

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
新北市土城區頂埔國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

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 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 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 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)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 74 人、教保員 4 人、職員 7 人、技工 1 人、工友 3 人、廚工 1 人，共計 91 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	175	權利金收入 15 萬 5 千元、利息收入 2 萬元。
政府撥入收入	120,512	公庫撥款收入 1 億 2,051 萬 2 千元。
規費收入	328	使用規費收入 32 萬 8 千元。
教學收入	1,770	學雜費收入 177 萬元。
其他收入	1	雜項收入 1 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	122,449	本年度預算編列 1 億 2,244 萬 9 千元，計有普通班 34 班、特教班 3.5 班、附設幼兒園 5 班，合計 42.5 班，學生人數 1,048 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	838	本年度預算編列 83 萬 8 千元，其他設備 83 萬 8 千元，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 2,278 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 2,062 萬 8 千元，增加 215 萬 9 千元，約 1.79%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,328 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 2,112 萬 8 千元，增加 215 萬 9 千元，約 1.78%，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 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. 迎曦樓洗手台整修工程計畫，30 萬元。
2. 和風樓多元教室整修工程，36 萬 9,973 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 3,405 萬 9,853 元，基金用途決算數 1 億 3,346 萬 1,072 元，賸餘數 59 萬 8,781 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 1 萬 4,000 元、財產收入 16 萬 4,903 元、政府撥入收入 7,887 萬 8,189 元、規費收入 27 萬 5,053 元、教學收入 66 萬 3,600 元。

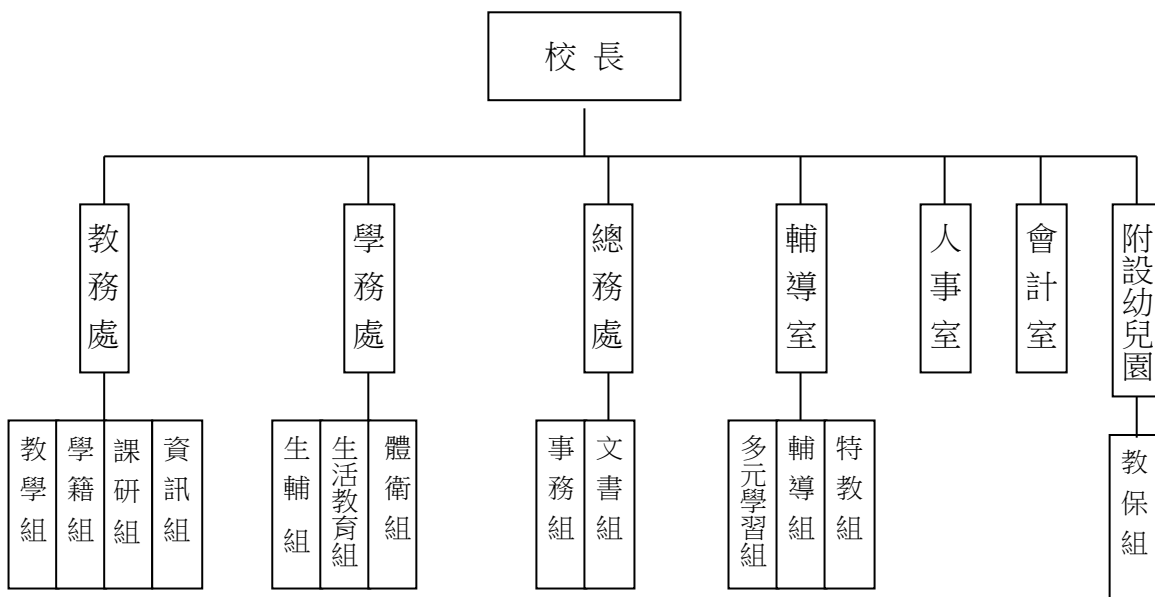
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 7,505 萬 6,460 元、建築及設備業務計畫 30 萬 8,264 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 463 萬 1,021 元。

伍、組織系統圖

新北市土城區頂埔國民小學

組織系統圖



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
42.5	74	1	4	0	1	1	2	1	0	0	0	1	1	0	0	0	7	1	3	1	5	91

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(-)
134,060	基金來源	122,787	120,628	2,159
1,618	徵收及依法分配收入	1	1	0
1,618	徵收收入	1	1	0
1,618	違規罰款收入	1	1	0
461	勞務收入	0	0	0
461	服務收入	0	0	0
175	財產收入	175	156	19
0	財產處分收入	0	0	0
155	權利金收入	155	155	0
20	利息收入	20	1	19
130,183	政府撥入收入	120,512	118,591	1,921
130,183	公庫撥款收入	120,512	118,591	1,921
0	規費收入	328	105	223
0	使用規費收入	328	105	223
1,588	教學收入	1,770	1,770	0
1,588	學雜費收入	1,770	1,770	0
34	其他收入	1	5	-4
34	雜項收入	1	5	-4
133,461	基金用途	123,287	121,128	2,159
132,270	國民教育計畫	122,449	120,328	2,121
132,270	國民小學教育	122,449	120,328	2,121
1,191	建築及設備計畫	838	800	38
0	土地購置	0	0	0
403	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
788	其他設備	838	800	38
599	本期賸餘 (短絀-)	-500	-500	0
3,603	期初基金餘額	3,702	3,103	599
0	解繳公庫	0	0	0
4,202	期末基金餘額	3,202	2,603	599

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 115 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 17 萬 5 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 2 萬元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 2,051 萬 2 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 2,051 萬 2 千元。
- 四、規費收入：本年度預算數為 32 萬 8 千元，主要為活動場地租金 28 萬元、設置太陽能光電發電系統獎勵金 4 萬 8 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 1 千元，主要為資源回收 1 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 2,244 萬 9 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 83 萬 8 千元，包括其他設備 83 萬 8 千元，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)		-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		25,010	
期末現金及約當現金		24,510	

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 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	
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				175	
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	20,000	20	專戶利息收入
政府撥入收入				120,512	
公庫撥款收入	年	1	120,512,000	120,512	市庫撥款收入
規費收入				328	
使用規費收入	年	1	280,000	280	場地租借(收支併列)-活 動場地租金
使用規費收入	年	1	48,000	48	場地租借(收支併列)-設 置太陽光電發電系統獎 勵金
教學收入				1,770	
學雜費收入	年	1	202,000	202	學生活動費(收支併 列)-幼兒園
學雜費收入	期	2	784,000	1,568	學費-幼兒園
其他收入				1	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收(收支併列)
總 計：				122,787	

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
132,270	53 國民教育計畫	122,449	120,328	
132,270	532 國民小學教育	122,449	120,328	
124,720	1 用人費用	114,339	112,734	
75,363	11 正式員額薪資	73,242	70,776	
73,406	113 職員薪金	72,392	69,876	教職員薪資
1,107		0	0	
850	114 工員工資	850	900	技工、工友及廚工薪資
7,875	12 聘僱及兼職人員薪資	1,344	1,631	
377	122 約僱職員薪金	417	405	啟智班教師助理員約僱四等1名 薪資
813	124 兼職人員酬金	750	1,050	兼代課鐘點費
6,536		0	0	
151		0	0	
0		177	176	組織創新及人力資源整合試辦 方案兼代課鐘點費
1,425	13 加(夜)班費	1,425	1,327	
1,425	134 未休假加班費	13	12	啟智班教師助理員約僱四等未 休假加班費
0		1,412	1,315	未休假加班費
17,822	15 獎金	16,752	16,932	
9,019	151 考績獎金	7,700	7,634	教職員工考績獎金
8,802	152 年終獎金	52	51	啟智班教師助理員約僱四等年 終獎金
0		9,000	9,247	教職員工年終獎金
13,501	16 退休及卹償金	13,215	13,499	
400	161 職員退休及離職金	26	26	教保員退職準備金
12,894		5,233	5,578	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
0		7,577	7,516	教職員退撫基金提撥
0		354	354	長期代理代課教師退職準備金
0		25	25	啟智班教師助理員約僱四等離 職儲金提撥
207	163 卹償金	0	0	
8,733	18 福利費	8,361	8,569	
7,399	181 分擔員工保險費	58	56	啟智班教師助理員約僱四等勞 保、健保
0		6,800	6,800	教職員工公保、勞保、健保
50	183 傷病醫藥費	137	137	教職員健康檢查費
437	18Y 其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
847		890	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	460	教職員休假補助費(10日內)
4,542	2 服務費用	4,889	4,259	
1,286	21 水電費	783	781	
494	212 工作場所電費	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
588	212 工作場所電費	577	577	電費
44		46	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
102	22 郵電費	135	135	
10	221 郵費	25	25	辦公費-郵資
92	222 電話費	110	110	辦公費-全校電話費
74	23 旅運費	60	75	
74	231 國內旅費	8	8	國內旅費
0		52	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
668	25 修理保養及保固費	918	697	
253	252 一般房屋修護費	254	254	辦公房屋相關建物修繕
7		18	25	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
6	254 其他建築修護費	7	7	水塔修繕
61	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
11	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
144	257 雜項設備修護費	25	25	飲水設備維護費
20		20	20	校園AED維護費
166		60	55	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備修護費
0		328	105	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0		121	121	雜項設備修護費
2,214	27 一般服務費	2,761	2,339	
34	279 外包費	34	34	辦公費-校園保全相關維護費用
714		60	60	校園保全服務費
0		936	624	庶務性工作委外辦理費用
1,196	27D 計時與計件人員酬金	456	464	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		975	860	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
0		30	30	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人加班費
270	27F 體育活動費	3	3	啟智班教師助理員文康活動費
0		267	264	教職員工文康活動費
70	28 專業服務費	105	105	

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
20285	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
028Y	其他專業服務費	18	18	校園環境維護費用
20		20	20	環境消毒清潔費
0		17	17	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)
9103	材料及用品費	916	956	
231	使用材料費	2	2	
2312	燃料	2	2	割草機及發電機相關機具用燃 料
90832	用品消耗	914	954	
410321	辦公(事務)用品	193	193	辦公費-辦公及教學相關用品
20		15	15	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		1	5	資源回收(收支併列)-衛生、環 保相關用品經費
0		173	173	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
17324	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
14732Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
120		30	30	體育用品經費
180		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		50	52	運動會相關經費
0		19	16	特教班常年事務費
0		30	70	電腦設備及維護管理費
0		19	16	特教班教材編輯費
0		26	26	社團活動經費
5804	租金、償債、利息及相關 手續費	703	700	
46041	地租及水租	580	580	
460411	一般土地租金	580	580	校地租金
12045	雜項設備租金	123	120	
120451	雜項設備租金	123	120	辦公費-影印機租金
1,5197	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	1,602	1,679	

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
471	會費	6	5	
0712	學術團體會費	2	2	辦公費-教育會相關團體會費
4713	職業團體會費	4	3	辦公費-營養師公會、護理師護士公會會費
1,41672	捐助、補助與獎助	1,474	1,566	
1,280726	獎助學員生給與	1,255	1,344	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		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
0		30	30	國小原住民學生獎學金
0		30	36	國小低收入戶學生助學金
13672Y	其他捐助、補助與獎助	9	8	幼兒園兒童節禮物
0		57	57	國小兒童節禮物
0		77	75	教師節紀念品
5674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72	58	
20743	獎勵費用	36	28	資深優良教師獎勵金
36744	慰問、照護及濟助金	36	30	退休(職)人員三節慰問金
4375	競賽及交流活動費	50	50	
43751	技能競賽	50	50	參加各項競賽活動相關費用
1,1915M	建築及設備計畫	838	800	
4035M2	營建及修建工程	0	0	
4035	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	
40351	購建固定資產	0	0	
403513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
7885M4	其他設備	838	800	
7885	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	838	800	
78851	購建固定資產	838	800	
0514	購置機械及設備	38	0	電腦設備及維護管理費
54		55	55	充實各項教學及辦公設備
246516	購置雜項設備	40	40	充實學校館藏圖書
488		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
133,461	總計	123,287	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
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				122,449	
國民小學教育				122,449	
建築及設備計畫				838	
其他設備				838	
合 計				123,287	

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 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				123,287	
國民教育計畫				122,449	
建築及設備計畫				838	
上年度預算數				121,128	
國民教育計畫				120,328	
建築及設備計畫				800	
前年度決算數				133,461	
國民教育計畫				132,270	
建築及設備計畫				1,191	
112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	

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	73,242	417	1,425		9,052	7,700		13,215
國民教育計畫	73,242	417	1,425		9,052	7,700		13,215
正式人員	73,242		1,412		9,000	7,700		7,957
聘僱人員		417	13		52			25
兼任人員								
其他人員								5,233

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,005千元、組織創新臨時人員456千元。

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7,700千元。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9,052千元。

頂埔國民小學
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				
		6,858	137		1,366		113,412	927	114,339
		6,858	137		1,366		113,412	927	114,339
		6,800	137		1,350		107,598		107,598
		58			16		581		581
								927	927
							5,233		5,233

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	73,242	417	1,425		9,052	7,700		13,215
國民教育計畫	73,242	417	1,425		9,052	7,700		13,215
職員薪金	72,392							
工員工資	850							
約僱職員薪金		417						
兼職人員酬金								
未休假加班費			1,425					
考績獎金						7,700		
年終獎金					9,052			
職員退休及離職金								13,215
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,005千元、組織創新臨時人員456千元。

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7,700千元。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9,052千元。

頂埔國民小學
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				
		6,858	137		1,366		113,412	927	114,339
		6,858	137		1,366		113,412	927	114,339
							72,392		72,392
							850		850
							417		417
								927	927
							1,425		1,425
							7,700		7,700
							9,052		9,052
							13,215		13,215
		6,858					6,858		6,858
			137				137		137
					1,366		1,366		1,366

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	
124,720	112,734	用人費用	114,339	114,339	0	
75,363	70,776	正式員額薪資	73,242	73,242	0	
74,513	69,876	職員薪金	72,392	72,392	0	
850	900	工員工資	850	850	0	
7,875	1,631	聘僱及兼職人員薪資	1,344	1,344	0	
377	405	約僱職員薪金	417	417	0	
7,499	1,226	兼職人員酬金	927	927	0	
1,425	1,327	加(夜)班費	1,425	1,425	0	
1,425	1,327	未休假加班費	1,425	1,425	0	
17,822	16,932	獎金	16,752	16,752	0	
9,019	7,634	考績獎金	7,700	7,700	0	
8,802	9,298	年終獎金	9,052	9,052	0	
13,501	13,499	退休及卹償金	13,215	13,215	0	
13,294	13,499	職員退休及離職金	13,215	13,215	0	
207		卹償金	0	0	0	
8,733	8,569	福利費	8,361	8,361	0	
7,399	6,856	分擔員工保險費	6,858	6,858	0	
50	137	傷病醫藥費	137	137	0	
1,284	1,576	其他福利費	1,366	1,366	0	
4,542	4,259	服務費用	4,889	4,889	0	
1,286	781	水電費	783	783	0	
1,126	621	工作場所電費	623	623	0	
160	160	工作場所水費	160	160	0	
102	135	郵電費	135	135	0	
10	25	郵費	25	25	0	
92	110	電話費	110	110	0	
74	75	旅運費	60	60	0	
74	75	國內旅費	60	60	0	
55	55	印刷裝訂與廣告費	55	55	0	
55	55	印刷及裝訂費	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	
668	697	修理保養及保固費	918	918	0	
260	279	一般房屋修護費	272	272	0	
6	7	其他建築修護費	7	7	0	
61	65	機械及設備修護費	65	65	0	
11	20	交通及運輸設備修護費	20	20	0	
330	326	雜項設備修護費	554	554	0	
2,214	2,339	一般服務費	2,761	2,761	0	
748	718	外包費	1,030	1,030	0	
1,196	1,354	計時與計件人員酬金	1,461	1,461	0	
270	267	體育活動費	270	270	0	
70	105	專業服務費	105	105	0	
20	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	
20	55	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	
910	956	材料及用品費	916	916	0	
2	2	使用材料費	2	2	0	
2	2	燃料	2	2	0	
908	954	用品消耗	914	914	0	
430	386	辦公(事務)用品	382	382	0	
9	9	報章雜誌	9	9	0	
17	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	
446	538	其他用品消耗	502	502	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	
580	700	租金、償債、利息及相關手續費	703	703	0	
460	580	地租及水租	580	580	0	
460	580	一般土地租金	580	580	0	
120	120	雜項設備租金	123	123	0	
120	120	雜項設備租金	123	123	0	
1,191	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	838	0	838	
1,191	800	購建固定資產	838	0	838	
403		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
54	55	購置機械及設備	93	0	93	
734	745	購置雜項設備	745	0	745	
1,519	1,679	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,602	1,602	0	
4	5	會費	6	6	0	
	2	學術團體會費	2	2	0	
4	3	職業團體會費	4	4	0	
1,416	1,566	捐助、補助與獎助	1,474	1,474	0	
1,280	1,426	獎助學員生給與	1,331	1,331	0	
136	140	其他捐助、補助與獎助	143	143	0	
56	58	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72	72	0	
20	28	獎勵費用	36	36	0	
36	30	慰問、照護及濟助金	36	36	0	
43	50	競賽及交流活動費	50	50	0	
43	50	技能競賽	50	50	0	
133,461	121,128	合計	123,287	122,449	838	

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	670		
513擴充改良房屋建築及設備	670		
513擴充改良房屋建築及設備	300	113	迎曦樓洗手台整修工程計畫，依113年9月18日新北府教工程字第11318368711號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	370	113	和風樓多元教室整修工程，依113年11月19日新北府教工程字第1132279425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
25,823	資 產 合 計	24,823	25,323	-500
25,823	資 產	24,823	25,323	-500
25,510	流動資產	24,510	25,010	-500
25,510	現金	24,510	25,010	-500
25,510	銀行存款	24,510	25,010	-500
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	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
313	其他資產	313	313	0
313	什項資產	313	313	0
313	暫付及待結轉帳 項	313	313	0
1,386,950	代管資產	1,386,950	1,386,950	0
-1,386,950	應付代管資產	-1,386,950	-1,386,950	0
21,621	負 債	21,621	21,621	0
20,418	流動負債	20,418	20,418	0
20,418	應付款項	20,418	20,418	0
20,418	應付代收款	20,418	20,418	0
0	應付費用	0	0	0
1,204	其他負債	1,204	1,204	0
1,204	什項負債	1,204	1,204	0
1,202	存入保證金	1,202	1,202	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
1	暫收及待結轉帳 項	1	1	0
4,202	基金餘額	3,202	3,702	-500
4,202	基金餘額	3,202	3,702	-500
4,202	基金餘額	3,202	3,702	-500
4,202	累積餘額	3,202	3,702	-500
25,823	負債及基金餘額合計	24,823	25,323	-500

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

2,129 信託代理與保證負債
 4 應付保管品
 2,125 應付保證品

2,129
 4
 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	3,911	3,872						39	
房屋及建築	39,261	7,775					1,943	29,542	
機械及設備	18,373	17,346	93	(1)			829	291	
交通及運輸設備	1,611	1,100					319	192	
雜項設備	26,942	22,677	745	(1)			3,700	1,309	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	66				13	(11)		53	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	90,163	52,771	838		13		6,791	31,426	

註：

