

中華民國114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  
新北市土城區頂埔國民小學

附屬單位預算之分預算  
(非營業部分)

(法定版)

新北市土城區頂埔國民小學編



新北市土城區頂埔國民小學  
新北市地方教育發展基金  
目 次  
中 華 民 國 114 年 度

一、業務計畫及預算說明.....	第 1 - 4 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 5 - 5 頁
2、基金來源、用途及餘絀預計表說明.....	第 6 - 6 頁
3、現金流量預計表.....	第 7 - 7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表.....	第 8 - 8 頁
2、基金用途明細表.....	第 9 - 13 頁
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表.....	第 14 - 14 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第 15 - 15 頁
2、員工人數彙計表.....	第 16 - 16 頁
3、用人費用彙計表-依人員別.....	第 18 - 19 頁
4、用人費用彙計表-依用途別.....	第 20 - 21 頁
5、各項費用彙計表.....	第 22 - 25 頁
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 土 城 區 頂 埔 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 114 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)發揮輔導效能，防止高關懷學生中輟，建立友善校園。
- (五)精進教師專業知能，辦理教師專業評鑑，建立優質專業形象。

##### 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 75 人、教保員 2 人、職員 7 人、技工 1 人、工友 3 人、廚工 1 人，共計 90 人。

##### 四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

## 貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

### 一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	1	違規罰款收入 1 千元。
財產收入	156	權利金收入 15 萬 5 千元、利息收入 1 千元。
政府撥入收入	118,591	公庫撥款收入 1 億 1,859 萬 1 千元。
規費收入	105	使用規費收入 10 萬 5 千元。
教學收入	1,770	學雜費收入 177 萬元。
其他收入	5	雜項收入 5 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	120,328	本年度預算編列 1 億 2,032 萬 8 千元，計有普通班 35 班、特教班 3 班、附設幼兒園 4 班，合計 42 班，學生人數 1,060 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	800	本年度預算編列 80 萬元，其他設備 80 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 1 億 2,062 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 2,251 萬 1 千元，減少 188 萬 3 千元，約 1.54%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,112 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 2,301 萬 1 千元，減少 188 萬 3 千元，約 1.53%，主要係用人費用減少所致。

### 二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 50 萬元，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 50 萬元支應。

### 三、補辦預算事項

#### (一)固定資產之建設改良擴充

1.112 年度低碳校園改造補助計畫工程，50 萬元。

2.迎曦樓鋼構樓梯拆除及新建工程，40 萬 2,873 元。

3. 112 年頂埔國小小額機械設備，24 萬 3,400 元。

### 肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(112)年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 2,713 萬 5,771 元，基金用途決算數 1 億 2,779 萬 8,302 元，短絀數 66 萬 2,531 元。

二、上年度已過期間(113 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 161 萬 3,380 元、勞務收入 12 萬 846 元、財產收入 15 萬 5,000 元、政府撥入收入 7,892 萬 3,493 元、教學收入 88 萬 4,800 元、其他收入 3 萬 1,645 元。

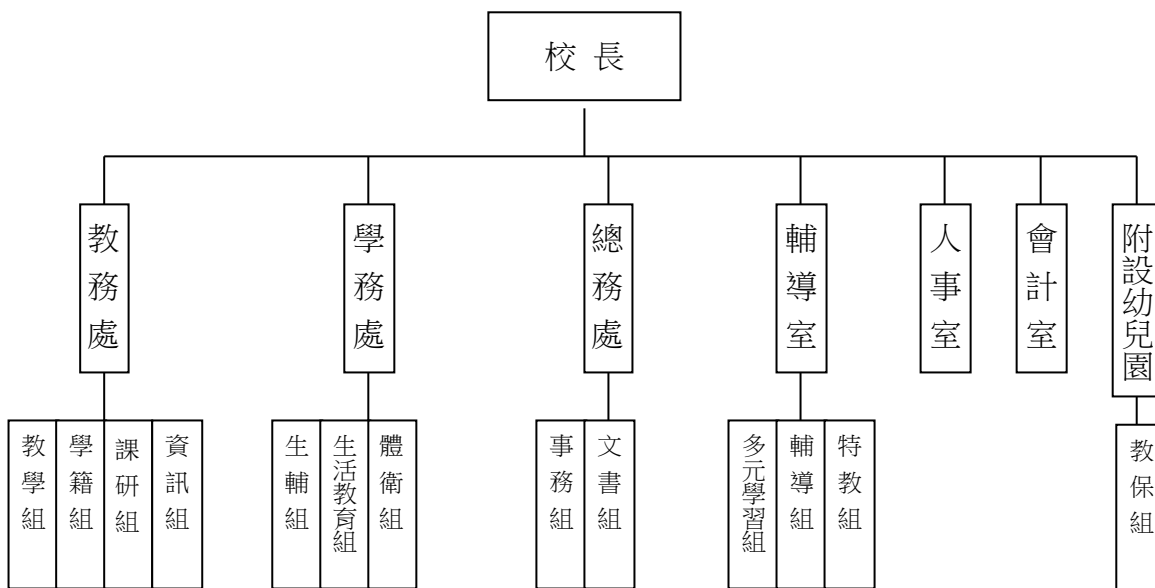
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 7,356 萬 3,869 元、建築及設備業務計畫 45 萬 6,271 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 770 萬 9,024 元。

伍、組織系統圖

新北市土城區頂埔國民小學

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
42	75	1	2	0	1	1	2	1	0	0	0	1	1	0	0	0	7	1	3	1	5	90

新北市土城區頂埔國民小學  
 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114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(-)
127,136	基金來源	120,628	122,511	-1,883
57	徵收及依法分配收入	1	1	0
57	違規罰款收入	1	1	0
364	勞務收入	0	350	-350
364	服務收入	0	350	-350
16	財產收入	156	161	-5
0	財產處分收入	0	0	0
0	權利金收入	155	160	-5
16	利息收入	1	1	0
124,916	政府撥入收入	118,591	120,224	-1,633
124,916	公庫撥款收入	118,591	120,224	-1,633
0	規費收入	105	0	105
0	使用規費收入	105	0	105
1,754	教學收入	1,770	1,770	0
1,754	學雜費收入	1,770	1,770	0
30	其他收入	5	5	0
30	雜項收入	5	5	0
127,798	基金用途	121,128	123,011	-1,883
126,350	國民教育計畫	120,328	122,211	-1,883
126,350	國民小學教育	120,328	122,211	-1,883
1,448	建築及設備計畫	800	800	0
0	土地購置	0	0	0
500	營建及修建工程	0	0	0
79	交通及運輸設備	0	0	0
869	其他設備	800	800	0
-663	本期賸餘 (短絀一)	-500	-500	0
4,266	期初基金餘額	3,103	3,766	-663
0	解繳公庫	0	0	0
3,603	期末基金餘額	2,603	3,266	-663

備註：

新北市土城區頂埔國民小學  
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 114 年度

壹、基金來源：

- 一、徵收及依法分配收入：本年度預算數為 1 千元，主要為各項工程、財物、勞務相關採購違約罰款收入 1 千元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 15 萬 6 千元，主要為食品及文具委外販售權利金 15 萬 5 千元、專戶利息收入 1 千元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 1,859 萬 1 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 1,859 萬 1 千元。
- 四、規費收入：本年度預算數為 10 萬 5 千元，主要為活動場地租金 6 萬元、設置太陽能光電發電系統獎勵金 4 萬 5 千元。
- 五、教學收入：本年度預算數為 177 萬元，主要為幼兒園學費 156 萬 8 千元、幼兒園學生活動費 20 萬 2 千元。
- 六、其他收入：本年度預算數為 5 千元，主要為資源回收 5 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 2,032 萬 8 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 80 萬元，包括其他設備 80 萬元，主要係辦理充實各項教學及行政等設備以改善教學環境，增進教學效能。

新北市土城區頂埔國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
 中華民國114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)		-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)		-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)		-500	
期初現金及約當現金		29,907	
期末現金及約當現金		29,407	

註：

新北市土城區頂埔國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入				1	
違規罰款收入	年	1	1,000	1	各項工程、財物、勞務 相關採購違約罰款收入
財產收入				156	
權利金收入	年	1	155,000	155	食品及文具委外販售權 利金(收支併列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				118,591	
公庫撥款收入	年	1	118,591,000	118,591	市庫撥款收入
規費收入				105	
使用規費收入	年	1	60,000	60	場地租借(收支併列)-活 動場地租金
使用規費收入	年	1	45,000	45	場地租借(收支併列)-設 置太陽能光電發電系統 獎勵金
教學收入				1,770	
學雜費收入	期	2	784,000	1,568	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	202,000	202	學生活動費(收支併 列)-幼兒園
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收(收支併列)
總 計：				120,628	

新北市土城區頂埔國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
 中華民國114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
126,350	53 國民教育計畫	120,328	122,211	
126,350	532 國民小學教育	120,328	122,211	
119,705	1 用人費用	112,734	114,175	
72,520	11 正式員額薪資	70,776	73,058	
70,612	113 職員薪金	69,876	71,349	教職員薪資
1,095		0	0	
813	114 工員工資	900	1,709	技工、工友及廚工薪資
7,440	12 聘僱及兼職人員薪資	1,631	1,633	
342	122 約僱職員薪金	405	342	啟智班教師助理員約僱三等1名薪資
1,033	124 兼職人員酬金	1,050	1,050	兼代課鐘點費
5,895		0	0	
169		0	0	
0		176	241	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
1,327	13 加(夜)班費	1,327	1,341	
1,327	134 未休假加班費	1,315	1,341	未休假加班費
0		12	0	啟智班教師助理員約僱三等未休假加班費
16,629	15 獎金	16,932	17,339	
7,917	151 考績獎金	7,634	7,696	教職員工考績獎金
8,712	152 年終獎金	9,247	9,600	教職員工年終獎金
0		51	43	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
13,154	16 退休及卹償金	13,499	12,157	
442	161 職員退休及離職金	25	21	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
12,494		5,578	5,000	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		7,516	6,756	教職員退撫基金提撥
0		26	26	教保員退職準備金
0		354	354	長期代理代課教師退職準備金
8	162 工員退休及離職金	0	0	
210	163 卹償金	0	0	
8,636	18 福利費	8,569	8,647	
7,110	181 分擔員工保險費	6,800	6,881	教職員工公保、勞保、健保
0		56	47	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
72	183 傷病醫藥費	137	137	教職員健康檢查費
522	18Y 其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
933		1,100	1,100	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		460	466	教職員休假補助費(10日內)
3,808	2 服務費用	4,259	4,891	
737	21 水電費	781	1,275	

新北市土城區頂埔國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
 中華民國114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
0	212 工作場所電費	0	494	
577		577	577	電費
0		44	44	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
160	214 工作場所水費	160	160	水費
89	22 郵電費	135	135	
21	221 郵費	25	25	辦公費-郵資
68	222 電話費	110	110	辦公費-全校電話費
56	23 旅運費	75	75	
56	231 國內旅費	8	8	國內旅費
0		67	67	校外教學-國內旅費
55	24 印刷裝訂與廣告費	55	55	
55	241 印刷及裝訂費	55	55	辦公費-各項資料印刷裝訂費
865	25 修理保養及保固費	697	942	
237	252 一般房屋修護費	254	254	辦公房屋相關建物修繕
0		25	20	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
7	254 其他建築修護費	7	7	水塔修繕
40	255 機械及設備修護費	40	40	各項機械及設備修繕
0		25	25	電梯修繕
12	256 交通及運輸設備修護費	20	20	廣播系統相關通訊設備修護費
139	257 雜項設備修護費	25	25	飲水設備維護費
275		105	350	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0		20	20	校園AED維護費
154		0	0	
0		55	60	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備修護費
0		121	121	雜項設備修護費
1,722	27 一般服務費	2,339	2,249	
31	279 外包費	34	34	辦公費-校園保全相關維護費用
1,144		60	60	校園保全服務費
0		624	624	庶務性工作委外辦理費用
0		0	856	
368	27D 計時與計件人員酬金	464	405	組織創新及人力資源整合試辦方案臨時人員1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
0		860	0	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
0		30	0	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人加班費
179	27F 體育活動費	3	3	啟智班教師助理員文康活動費
0		264	267	教職員工文康活動費

新北市土城區頂埔國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
 中華民國114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
21328	<b>專業服務費</b>	105	88	
23285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	20	20	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
1828Y	其他專業服務費	18	18	校園環境維護費用
0		20	20	環境消毒清潔費
1420		0	0	
7229	<b>公共關係費</b>	17	0	飲水機水質檢測費用
72291	公共關係費	72	72	首長特別費(6,000元*12月)
8833	<b>材料及用品費</b>	956	1,009	
231	<b>使用材料費</b>	2	2	
2312	燃料	2	2	割草機及發電機相關機具用燃料
88132	<b>用品消耗</b>	954	1,007	
0321	辦公(事務)用品	5	5	資源回收(收支併列)-衛生、環保相關用品經費
3900		173	212	辦公及教學相關用品
0		15	20	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		193	201	辦公費-辦公及教學相關用品
9322	報章雜誌	9	9	訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
15324	化學藥劑與實驗用品	15	15	教學實驗用品
6328	醫療用品(非醫療院所 使用)	6	6	健康中心衛生保健費
11932Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
143		30	30	體育用品經費
200		202	202	學生活動費(收支併列)-幼兒園各項活動經費
0		120	120	各項活動經費
0		52	52	運動會相關經費
0		26	27	社團活動經費
0		16	16	特教班常年事務費
0		16	16	特教班教材編輯費
0		70	70	電腦設備及維護管理費
5814	<b>租金、償債、利息及相關 手續費</b>	700	580	
45841	<b>地租及水租</b>	580	460	
458411	一般土地租金	580	460	校地租金
12345	<b>雜項設備租金</b>	120	120	
123451	雜項設備租金	120	120	辦公費-影印機租金

新北市土城區頂埔國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,373	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	1,679	1,556	
371	<b>會費</b>	5	5	
1712	學術團體會費	2	2	辦公費-教育會相關團體會費
2713	職業團體會費	3	3	辦公費-營養師公會、護理師護士公會會費
1,244	<b>捐助、補助與獎助</b>	1,566	1,440	
0726	獎助學員生給與	16	16	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-清寒學生獎助學金
1,107		30	24	國小原住民學生獎學金
0		36	37	國小低收入戶學生助學金
0		1,344	1,222	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
13772Y	其他捐助、補助與獎助	8	8	幼兒園兒童節禮物
0		75	76	教師節紀念品
0		57	57	國小兒童節禮物
7874	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	58	61	
42743	獎勵費用	28	25	資深優良教師獎勵金
36744	慰問、照護及濟助金	30	36	退休(職)人員三節慰問金
4875	<b>競賽及交流活動費</b>	50	50	
48751	技能競賽	50	50	參加各項競賽活動相關費用
1,4485M	<b>建築及設備計畫</b>	800	800	
5005M2	營建及修建工程	0	0	
5005	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	
50051	購建固定資產	0	0	
500513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
795M3	交通及運輸設備	0	0	
795	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	
7951	購建固定資產	0	0	
79515	購置交通及運輸設備	0	0	
8695M4	其他設備	800	800	
8695	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	800	800	
86951	購建固定資產	800	800	
33514	購置機械及設備	0	0	

新北市土城區頂埔國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
 中華民國114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
407	514	購置機械及設備	0	0	
73			55	55	充實各項教學及辦公設備
146	516	購置雜項設備	40	40	充實學校館藏圖書
210			500	500	充實各項教學及辦公設備
0			205	205	充實各項教學及辦公設備
127,798		總計	121,128	123,011	

新北市土城區頂埔國民小學  
 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 114 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				120,328	
國民小學教育				120,328	
建築及設備計畫				800	
其他設備				800	
合 計				121,128	

新北市土城區頂埔國民小學  
 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 114 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				121,128	
國民教育計畫				120,328	
建築及設備計畫				800	
上年度預算數				123,011	
國民教育計畫				122,211	
建築及設備計畫				800	
前年度決算數				127,798	
國民教育計畫				126,350	
建築及設備計畫				1,448	
111年度決算數				123,142	
國民教育計畫				122,016	
建築及設備計畫				1,126	
110年度決算數				117,401	
國民教育計畫				116,611	
建築及設備計畫				790	



本頁空白

新北市土城區  
 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	70,776	405	1,327		9,298	7,634		13,499
國民教育計畫	70,776	405	1,327		9,298	7,634		13,499
正式人員	70,776		1,315		9,247	7,634		7,896
聘僱人員		405	12		51			25
兼任人員								
其他人員								5,578

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤890千元、組織創新臨時人員464千元。

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89人，預算金額為7,634千元。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91人，預算金額為9,298千元。

頂埔國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
114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				
		6,856	137		1,576		111,508	1,226	112,734
		6,856	137		1,576		111,508	1,226	112,734
		6,800	137		1,560		105,365		105,365
		56			16		565		565
								1,226	1,226
							5,578		5,578

新北市土城區  
 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	70,776	405	1,327		9,298	7,634		13,499
國民教育計畫	70,776	405	1,327		9,298	7,634		13,499
職員薪金	69,876							
工員工資	900							
約僱職員薪金		405						
兼職人員酬金								
未休假加班費			1,327					
考績獎金						7,634		
年終獎金					9,298			
職員退休及離職金								13,499
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890千元、組織創新臨時人員464千元。

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89人，預算金額為7,634千元。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91人，預算金額為9,298千元。

頂埔國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
114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				
		6,856	137		1,576		111,508	1,226	112,734
		6,856	137		1,576		111,508	1,226	112,734
							69,876		69,876
							900		900
							405		405
								1,226	1,226
							1,327		1,327
							7,634		7,634
							9,298		9,298
							13,499		13,499
		6,856					6,856		6,856
			137				137		137
					1,576		1,576		1,576

新北市土城區頂埔國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
 中華民國114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		
119,705	114,175	用人費用	112,734	112,734	0		
72,520	73,058	正式員額薪資	70,776	70,776	0		
71,707	71,349	職員薪金	69,876	69,876	0		
813	1,709	工員工資	900	900	0		
7,440	1,633	聘僱及兼職人員薪資	1,631	1,631	0		
342	342	約僱職員薪金	405	405	0		
7,098	1,291	兼職人員酬金	1,226	1,226	0		
1,327	1,341	加(夜)班費	1,327	1,327	0		
1,327	1,341	未休假加班費	1,327	1,327	0		
16,629	17,339	獎金	16,932	16,932	0		
7,917	7,696	考績獎金	7,634	7,634	0		
8,712	9,643	年終獎金	9,298	9,298	0		
13,154	12,157	退休及卹償金	13,499	13,499	0		
12,936	12,157	職員退休及離職金	13,499	13,499	0		
8		工員退休及離職金	0	0	0		
210		卹償金	0	0	0		
8,636	8,647	福利費	8,569	8,569	0		
7,110	6,928	分擔員工保險費	6,856	6,856	0		
72	137	傷病醫藥費	137	137	0		
1,454	1,582	其他福利費	1,576	1,576	0		
3,808	4,891	服務費用	4,259	4,259	0		
737	1,275	水電費	781	781	0		
577	1,115	工作場所電費	621	621	0		
160	160	工作場所水費	160	160	0		
89	135	郵電費	135	135	0		
21	25	郵費	25	25	0		
68	110	電話費	110	110	0		
56	75	旅運費	75	75	0		
56	75	國內旅費	75	75	0		
55	55	印刷裝訂與廣告費	55	55	0		

新都市土城區頂埔國民小學  
新都市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國114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	
55	55	印刷及裝訂費	55	55	0	
865	942	修理保養及保固費	697	697	0	
237	274	一般房屋修護費	279	279	0	
7	7	其他建築修護費	7	7	0	
40	65	機械及設備修護費	65	65	0	
12	20	交通及運輸設備修護費	20	20	0	
569	576	雜項設備修護費	326	326	0	
1,722	2,249	一般服務費	2,339	2,339	0	
1,175	1,574	外包費	718	718	0	
368	405	計時與計件人員酬金	1,354	1,354	0	
179	270	體育活動費	267	267	0	
213	88	專業服務費	105	105	0	
23	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0	
30	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0	
160	38	其他專業服務費	55	55	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
883	1,009	材料及用品費	956	956	0	
2	2	使用材料費	2	2	0	
2	2	燃料	2	2	0	
881	1,007	用品消耗	954	954	0	
390	438	辦公(事務)用品	386	386	0	
9	9	報章雜誌	9	9	0	
15	15	化學藥劑與實驗用品	15	15	0	
6	6	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	0	
461	539	其他用品消耗	538	538	0	

新都市土城區頂埔國民小學  
新都市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國114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	
581	580	租金、償債、利息及相關手續費	700	700	0	
458	460	地租及水租	580	580	0	
458	460	一般土地租金	580	580	0	
123	120	雜項設備租金	120	120	0	
123	120	雜項設備租金	120	120	0	
1,448	800	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	800	0	800	
1,448	800	購建固定資產	800	0	800	
500		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
513	55	購置機械及設備	55	0	55	
79		購置交通及運輸設備	0	0	0	
356	745	購置雜項設備	745	0	745	
1,373	1,556	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,679	1,679	0	
3	5	會費	5	5	0	
1	2	學術團體會費	2	2	0	
2	3	職業團體會費	3	3	0	
1,244	1,440	捐助、補助與獎助	1,566	1,566	0	
1,107	1,299	獎助學員生給與	1,426	1,426	0	
137	141	其他捐助、補助與獎助	140	140	0	
78	61	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58	58	0	
42	25	獎勵費用	28	28	0	
36	36	慰問、照護及濟助金	30	30	0	
48	50	競賽及交流活動費	50	50	0	
48	50	技能競賽	50	50	0	

新北市土城區頂埔國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
 中華民國114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	
127,798	123,011	合計	121,128	120,328	800	

新北市土城區頂埔國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
**補辦預算明細表**  
 中華民國114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	1,146		
513擴充改良房屋建築及設備	1,146		
513擴充改良房屋建築及設備	500	112	「112年度低碳校園改造補助計畫」，依112年9月11日新北府教工環字第1121766572號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	403	113	迎曦樓(低年級側)鋼構樓梯拆除及新建工程委託設計及施工統包案，依113年4月16日新北府教工程字第1130688099號函核准在案。
514購置機械及設備	243	112	「112年頂埔國小小額機械設備更新案」，依112年9月12日新北府教研資字第1121781448號函核准在案。

新北市土城區頂埔國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
 中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
30,821	資 產 合 計	29,821	30,321	-500
30,821	資 產	29,821	30,321	-500
30,448	流動資產	29,448	29,948	-500
30,407	現金	29,407	29,907	-500
30,407	銀行存款	29,407	29,907	-500
41	預付款項	41	41	0
41	預付費用	41	41	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
373	其他資產	373	373	0
373	什項資產	373	373	0
373	暫付及待結轉帳 項	373	373	0
1,351,460	代管資產	1,351,460	1,351,460	0
-1,351,460	應付代管資產	-1,351,460	-1,351,460	0
27,218	負 債	27,218	27,218	0
25,246	流動負債	25,246	25,246	0
25,246	應付款項	25,246	25,246	0
25,246	應付代收款	25,246	25,246	0
0	應付費用	0	0	0
1,971	其他負債	1,971	1,971	0
1,971	什項負債	1,971	1,971	0
1,971	存入保證金	1,971	1,971	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,603	基金餘額	2,603	3,103	-500
3,603	基金餘額	2,603	3,103	-500
3,603	基金餘額	2,603	3,103	-500
3,603	累積餘額	2,603	3,103	-500
30,821	負債及基金餘額合計	29,821	30,321	-500

信託代理與保證資產  
 保管品  
 保證品

2,371 信託代理與保證負債  
 245 應付保管品  
 2,125 應付保證品

2,371  
 245  
 2,125

新北市土城區頂埔國民小學

新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	3,911	3,872						39	
房屋及建築	38,858	6,957					1,924	29,977	
機械及設備	21,339	18,939	55	(1)			2,164	291	
交通及運輸設備	2,896	2,364					503	29	
雜項設備	32,048	26,789	745	(1)			4,644	1,360	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	94				19	(11)		75	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	99,146	58,921	800		19		9,234	31,771	

註：