11	18	
41241	印刷及裝訂費	11	18	各項資料印刷及裝訂費
52225	修理保養及保固費	483	523	
27252	一般房屋修護費	55	55	辦公房屋相關建物修繕
8		12	12	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
38254	其他建築修護費	0	0	
96		96	96	專用下水道機器操作運轉及維修相關經費
12		0	0	
98255	機械及設備修護費	30	50	機械設備修繕
33		0	0	
20257	雜項設備修護費	160	160	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0		20	20	校園AED維護費
191		22	22	飲水設備維護費
0		65	85	雜項設備修護費
0		23	23	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備修護費
1,82427	一般服務費	1,838	1,729	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
360279	外包費	60	60	校園保全服務費-校園保全相關維護費用
0		312	312	庶務性工作委外辦理費用
85627D	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
397		350	350	場地租借(收支併列)-停車場管理人員1人薪資相關費用-按時計薪
100		0	0	
11127F	體育活動費	111	117	教職員工文康活動費
17428	專業服務費	75	78	
90285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	15	講師鐘點費
30287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	高低壓供電電氣技工維護費

新北市鶯歌區昌福國民小學
 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
2288	委託考選訓練費	0	0	
0289	試務甄選費	0	3	
428A	電腦軟體服務費	0	0	
3228Y	其他專業服務費	0	0	
16		16	16	校園環境維護費用
0		14	14	飲水機水質檢測費用
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長特別費(6,000元*12月)
4683	材料及用品費	528	545	
931	使用材料費	0	0	
9312	燃料	0	0	
45932	用品消耗	528	545	
264321	辦公(事務)用品	370	377	辦公費-辦公及教學相關用品
40		34	34	電腦設備及維護管理費
0		6	6	推動學校健康促進政策經費
3322	報章雜誌	0	0	
78323	農業與園藝用品及環境 美化費	20	30	校園綠美化及環境清潔衛生用 品
0		4	5	資源回收(收支併列)-校園綠美 化及環境清潔衛生用品
4324	化學藥劑與實驗用品	0	0	
1326	食品	0	0	
4328	醫療用品(非醫療院所 使用)	4	4	健康中心衛生保健費-健康中心 醫療保健用品
032Y	其他用品消耗	3	3	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-教學活動經費
53		32	31	運動會相關經費
13		5	5	特教班教材編輯費
0		5	5	特教班常年事務費
0		20	20	社團活動經費
0		25	25	教學活動經費
04	租金、償債、利息及相關 手續費	20	0	
045	雜項設備租金	20	0	
0451	雜項設備租金	20	0	影印機租金
276	稅捐及規費(強制費)	20	20	
1663	房屋稅	0	0	
1663Y	其他房屋稅	0	0	
1164	消費與行為稅	20	20	
11644	營業稅	20	20	場地租借(收支併列)-自營停車 場營業稅
9827	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	895	886	

新北市鶯歌區昌福國民小學
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
271	會費	0	0	
1712	學術團體會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
92172	捐助、補助與獎助	801	849	
0726	獎助學員生給與	6	6	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-清寒學生獎助學金
865		673	721	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		22	24	國小低收入戶學生助學金
0		30	30	國小原住民學生獎學金
072Y	其他捐助、補助與獎助	10	10	獎勵學生之獎品
56		34	32	教師節紀念品
0		26	26	國小兒童節禮物
3474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	79	12	
28743	獎勵費用	73	6	資深優良教師獎勵金
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
2475	競賽及交流活動費	15	25	
24751	技能競賽	15	25	參加各項競賽活動相關費用
4615M	建築及設備計畫	560	260	
05M2	營建及修建工程	300	0	
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	300	0	
051	購建固定資產	300	0	
0513	擴充改良房屋建築及設備	300	0	校舍設施設備整修相關工程
4615M4	其他設備	260	260	
4615	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	260	260	
46151	購建固定資產	260	260	
0514	購置機械及設備	50	0	場地租借(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
256		0	0	
60516	購置雜項設備	10	10	充實學校館藏圖書
145		150	200	場地租借(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
0		50	50	充實各項教學及辦公設備
62,952	總計	56,883	56,033	

新北市鶯歌區昌福國民小學
 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				56,323	
國民小學教育				56,323	
建築及設備計畫				560	
營建及修建工程				300	
其他設備				260	
合 計				56,883	

新北市鶯歌區昌福國民小學
 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				56,883	
國民教育計畫				56,323	
建築及設備計畫				560	
上年度預算數				56,033	
國民教育計畫				55,773	
建築及設備計畫				260	
前年度決算數				62,952	
國民教育計畫				62,491	
建築及設備計畫				461	
112年度決算數				60,256	
國民教育計畫				59,966	
建築及設備計畫				290	
111年度決算數				60,795	
國民教育計畫				60,285	
建築及設備計畫				510	

新北市鶯歌區昌福國民小學
 新北市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 115 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	39	-2	37	
職員	38	-2	36	
工友	1	0	1	
總 計	39	-2	37	

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。

新
北
市
鶯
歌
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350千元。
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37人，預算金額為3,600千元。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37人，預算金額為3,725千元。

昌福國民小學
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				
		3,060	144		442		50,483	904	51,387
		3,060	144		442		50,483	904	51,387
		3,060	144		442		46,907		46,907
								904	904
							3,576		3,576

新北市鶯歌區
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	31,906		892		3,725	3,600		6,714
國民教育計畫	31,906		892		3,725	3,600		6,714
職員薪金	31,480							
工員工資	426							
兼職人員酬金								
延長工時加班費			30					
未休假加班費			862					
考績獎金						3,600		
年終獎金					3,725			
職員退休及離職金								6,687
工員退休及離職金								27
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、停車場管理人員350千元。

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37人，預算金額為3,600千元。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37人，預算金額為3,725千元。

昌福國民小學
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				
		3,060	144		442		50,483	904	51,387
		3,060	144		442		50,483	904	51,387
							31,480		31,480
							426		426
								904	904
							30		30
							862		862
							3,600		3,600
							3,725		3,725
							6,687		6,687
							27		27
		3,060					3,060		3,060
			144				144		144
					442		442		442

新北市鶯歌區昌福國民小學
 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		
57,575	50,898	用人費用	51,387	51,387	0		
33,370	31,306	正式員額薪資	31,906	31,906	0		
32,916	30,880	職員薪金	31,480	31,480	0		
453	426	工員工資	426	426	0		
4,991	904	聘僱及兼職人員薪資	904	904	0		
682		約僱職員薪金	0	0	0		
4,309	904	兼職人員酬金	904	904	0		
862	907	加（夜）班費	892	892	0		
	30	延長工時加班費	30	30	0		
862	877	未休假加班費	862	862	0		
7,701	7,325	獎金	7,325	7,325	0		
3,626	3,600	考績獎金	3,600	3,600	0		
4,075	3,725	年終獎金	3,725	3,725	0		
6,761	6,618	退休及卹償金	6,714	6,714	0		
6,732	6,591	職員退休及離職金	6,687	6,687	0		
29	27	工員退休及離職金	27	27	0		
3,890	3,838	福利費	3,646	3,646	0		
3,304	3,060	分擔員工保險費	3,060	3,060	0		
66	136	傷病醫藥費	144	144	0		
521	642	其他福利費	442	442	0		
3,439	3,424	服務費用	3,473	3,473	0		
720	908	水電費	908	908	0		
701	861	工作場所電費	861	861	0		
19	47	工作場所水費	47	47	0		
53	56	郵電費	46	46	0		
13	16	郵費	16	16	0		
40	40	電話費	30	30	0		
32	40	旅運費	40	40	0		
32	40	國內旅費	40	40	0		
41	18	印刷裝訂與廣告費	11	11	0		

新北市鶯歌區昌福國民小學
 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		
41	18	印刷及裝訂費	11	11	0		
522	523	修理保養及保固費	483	483	0		
34	67	一般房屋修護費	67	67	0		
146	96	其他建築修護費	96	96	0		
131	50	機械及設備修護費	30	30	0		
211	310	雜項設備修護費	290	290	0		
1,824	1,729	一般服務費	1,838	1,838	0		
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0		
360	372	外包費	372	372	0		
1,353	1,240	計時與計件人員酬金	1,355	1,355	0		
111	117	體育活動費	111	111	0		
174	78	專業服務費	75	75	0		
90	15	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	15	0		
30	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
2		委託考選訓練費	0	0	0		
	3	試務甄選費	0	0	0		
4		電腦軟體服務費	0	0	0		
48	30	其他專業服務費	30	30	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
468	545	材料及用品費	528	528	0		
9		使用材料費	0	0	0		
9		燃料	0	0	0		
459	545	用品消耗	528	528	0		
304	417	辦公（事務）用品	410	410	0		
3		報章雜誌	0	0	0		

新北市鶯歌區昌福國民小學
 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 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		
78	35	農業與園藝用品及環境美化費	24	24	0		
4		化學藥劑與實驗用品	0	0	0		
1		食品	0	0	0		
4	4	醫療用品(非醫療院所使用)	4	4	0		
66	89	其他用品消耗	90	90	0		
		租金、償債、利息及相關手續費	20	20	0		
		雜項設備租金	20	20	0		
		雜項設備租金	20	20	0		
461	260	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	560	0	560		
461	260	購建固定資產	560	0	560		
		擴充改良房屋建築及設備	300	0	300		
256		購置機械及設備	50	0	50		
205	260	購置雜項設備	210	0	210		
27	20	稅捐及規費(強制費)	20	20	0		
16		房屋稅	0	0	0		
16		其他房屋稅	0	0	0		
11	20	消費與行為稅	20	20	0		
11	20	營業稅	20	20	0		
982	886	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	895	895	0		
2		會費	0	0	0		
1		學術團體會費	0	0	0		
1		職業團體會費	0	0	0		
921	849	捐助、補助與獎助	801	801	0		
865	781	獎助學員生給與	731	731	0		

新北市鶯歌區昌福國民小學
 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		
56	68	其他捐助、補助與獎助	70	70	0		
34	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	79	79	0		
28	6	獎勵費用	73	73	0		
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0		
24	25	競賽及交流活動費	15	15	0		
24	25	技能競賽	15	15	0		
62,952	56,033	合 計	56,883	56,323	560		

新北市鶯歌區昌福國民小學
 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	518		
建築及設備計畫	518		
513擴充改良房屋建築及設備	368	114	昌福國小展演台及無障礙坡道地 坪整修工程計 畫，依114年4月9日新北府教工 程字第11406582141號函核准在 案。
516購置雜項設備	150	114	昌福國小校舍學勤關懷智慧創意 樓女兒牆欄杆加高設 置，依114年4月25日新北府教工 程字第11407818321號函核准在 案。

新北市鶯歌區昌福國民小學
 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
8,665	資 產 合 計	8,365	8,665	-300
8,665	資 產	8,365	8,665	-300
8,395	流動資產	8,095	8,395	-300
8,395	現金	8,095	8,395	-300
8,395	銀行存款	8,095	8,395	-300
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
270	其他資產	270	270	0
270	什項資產	270	270	0
270	暫付及待結轉帳 項	270	270	0
1,034,628	代管資產	1,034,628	1,034,628	0
-1,034,628	應付代管資產	-1,034,628	-1,034,628	0
4,474	負 債	4,474	4,474	0
3,953	流動負債	3,953	3,953	0
3,545	應付款項	3,545	3,545	0
3,545	應付代收款	3,545	3,545	0
0	應付費用	0	0	0
0	其他應付款	0	0	0
408	預收款項	408	408	0
408	其他預收款	408	408	0
521	其他負債	521	521	0
521	什項負債	521	521	0
521	存入保證金	521	521	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
4,191	基金餘額	3,891	4,191	-300
4,191	基金餘額	3,891	4,191	-300
4,191	基金餘額	3,891	4,191	-300
4,191	累積餘額	3,891	4,191	-300
8,665	負債及基金餘額合計	8,365	8,665	-300

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

0 信託代理與保證負債
 0 應付保管品
 0 應付保證品

0
 0
 0

新北市鶯歌區昌福國民小學

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	525	105						25	395
房屋及建築	1,251	312	300	(1)				64	1,175
機械及設備	13,465	9,690	50	(1)				1,123	2,702
交通及運輸設備	1,246	1,031						83	132
雜項設備	16,659	9,494	210	(1)				1,612	5,763
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	33				13	(11)			20
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	33,179	20,632	560		13			2,907	10,187

註：