

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  
新北市林口區東湖國民小學

附屬單位預算之分預算  
(非營業部分)

新北市林口區東湖國民小學編



新北市林口區東湖國民小學  
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 |
| 六、附 錄                  |   |    |   |    |   |
| 1、預計平衡表.....           | 第 | 23 | - | 23 | 頁 |
| 2、資本資產明細表.....         | 第 | 24 | - | 24 | 頁 |



# 新 北 市 林 口 區 東 湖 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 109 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 83 人、職員 5 人、技工 1 人、工友 2 人，共計 92 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   | 1,508   | 權利金收入 150 萬元、利息收入 8 千元。  |
| 政府撥入收入 | 129,319 | 公庫撥款收入 1 億 2,931 萬 9 千元。 |
| 規費收入   | 1,500   | 使用規費收入 150 萬元。           |
| 其他收入   | 800     | 雜項收入 80 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  | 133,451 | 本年度預算編列 1 億 3,345 萬 1 千元，計有普通班 43 班、特教班 4 班，合計 47 班，學生人數 1,401 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 | 1,176   | 本年度預算編列 117 萬 6 千元，計有其他設備 117 萬 6 千元，辦理購置雜項設備暨充實學校館藏圖書。                                                                                                                               |

## 參、預算概要

### 一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 3,312 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 2,180 萬 8 千元，增加 1,131 萬 9 千元，約 9.29%，主要係公庫撥款收入增加

所致。

(二)本年度基金用途 1 億 3,462 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 2,230 萬 8 千元，增加 1,231 萬 9 千元，約 10.07%，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 150 萬元，較上年度預算數 50 萬元，增加 100 萬元，約 200.00%，將移用以前基金餘額 150 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(113)年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 5,328 萬 1,891 元，基金用途決算數 1 億 5,092 萬 7,226 元，賸餘數 235 萬 4,665 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：財產收入 80 萬元、政府撥入收入 7,364 萬 1,144 元、規費收入 54 萬 1,000 元、其他收入 25 萬 5,703 元。

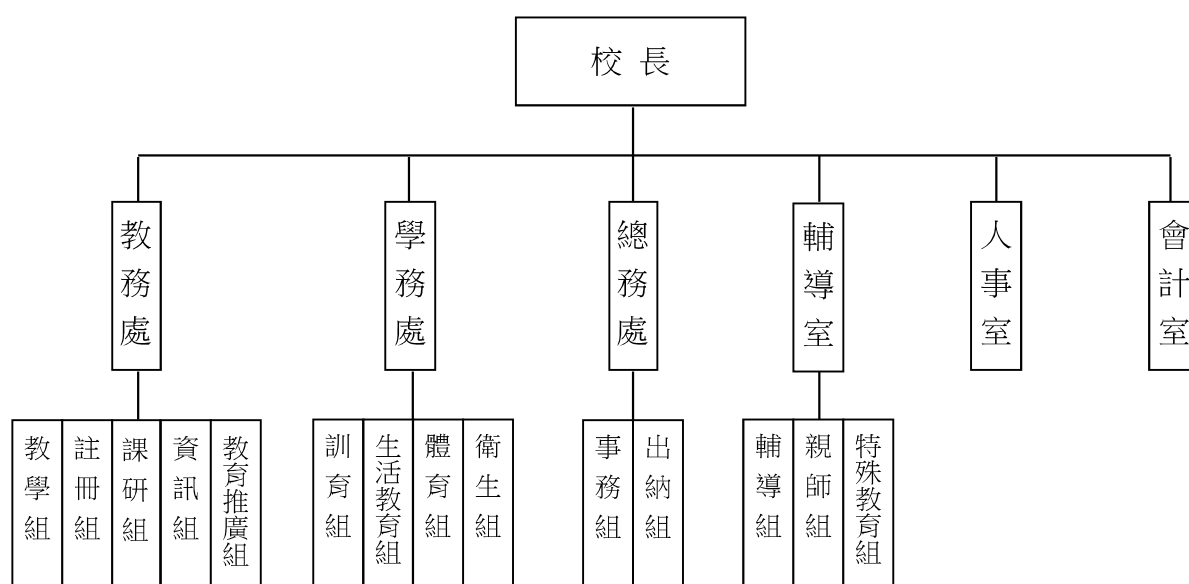
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 5,887 萬 8,748 元、建築及設備業務計畫 1 萬 2,682 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 1,634 萬 6,417 元。

## 伍、組織系統圖

### 新北市林口區東湖國民小學

#### 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 |
| 47    | 83    | 1  |     |        |      | 1  | 2      |     | 1     |        |       |       | 1     |        |     |      | 5    | 1  | 2  | 0  | 3      | 92 |

新北市林口區東湖國民小學  
 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) |
|---------|-----------|---------|---------|---------|
| 153,282 | 基金來源      | 133,127 | 121,808 | 11,319  |
| 1,987   | 勞務收入      | 0       | 0       | 0       |
| 1,987   | 服務收入      | 0       | 0       | 0       |
| 1,509   | 財產收入      | 1,508   | 1,510   | -2      |
| 1,500   | 權利金收入     | 1,500   | 1,500   | 0       |
| 9       | 利息收入      | 8       | 10      | -2      |
| 149,780 | 政府撥入收入    | 129,319 | 118,498 | 10,821  |
| 149,780 | 公庫撥款收入    | 129,319 | 118,498 | 10,821  |
| 0       | 規費收入      | 1,500   | 900     | 600     |
| 0       | 使用規費收入    | 1,500   | 900     | 600     |
| 6       | 其他收入      | 800     | 900     | -100    |
| 6       | 雜項收入      | 800     | 900     | -100    |
| 150,927 | 基金用途      | 134,627 | 122,308 | 12,319  |
| 89,193  | 國民教育計畫    | 133,451 | 120,742 | 12,709  |
| 89,193  | 國民小學教育    | 133,451 | 120,742 | 12,709  |
| 61,734  | 建築及設備計畫   | 1,176   | 1,566   | -390    |
| 61,723  | 營建及修建工程   | 0       | 0       | 0       |
| 11      | 其他設備      | 1,176   | 1,566   | -390    |
| 2,355   | 本期賸餘（短絀－） | -1,500  | -500    | -1,000  |
| 3,230   | 期初基金餘額    | 5,084   | 3,230   | 1,855   |
| 0       | 解繳公庫      | 0       | 0       | 0       |
| 5,584   | 期末基金餘額    | 3,584   | 2,730   | 855     |

備註：

新北市林口區東湖國民小學  
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 150 萬 8 千元，主要為體育館委外經營權利金 150 萬元、專戶利息收入 8 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 2,931 萬 9 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 2,931 萬 9 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 150 萬元，主要為場地租借收入 150 萬元。
- 四、其他收入：本年度預算數為 80 萬元，主要為售電收入 80 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 1 億 3,345 萬 1 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 117 萬 6 千元，包括其他設備 117 萬 6 千元，主要係辦理購置雜項設備暨充實學校館藏圖書。

新北市林口區東湖國民小學  
 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)       | -1,500 |     |
| 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) | -1,500 |     |
| 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) | -1,500 |     |
| 期初現金及約當現金      | 27,205 |     |
| 期末現金及約當現金      | 25,705 |     |

註：

新北市林口區東湖國民小學  
 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<br>(業務量) | 利(費)率       | 金 額     |                          |
| 財產收入    |     |             |             | 1,508   |                          |
| 權利金收入   | 年   | 1           | 1,500,000   | 1,500   | 體育館委外經營權利金(收支併列)         |
| 利息收入    | 年   | 1           | 8,000       | 8       | 專戶利息收入                   |
| 政府撥入收入  |     |             |             | 129,319 |                          |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 129,319,000 | 129,319 | 市庫撥款收入                   |
| 規費收入    |     |             |             | 1,500   |                          |
| 使用規費收入  | 年   | 1           | 360,000     | 360     | 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           | 1,140,000   | 1,140   | 場地租借(收支併列)               |
| 其他收入    |     |             |             | 800     |                          |
| 雜項收入    | 年   | 1           | 800,000     | 800     | 售電收入(收支併列)               |
| 總 計：    |     |             |             | 133,127 |                          |

新北市林口區東湖國民小學  
 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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                       |
|------------|----------------|------------|------------|------------------------------|
| 89,193     | 53 國民教育計畫      | 133,451    | 120,742    |                              |
| 89,193     | 532 國民小學教育     | 133,451    | 120,742    |                              |
| 83,548     | 1 用人費用         | 123,410    | 113,080    |                              |
| 54,965     | 11 正式員額薪資      | 85,473     | 77,250     |                              |
| 1,218      | 113 職員薪金       | 0          | 0          |                              |
| 53,747     |                | 85,473     | 77,250     | 教職員薪資                        |
| 5,082      | 12 聘僱及兼職人員薪資   | 600        | 554        |                              |
| 4,622      | 124 兼職人員酬金     | 0          | 0          |                              |
| 460        |                | 600        | 500        | 兼代課鐘點費                       |
| 0          |                | 0          | 54         |                              |
| 1,213      | 13 加(夜)班費      | 1,679      | 1,600      |                              |
| 144        | 131 延長工時加班費    | 50         | 200        | 場地租借(收支併列)-相關人員業務加班費         |
| 0          |                | 200        | 0          | 體育館委外經營權利金(收支併列)-相關人員業務加班費   |
| 0          |                | 150        | 200        | 售電收入(收支併列)-相關人員業務加班費         |
| 1,069      | 134 未休假加班費     | 1,279      | 1,200      | 未休假加班費                       |
| 10,318     | 15 獎金          | 16,747     | 16,703     |                              |
| 4,802      | 151 考績獎金       | 7,771      | 7,430      | 教職員考績獎金                      |
| 5,485      | 152 年終獎金       | 8,976      | 9,273      | 教職員年終獎金                      |
| 31         |                | 0          | 0          |                              |
| 5,754      | 16 退休及卹償金      | 10,179     | 8,312      |                              |
| 66         | 161 職員退休及離職金   | 0          | 0          |                              |
| 312        |                | 349        | 312        | 長期代理代課教師退職準備金                |
| 5,376      |                | 9,830      | 8,000      | 教職員退撫基金提撥                    |
| 6,216      | 18 福利費         | 8,732      | 8,661      |                              |
| 5,360      | 181 分擔員工保險費    | 7,411      | 6,815      | 教職員工公保、勞保、健保                 |
| 64         |                | 0          | 0          |                              |
| 21         | 183 傷病醫藥費      | 101        | 226        | 教職員健康檢查費                     |
| 437        | 18Y 其他福利費      | 420        | 420        | 教職員休假補助費(10日內)               |
| 335        |                | 800        | 1,200      | 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) |
| 3,403      | 2 服務費用         | 7,005      | 5,210      |                              |
| 699        | 21 水電費         | 2,293      | 2,293      |                              |
| 227        | 212 工作場所電費     | 0          | 0          |                              |
| 300        |                | 570        | 450        | 場地租借(收支併列)-電費                |
| 0          |                | 1,000      | 500        | 電費                           |
| 139        |                | 653        | 573        | 電費                           |
| 0          |                | 0          | 700        |                              |
| 32         | 214 工作場所水費     | 70         | 70         | 水費                           |
| 98         | 22 郵電費         | 110        | 70         |                              |
| 32         | 221 郵費         | 40         | 10         | 郵資                           |
| 66         | 222 電話費        | 70         | 60         | 電話費                          |
| 26         | 23 旅運費         | 100        | 100        |                              |

新北市林口區東湖國民小學  
 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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                     |
|------------|------------------|------------|------------|--------------------------------------------|
| 21231      | 國內旅費             | 100        | 100        | 國內旅費-校外教學                                  |
| 5235       | 貨物運費             | 0          | 0          |                                            |
| 31125      | <b>修理保養及保固費</b>  | 1,722      | 390        |                                            |
| 11255      | 機械及設備修護費         | 40         | 40         | 教學及辦公設備修繕                                  |
| 0          |                  | 500        | 0          | 各項機械及設備修護費                                 |
| 0          |                  | 200        | 40         | 場地租借(收支併列)-各項機械及設備修繕                       |
| 48         |                  | 40         | 70         | 電腦設備及維護管理費                                 |
| 20257      | 雜項設備修護費          | 20         | 20         | 校園AED維護費                                   |
| 61         |                  | 120        | 90         | 場地租借(收支併列)-電梯保養維護費                         |
| 171        |                  | 27         | 26         | 飲水設備維護費                                    |
| 0          |                  | 160        | 104        | 雜項設備修護費                                    |
| 0          |                  | 105        | 0          | 場地租借(收支併列)-雜項設備修護費                         |
| 0          |                  | 450        | 0          | 售電收入(收支併列)-雜項設備修護費                         |
| 0          |                  | 60         | 0          | 場地租借(收支併列)-飲水設備維護費                         |
| 1526       | <b>保險費</b>       | 15         | 0          |                                            |
| 15268      | 責任保險費            | 15         | 0          | 場地租借(收支併列)-公共意外責任險                         |
| 1,82327    | <b>一般服務費</b>     | 2,419      | 2,170      |                                            |
| 0276       | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 1          | 0          | 售電收入(收支併列)-匯費                              |
| 1          |                  | 0          | 0          |                                            |
| 27279      | 外包費              | 0          | 0          |                                            |
| 21         |                  | 50         | 0          | 場地租借(收支併列)-校園保全服務費                         |
| 60         |                  | 60         | 60         | 校園保全服務費                                    |
| 624        |                  | 936        | 936        | 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 |
| 41         |                  | 100        | 50         | 場地租借(收支併列)-校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人加班費           |
| 16         |                  | 0          | 0          |                                            |
| 17727F     | 體育活動費            | 267        | 234        | 教職員文康活動費                                   |
| 35928      | <b>專業服務費</b>     | 274        | 115        |                                            |
| 104285     | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 59         | 50         | 講師鐘點費及專家學者出席費                              |
| 0287       | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 30         | 30         | 高低壓供電電氣技工維護費                               |

新北市林口區東湖國民小學  
 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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目                    | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                   |
|------------|-----------------------------------|------------|------------|------------------------------------------|
| 238        | 28A 電腦軟體服務費                       | 0          | 0          |                                          |
| 18         | 28Y 其他專業服務費                       | 18         | 18         | 校園環境維護費用                                 |
| 0          |                                   | 150        | 0          | 場地租借(收支併列)-校園環境<br>維護費用                  |
| 0          |                                   | 17         | 17         | 飲水機水質檢測費用                                |
| 72         | 29 公共關係費                          | 72         | 72         |                                          |
| 72         | 291 公共關係費                         | 72         | 72         | 首長特別費(6,000元*12月)                        |
| 1,407      | 3 材料及用品費                          | 2,126      | 1,575      |                                          |
| 1,407      | 32 用品消耗                           | 2,126      | 1,575      |                                          |
| 621        | 321 辦公(事務)用品                      | 370        | 282        | 辦公費-辦公及教學相關用品                            |
| 110        |                                   | 0          | 70         |                                          |
| 0          |                                   | 42         | 0          | 電腦設備及維護管理費                               |
| 0          |                                   | 250        | 50         | 體育館委外經營權利金(收支併<br>列)-辦公(事務)用之消耗及非<br>消耗品 |
| 0          |                                   | 256        | 0          | 辦公及教學相關用品                                |
| 0          |                                   | 184        | 0          | 售電收入(收支併列)-辦公(事<br>務)用之消耗及非消耗品           |
| 57         | 326 食品                            | 50         | 0          | 辦公費-校內外活動誤餐費                             |
| 3          | 328 醫療用品(非醫療院所<br>使用)             | 3          | 3          | 健康中心衛生保健費                                |
| 60         | 32Y 其他用品消耗                        | 6          | 6          | 推動學校健康促進政策經費                             |
| 557        |                                   | 22         | 14         | 特教班教材編輯費                                 |
| 0          |                                   | 63         | 47         | 運動會相關經費                                  |
| 0          |                                   | 22         | 14         | 特教班常年事務費                                 |
| 0          |                                   | 23         | 23         | 社團活動經費                                   |
| 0          |                                   | 80         | 20         | 畢業典禮活動相關經費                               |
| 0          |                                   | 698        | 615        | 學生戶外學習活動相關經費                             |
| 0          |                                   | 57         | 431        | 運動會相關經費                                  |
| 271        | 4 租金、償債、利息及相關<br>手續費              | 253        | 250        |                                          |
| 4          | 44 交通及運輸設備租金                      | 0          | 0          |                                          |
| 4          | 442 車租                            | 0          | 0          |                                          |
| 267        | 45 雜項設備租金                         | 253        | 250        |                                          |
| 263        | 451 雜項設備租金                        | 158        | 250        | 辦公費-影印機租金                                |
| 4          |                                   | 15         | 0          | 售電收入(收支併列)-電表租金                          |
| 0          |                                   | 80         | 0          | 場地租借(收支併列)-影印機租<br>金                     |
| 2          | 6 稅捐及規費(強制費)                      | 0          | 0          |                                          |
| 2          | 66 規費                             | 0          | 0          |                                          |
| 2          | 661 行政規費與強制費                      | 0          | 0          |                                          |
| 560        | 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活<br>動費 | 657        | 627        |                                          |

新北市林口區東湖國民小學  
 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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目                           | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                               |
|------------|------------------------------------------|------------|------------|--------------------------------------|
| 071        | <b>會費</b>                                | 2          | 2          |                                      |
| 0713       | 職業團體會費                                   | 2          | 2          | 護理師護士公會會費                            |
| 53372      | <b>捐助、補助與獎助</b>                          | 564        | 552        |                                      |
| 440726     | 獎助學員生給與                                  | 52         | 42         | 國小低收入戶學生助學金                          |
| 0          |                                          | 327        | 350        | 低收入戶、中低收入戶、身心<br>障礙及家庭突遭變故學生午餐<br>補助 |
| 0          |                                          | 36         | 36         | 國小原住民學生獎學金                           |
| 9372Y      | 其他捐助、補助與獎助                               | 69         | 69         | 國小兒童節禮物                              |
| 0          |                                          | 80         | 55         | 教師節紀念品                               |
| 1374       | <b>補貼、獎勵、慰問、照<br/>護與救濟</b>               | 41         | 43         |                                      |
| 13743      | 獎勵費用                                     | 41         | 43         | 資深優良教師獎勵金                            |
| 1475       | <b>競賽及交流活動費</b>                          | 50         | 30         |                                      |
| 14751      | 技能競賽                                     | 50         | 30         | 參加各項競賽活動相關費用                         |
| 19         | <b>其他</b>                                | 0          | 0          |                                      |
| 191        | 其他支出                                     | 0          | 0          |                                      |
| 191Y       | 其他                                       | 0          | 0          |                                      |
| 61,7345M   | <b>建築及設備計畫</b>                           | 1,176      | 1,566      |                                      |
| 61,7235M2  | 營建及修建工程                                  | 0          | 0          |                                      |
| 61,7235    | 購建固定資產、無形資<br>產、非理財目的之長期投<br>資及營舍與設施工程支出 | 0          | 0          |                                      |
| 61,72351   | 購建固定資產                                   | 0          | 0          |                                      |
| 61,723513  | 擴充改良房屋建築及設<br>備                          | 0          | 0          |                                      |
| 115M4      | 其他設備                                     | 1,176      | 1,566      |                                      |
| 115        | 購建固定資產、無形資<br>產、非理財目的之長期投<br>資及營舍與設施工程支出 | 1,176      | 1,566      |                                      |
| 1151       | 購建固定資產                                   | 1,176      | 1,566      |                                      |
| 0514       | 購置機械及設備                                  | 1,050      | 750        | 體育館委外經營權利金(收支併<br>列)-充實各項教學及辦公設備     |
| 0516       | 購置雜項設備                                   | 0          | 700        |                                      |
| 11         |                                          | 113        | 104        | 充實各項教學及辦公設備                          |
| 0          |                                          | 13         | 12         | 充實學校館藏圖書                             |
| 150,927    | 總 計                                      | 134,627    | 122,308    |                                      |

新北市林口區東湖國民小學  
 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<br>(元) 或<br>平 均 利<br>(費) 率 | 數量 | 預 算 數   | 說 明 |
|---------|----|---------------------------------|----|---------|-----|
| 國民教育計畫  |    |                                 |    | 133,451 |     |
| 國民小學教育  |    |                                 |    | 133,451 |     |
| 建築及設備計畫 |    |                                 |    | 1,176   |     |
| 其他設備    |    |                                 |    | 1,176   |     |
| 合 計     |    |                                 |    | 134,627 |     |

新北市林口區東湖國民小學  
 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<br>本(元)或平<br>均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|-----------|----|----|-------------------------|---------|-----|
| 本年度預算數    |    |    |                         | 134,627 |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 133,451 |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 1,176   |     |
| 上年度預算數    |    |    |                         | 122,308 |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 120,742 |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 1,566   |     |
| 前年度決算數    |    |    |                         | 150,927 |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 89,193  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 61,734  |     |
| 112年度決算數  |    |    |                         | 184,856 |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 58,108  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 126,748 |     |
| 111年度決算數  |    |    |                         | 16,694  |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 16,694  |     |

新北市林口區東湖國民小學  
 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<br>進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明                                                                    |
|------|-----------------|-----------|-----------------|------------------------------------------------------------------------|
| 專任人員 | 78              | 11        | 89              | 普通班增加5班，教師員額增加8人；特教班增加1.5班，教師員額增加3人。<br>技工 編制1人，現有0人。<br>工友 編制2人，現有0人。 |
| 職員   | 78              | 11        | 89              |                                                                        |
| 技工   | 0               | 0         | 0               |                                                                        |
| 工友   | 0               | 0         | 0               |                                                                        |
| 總 計  | 78              | 11        | 89              |                                                                        |

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。

新  
北  
市  
林  
口  
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1,105千元。

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80人，預算金額為7,771千元。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89人，預算金額為8,976千元。

東湖國民小學  
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<br>用人費用 | 總 計     |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------|-----|---------|--------------|---------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他    |     |         |              |         |
|     |     | 7,411     | 101       |           | 1,220 |     | 122,810 | 600          | 123,410 |
|     |     | 7,411     | 101       |           | 1,220 |     | 122,810 | 600          | 123,410 |
|     |     | 7,411     | 101       |           | 1,220 |     | 122,810 |              | 122,810 |
|     |     |           |           |           |       |     |         | 600          | 600     |

新北市林口區  
 新北市地方  
**用人費用**  
 中華民國

| 科 目      | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津 貼 | 獎 金   |       |    | 退休及    |
|----------|------------|------------|------------|-----|-------|-------|----|--------|
|          |            |            |            |     | 年終獎金  | 考績獎金  | 其他 | 退休金    |
| 總 計      | 85,473     |            | 1,679      |     | 8,976 | 7,771 |    | 10,179 |
| 國民教育計畫   | 85,473     |            | 1,679      |     | 8,976 | 7,771 |    | 10,179 |
| 職員薪金     | 85,473     |            |            |     |       |       |    |        |
| 兼職人員酬金   |            |            |            |     |       |       |    |        |
| 延長工時加班費  |            |            | 400        |     |       |       |    |        |
| 未休假加班費   |            |            | 1,279      |     |       |       |    |        |
| 考績獎金     |            |            |            |     |       | 7,771 |    |        |
| 年終獎金     |            |            |            |     | 8,976 |       |    |        |
| 職員退休及離職金 |            |            |            |     |       |       |    | 10,179 |
| 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1,105千元。

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80人，預算金額為7,771千元。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89人，預算金額為8,976千元。

東湖國民小學  
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<br>用人費用 | 總 計     |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------|-----|---------|--------------|---------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他    |     |         |              |         |
|     |     | 7,411     | 101       |           | 1,220 |     | 122,810 | 600          | 123,410 |
|     |     | 7,411     | 101       |           | 1,220 |     | 122,810 | 600          | 123,410 |
|     |     |           |           |           |       |     | 85,473  |              | 85,473  |
|     |     |           |           |           |       |     |         | 600          | 600     |
|     |     |           |           |           |       |     | 400     |              | 400     |
|     |     |           |           |           |       |     | 1,279   |              | 1,279   |
|     |     |           |           |           |       |     | 7,771   |              | 7,771   |
|     |     |           |           |           |       |     | 8,976   |              | 8,976   |
|     |     |           |           |           |       |     | 10,179  |              | 10,179  |
|     |     | 7,411     |           |           |       |     | 7,411   |              | 7,411   |
|     |     |           | 101       |           |       |     | 101     |              | 101     |
|     |     |           |           |           | 1,220 |     | 1,220   |              | 1,220   |

新北市林口區東湖國民小學  
 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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目    | 本 年 度 預 算 數 |         |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|-----------|-------------|---------|---------|--|--|
|                            |                            |           | 合 計         | 國民教育計畫  | 建築及設備計畫 |  |  |
| 83,548                     | 113,080                    | 用人費用      | 123,410     | 123,410 | 0       |  |  |
| 54,965                     | 77,250                     | 正式員額薪資    | 85,473      | 85,473  | 0       |  |  |
| 54,965                     | 77,250                     | 職員薪金      | 85,473      | 85,473  | 0       |  |  |
| 5,082                      | 554                        | 聘僱及兼職人員薪資 | 600         | 600     | 0       |  |  |
| 5,082                      | 554                        | 兼職人員酬金    | 600         | 600     | 0       |  |  |
| 1,213                      | 1,600                      | 加（夜）班費    | 1,679       | 1,679   | 0       |  |  |
| 144                        | 400                        | 延長工時加班費   | 400         | 400     | 0       |  |  |
| 1,069                      | 1,200                      | 未休假加班費    | 1,279       | 1,279   | 0       |  |  |
| 10,318                     | 16,703                     | 獎金        | 16,747      | 16,747  | 0       |  |  |
| 4,802                      | 7,430                      | 考績獎金      | 7,771       | 7,771   | 0       |  |  |
| 5,516                      | 9,273                      | 年終獎金      | 8,976       | 8,976   | 0       |  |  |
| 5,754                      | 8,312                      | 退休及卹償金    | 10,179      | 10,179  | 0       |  |  |
| 5,754                      | 8,312                      | 職員退休及離職金  | 10,179      | 10,179  | 0       |  |  |
| 6,216                      | 8,661                      | 福利費       | 8,732       | 8,732   | 0       |  |  |
| 5,423                      | 6,815                      | 分擔員工保險費   | 7,411       | 7,411   | 0       |  |  |
| 21                         | 226                        | 傷病醫藥費     | 101         | 101     | 0       |  |  |
| 772                        | 1,620                      | 其他福利費     | 1,220       | 1,220   | 0       |  |  |
| 3,403                      | 5,210                      | 服務費用      | 7,005       | 7,005   | 0       |  |  |
| 699                        | 2,293                      | 水電費       | 2,293       | 2,293   | 0       |  |  |
| 667                        | 2,223                      | 工作場所電費    | 2,223       | 2,223   | 0       |  |  |
| 32                         | 70                         | 工作場所水費    | 70          | 70      | 0       |  |  |
| 98                         | 70                         | 郵電費       | 110         | 110     | 0       |  |  |
| 32                         | 10                         | 郵費        | 40          | 40      | 0       |  |  |
| 66                         | 60                         | 電話費       | 70          | 70      | 0       |  |  |
| 26                         | 100                        | 旅運費       | 100         | 100     | 0       |  |  |
| 21                         | 100                        | 國內旅費      | 100         | 100     | 0       |  |  |
| 5                          |                            | 貨物運費      | 0           | 0       | 0       |  |  |
| 311                        | 390                        | 修理保養及保固費  | 1,722       | 1,722   | 0       |  |  |
| 59                         | 150                        | 機械及設備修護費  | 780         | 780     | 0       |  |  |
| 252                        | 240                        | 雜項設備修護費   | 942         | 942     | 0       |  |  |

新北市林口區東湖國民小學  
 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<br>年<br>度<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                   | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 |            |             |  |  |
|-----------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|------------|-------------|--|--|
|                       |                            |                          | 合<br>計                     | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
| 15                    |                            | 保險費                      | 15                         | 15         | 0           |  |  |
| 15                    |                            | 責任保險費                    | 15                         | 15         | 0           |  |  |
| 1,823                 | 2,170                      | 一般服務費                    | 2,419                      | 2,419      | 0           |  |  |
| 1                     |                            | 佣金、匯費、經理<br>費及手續費        | 1                          | 1          | 0           |  |  |
| 732                   | 996                        | 外包費                      | 1,046                      | 1,046      | 0           |  |  |
| 913                   | 940                        | 計時與計件人員酬<br>金            | 1,105                      | 1,105      | 0           |  |  |
| 177                   | 234                        | 體育活動費                    | 267                        | 267        | 0           |  |  |
| 359                   | 115                        | 專業服務費                    | 274                        | 274        | 0           |  |  |
| 104                   | 50                         | 講課鐘點、稿<br>費、出席審查及查<br>詢費 | 59                         | 59         | 0           |  |  |
|                       | 30                         | 委託檢驗(定)試驗<br>認證費         | 30                         | 30         | 0           |  |  |
| 238                   |                            | 電腦軟體服務費                  | 0                          | 0          | 0           |  |  |
| 18                    | 35                         | 其他專業服務費                  | 185                        | 185        | 0           |  |  |
| 72                    | 72                         | 公共關係費                    | 72                         | 72         | 0           |  |  |
| 72                    | 72                         | 公共關係費                    | 72                         | 72         | 0           |  |  |
| 1,407                 | 1,575                      | 材料及用品費                   | 2,126                      | 2,126      | 0           |  |  |
| 1,407                 | 1,575                      | 用品消耗                     | 2,126                      | 2,126      | 0           |  |  |
| 731                   | 402                        | 辦公（事務）用品                 | 1,102                      | 1,102      | 0           |  |  |
| 57                    |                            | 食品                       | 50                         | 50         | 0           |  |  |
| 3                     | 3                          | 醫療用品(非醫療院<br>所使用)        | 3                          | 3          | 0           |  |  |
| 617                   | 1,170                      | 其他用品消耗                   | 971                        | 971        | 0           |  |  |
| 271                   | 250                        | 租金、償債、利息及相<br>關手續費       | 253                        | 253        | 0           |  |  |
| 4                     |                            | 交通及運輸設備租金                | 0                          | 0          | 0           |  |  |
| 4                     |                            | 車租                       | 0                          | 0          | 0           |  |  |
| 267                   | 250                        | 雜項設備租金                   | 253                        | 253        | 0           |  |  |
| 267                   | 250                        | 雜項設備租金                   | 253                        | 253        | 0           |  |  |

新北市林口區東湖國民小學  
 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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                           | 本 年 度 預 算 數 |            |             |  |  |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------------|-------------|------------|-------------|--|--|
|                            |                            |                                  | 合 計         | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
| 61,734                     | 1,566                      | 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 | 1,176       | 0          | 1,176       |  |  |
| 61,734                     | 1,566                      | 購建固定資產                           | 1,176       | 0          | 1,176       |  |  |
| 61,723                     |                            | 擴充改良房屋建築及設備                      | 0           | 0          | 0           |  |  |
|                            | 750                        | 購置機械及設備                          | 1,050       | 0          | 1,050       |  |  |
| 11                         | 816                        | 購置雜項設備                           | 126         | 0          | 126         |  |  |
| 2                          |                            | 稅捐及規費(強制費)                       | 0           | 0          | 0           |  |  |
| 2                          |                            | 規費                               | 0           | 0          | 0           |  |  |
| 2                          |                            | 行政規費與強制費                         | 0           | 0          | 0           |  |  |
| 560                        | 627                        | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 657         | 657        | 0           |  |  |
|                            | 2                          | 會費                               | 2           | 2          | 0           |  |  |
|                            | 2                          | 職業團體會費                           | 2           | 2          | 0           |  |  |
| 533                        | 552                        | 捐助、補助與獎助                         | 564         | 564        | 0           |  |  |
| 440                        | 428                        | 獎助學員生給與                          | 415         | 415        | 0           |  |  |
| 93                         | 124                        | 其他捐助、補助與獎助                       | 149         | 149        | 0           |  |  |
| 13                         | 43                         | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                   | 41          | 41         | 0           |  |  |
| 13                         | 43                         | 獎勵費用                             | 41          | 41         | 0           |  |  |
| 14                         | 30                         | 競賽及交流活動費                         | 50          | 50         | 0           |  |  |
| 14                         | 30                         | 技能競賽                             | 50          | 50         | 0           |  |  |
| 1                          |                            | 其他                               | 0           | 0          | 0           |  |  |
| 1                          |                            | 其他支出                             | 0           | 0          | 0           |  |  |
| 1                          |                            | 其他                               | 0           | 0          | 0           |  |  |
| 150,927                    | 122,308                    | 合 計                              | 134,627     | 133,451    | 1,176       |  |  |

新北市林口區東湖國民小學  
 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<br>實 際 數 | 科 目          | 115年12月31日<br>預 計 數 | 114年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減   |
|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|--------|
| 28,566              | 資 產 合 計      | 26,566              | 28,066              | -1,500 |
| 28,566              | 資 產          | 26,566              | 28,066              | -1,500 |
| 27,705              | 流動資產         | 25,705              | 27,205              | -1,500 |
| 27,705              | 現金           | 25,705              | 27,205              | -1,500 |
| 27,705              | 銀行存款         | 25,705              | 27,205              | -1,500 |
| 0                   | 預付款項         | 0                   | 0                   | 0      |
| 0                   | 預付費用         | 0                   | 0                   | 0      |
| 861                 | 其他資產         | 861                 | 861                 | 0      |
| 861                 | 什項資產         | 861                 | 861                 | 0      |
| 861                 | 暫付及待結轉帳<br>項 | 861                 | 861                 | 0      |
| 3,156,169           | 代管資產         | 3,156,169           | 3,156,169           | 0      |
| -3,156,169          | 應付代管資產       | -3,156,169          | -3,156,169          | 0      |
| 22,982              | 負 債          | 22,982              | 22,982              | 0      |
| 20,815              | 流動負債         | 20,815              | 20,815              | 0      |
| 20,815              | 應付款項         | 20,815              | 20,815              | 0      |
| 20,815              | 應付代收款        | 20,815              | 20,815              | 0      |
| 0                   | 應付費用         | 0                   | 0                   | 0      |
| 2,167               | 其他負債         | 2,167               | 2,167               | 0      |
| 2,167               | 什項負債         | 2,167               | 2,167               | 0      |
| 2,167               | 存入保證金        | 2,167               | 2,167               | 0      |
| 0                   | 暫收及待結轉帳<br>項 | 0                   | 0                   | 0      |
| 5,584               | 基金餘額         | 3,584               | 5,084               | -1,500 |
| 5,584               | 基金餘額         | 3,584               | 5,084               | -1,500 |
| 5,584               | 基金餘額         | 3,584               | 5,084               | -1,500 |
| 5,584               | 累積餘額         | 3,584               | 5,084               | -1,500 |
| 28,566              | 負債及基金餘額合計    | 26,566              | 28,066              | -1,500 |

信託代理與保證資產  
保證品

1,230 信託代理與保證負債  
1,230 應付保證品

1,230  
1,230

新北市林口區東湖國民小學

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<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評價 | 本 年 度 變 動 |     |     |      |              | 本年度累<br>計折舊/長<br>期投資評<br>價變動數 | 期末餘額    |
|------------|----------------|-----------------------------|-----------|-----|-----|------|--------------|-------------------------------|---------|
|            |                |                             | 增 加       |     | 減 少 |      | 主要增減<br>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      | 10,271         | 2,809                       |           |     |     |      |              | 1,377                         | 6,085   |
| 房屋及建築      |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 機械及設備      | 24,625         | 14,580                      | 1,050     | (1) |     |      |              | 5,385                         | 5,710   |
| 交通及運輸設備    | 1,220          | 570                         |           |     |     |      |              | 202                           | 448     |
| 雜項設備       | 40,809         | 21,320                      | 126       | (1) |     |      |              | 7,493                         | 12,122  |
| 購建中固定資產    | 155,147        |                             |           |     |     |      |              |                               | 155,147 |
| 租賃資產       |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 租賃權益改良     |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 電腦軟體       | 28             |                             |           |     | 15  | (11) |              |                               | 13      |
| 權利         |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 發展中之無形資產   |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 其他無形資產     |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 遞耗資產       |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 其他         |                |                             |           |     |     |      |              |                               |         |
| 合計         | 232,101        | 39,279                      | 1,176     |     | 15  |      |              | 14,457                        | 179,526 |

註：