

中華民國113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 113 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 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 113 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 76 人、教保員 2 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。
勞務收入	350	服務收入 35 萬元。
財產收入	161	權利金收入 16 萬元、利息收入 1 千元。
政府撥入收入	120,224	公庫撥款收入 1 億 2,022 萬 4 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	122,211	本年度預算編列 1 億 2,221 萬 1 千元，計有普通班 36 班、特教班 3 班、附設幼兒園 4 班，合計 43 班，學生人數 1,090 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 2,251 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 1,605 萬 2 千元，增加 645 萬 9 千元，約 5.57%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 2,301 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 1,655 萬 2 千元，增加 645 萬 9 千元，約 5.54%，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.迎曦樓鋼構樓梯拆除及新建工程，40 萬 2,873 元。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 2,319 萬 5,725 元，基金用途決算數 1 億 2,314 萬 2,033 元，賸餘數 5 萬 3,692 元。

二、上年度已過期間(112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述：

(一)基金來源部分：徵收及依法分配收入 2 萬 4 千元、勞務收入 14 萬 7,356 元、財產收入 5,914 元、政府撥入收入 7,237 萬 4,613 元、教學收入 86 萬 9,000 元、其他收入 2 萬 8,396 元。

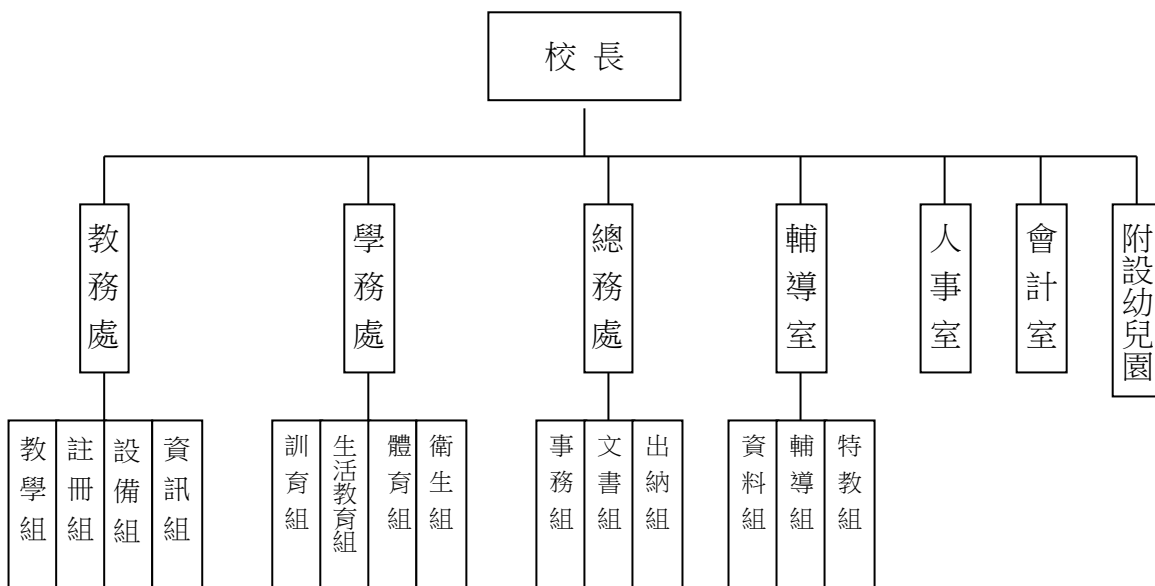
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 6,965 萬 9,369 元、建築及設備業務計畫 31 萬 7,144 元。

(三)總計 112 年上半年賸餘數 347 萬 2,766 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
43	76	1	2	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113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(-)
123,196	基金來源	122,511	116,052	6,459
26	徵收及依法分配收入	1	1	0
26	違規罰款收入	1	1	0
258	勞務收入	350	360	-10
258	服務收入	350	360	-10
314	財產收入	161	161	0
0	財產處分收入	0	0	0
309	權利金收入	160	160	0
4	利息收入	1	1	0
120,819	政府撥入收入	120,224	113,740	6,484
120,819	公庫撥款收入	120,224	113,740	6,484
1,769	教學收入	1,770	1,785	-15
1,769	學雜費收入	1,770	1,785	-15
10	其他收入	5	5	0
10	雜項收入	5	5	0
123,142	基金用途	123,011	116,552	6,459
122,016	國民教育計畫	122,211	115,719	6,492
122,016	國民小學教育	122,211	115,719	6,492
1,126	建築及設備計畫	800	833	-33
0	土地購置	0	0	0
850	營建及修建工程	0	0	0
276	其他設備	800	833	-33
54	本期賸餘 (短絀-)	-500	-500	0
4,212	期初基金餘額	3,766	3,712	54
0	解繳公庫	0	0	0
4,266	期末基金餘額	3,266	3,212	54

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 113 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、勞務收入：本年度預算數為 35 萬元，主要為場地租借 35 萬元。
- 三、財產收入：本年度預算數為 16 萬 1 千元，主要為食品及文具委外販售權利金 16 萬元、專戶利息收入 1 千元。
- 四、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 2,022 萬 4 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 2,022 萬 4 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 2,221 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 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113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		30,125	
期末現金及約當現金		29,625	

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 113 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
勞務收入				350	
服務收入	年	1	350,000	350	場地租借(收支併列)
財產收入				161	
權利金收入	年	1	160,000	160	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				120,224	
公庫撥款收入	年	1	120,224,000	120,224	市庫撥款收入
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				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收(收支併列)
總 計：				122,511	

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113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
122,016	53	122,211	115,719	
122,016	532	122,211	115,719	
115,798	1	114,175	108,845	
71,171	11	73,058	69,060	
68,993	113	71,349	67,572	教職員薪資
983		0	0	
1,195	114	1,709	1,488	技工、工友及廚工薪資
5,750	12	1,633	1,624	
342	122	342	342	啟智班教師助理員約僱三等1名 薪資
719	124	1,050	990	兼代課鐘點費
4,547		0	0	
142		0	0	
0		0	52	
0		241	240	組織創新及人力資源整合試辦 方案兼代課鐘點費
1,341	13	1,341	1,259	
1,341	134	1,341	1,259	未休假加班費
16,547	15	17,339	16,673	
7,929	151	7,696	7,400	教職員工考績獎金
8,617	152	9,600	9,230	教職員工年終獎金
0		43	43	啟智班教師助理員約僱三等年 終獎金
12,528	16	12,157	12,277	
491	161	26	25	教保員退職準備金
11,829		6,756	6,756	教職員退撫基金提撥
0		354	340	長期代理代課教師退職準備金
0		5,000	5,135	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
0		21	21	啟智班教師助理員約僱三等離 職儲金提撥
208	163	0	0	
8,461	18	8,647	7,952	
6,921	181	6,881	6,617	教職員工公保、勞保、健保
0		47	45	啟智班教師助理員約僱三等勞 保、健保
33	183	137	137	教職員健康檢查費
461	18Y	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
1,046		1,100	689	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		466	448	教職員休假補助費(10日內)
2,987	2	4,891	3,911	
415	21	1,275	781	
0	212	494	0	學校教室冷氣電費

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113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
0212	工作場所電費	44	44	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
363		577	577	電費
52214	工作場所水費	160	160	水費
6822	郵電費	135	135	
1221	郵費	25	25	辦公費-郵資
67222	電話費	110	110	辦公費-全校電話費
423	旅運費	75	75	
4231	國內旅費	8	8	國內旅費
0		67	67	校外教學-國內旅費
2124	印刷裝訂與廣告費	55	55	
21241	印刷及裝訂費	55	55	辦公費-各項資料印刷裝訂費
75225	修理保養及保固費	942	905	
238252	一般房屋修護費	254	238	辦公房屋相關建物修繕
21		20	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
0254	其他建築修護費	7	7	水塔修繕
39255	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
20256	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
150257	雜項設備修護費	25	25	飲水設備維護費
284		350	350	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0		20	0	校園AED維護費
0		60	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	120	雜項設備修護費
1,56927	一般服務費	2,249	1,790	
34279	外包費	34	34	辦公費-校園保全相關維護費用
1,085		60	60	校園保全服務費
0		624	312	庶務性工作委外辦理費用
0		856	818	校園門禁安全維護費-保全勞力外包2人工作費
29827D	計時與計件人員酬金	405	386	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
15227F	體育活動費	3	2	啟智班教師助理員文康活動費
0		267	178	教職員工文康活動費
8528	專業服務費	88	98	
24285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	20	20	講師鐘點費
27287	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113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
0289	試務甄選費	0	10	
1728Y	其他專業服務費	20	20	環境消毒清潔費
18		18	18	校園環境維護費用
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	應業務需要加強公共關係之費用
1,0833	材料及用品費	1,009	942	
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
1,08132	用品消耗	1,007	940	
360321	辦公(事務)用品	212	212	辦公及教學相關用品
10		5	5	資源回收(收支併列)-衛生、環保相關用品經費
1980		0	0	
0		20	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
0322	報章雜誌	201	201	辦公費-辦公及教學相關用品
14324	化學藥劑與實驗用品	9	9	訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
6328	醫療用品(非醫療院所使用)	15	15	教學實驗用品
12732Y	其他用品消耗	6	6	健康中心衛生保健費
165		6	6	推動學校健康促進政策經費
201		30	30	體育用品經費
0		202	171	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		27	26	社團活動經費
0		52	52	運動會相關經費
0		16	16	特教班常年事務費
0		16	16	特教班教材編輯費
0		70	35	電腦設備及維護管理費
4504	租金、償債、利息及相關手續費	580	612	
45041	地租及水租	460	460	
450411	一般土地租金	460	460	校地租金
044	交通及運輸設備租金	0	32	
0442	車租	0	32	
045	雜項設備租金	120	120	
0451	雜項設備租金	120	120	辦公費-影印機租金
1,6847	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,556	1,409	

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113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	5	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	3	3	辦公費-營養師公會、護理師護士公會會費
1,52872	捐助、補助與獎助	1,440	1,267	
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
1,3970		24	24	國小原住民學生獎學金
0		1,222	1,042	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		37	47	國小低收入戶學生助學金
13172Y	其他捐助、補助與獎助	8	8	幼兒園兒童節禮物
0		57	53	國小兒童節禮物
0		76	77	教師節紀念品
10274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	61	87	
68743	獎勵費用	25	51	資深優良教師獎勵金
34744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休(職)人員三節慰問金
5075	競賽及交流活動費	50	50	
50751	技能競賽	50	50	參加各項競賽活動相關費用
149	其他	0	0	
1491	其他支出	0	0	
1491Y	其他	0	0	
1,1265M	建築及設備計畫	800	833	
8505M2	營建及修建工程	0	0	
8505	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	
85051	購建固定資產	0	0	
850513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
2765M4	其他設備	800	833	
2765	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	833	
27651	購建固定資產	800	833	
0514	購置機械及設備	0	33	
86		55	55	充實各項教學及辦公設備
190516	購置雜項設備	40	40	充實學校館藏圖書
0		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
123,142	總計	123,011	116,552	

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 113 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				122,211	
國民小學教育				122,211	
建築及設備計畫				800	
其他設備				800	
合 計				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
 5年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 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				123,011	
國民教育計畫				122,211	
建築及設備計畫				800	
上年度預算數				116,552	
國民教育計畫				115,719	
建築及設備計畫				833	
前年度決算數				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	
109年度決算數				117,993	
國民教育計畫				116,768	
建築及設備計畫				1,225	

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	73,058	342	1,341		9,643	7,696		12,157
國民教育計畫	73,058	342	1,341		9,643	7,696		12,157
正式人員	73,058		1,341		9,600	7,696		7,136
聘僱人員		342			43			21
兼任人員								
其他人員								5,000

1、「計時與計件人員酬金」：組織創新臨時人員405千元。

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90人，預算金額為7,696千元。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92人，預算金額為9,643千元。

頂埔國民小學
教育發展基金
彙計表
113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				
		6,928	137		1,582		112,884	1,291	114,175
		6,928	137		1,582		112,884	1,291	114,175
		6,881	137		1,566		107,415		107,415
		47			16		469		469
								1,291	1,291
							5,000		5,000

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	73,058	342	1,341		9,643	7,696		12,157
國民教育計畫	73,058	342	1,341		9,643	7,696		12,157
職員薪金	71,349							
工員工資	1,709							
約僱職員薪金		342						
兼職人員酬金								
未休假加班費			1,341					
考績獎金						7,696		
年終獎金					9,643			
職員退休及離職金								12,157
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」：組織創新臨時人員405千元。

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90人，預算金額為7,696千元。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92人，預算金額為9,643千元。

頂埔國民小學
教育發展基金
彙計表
113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				
		6,928	137		1,582		112,884	1,291	114,175
		6,928	137		1,582		112,884	1,291	114,175
							71,349		71,349
							1,709		1,709
							342		342
								1,291	1,291
							1,341		1,341
							7,696		7,696
							9,643		9,643
							12,157		12,157
		6,928					6,928		6,928
			137				137		137
					1,582		1,582		1,582

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113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	
115,798	108,845	用人費用	114,175	114,175	0	
71,171	69,060	正式員額薪資	73,058	73,058	0	
69,977	67,572	職員薪金	71,349	71,349	0	
1,195	1,488	工員工資	1,709	1,709	0	
5,750	1,624	聘僱及兼職人員薪資	1,633	1,633	0	
342	342	約僱職員薪金	342	342	0	
5,408	1,282	兼職人員酬金	1,291	1,291	0	
1,341	1,259	加(夜)班費	1,341	1,341	0	
1,341	1,259	未休假加班費	1,341	1,341	0	
16,547	16,673	獎金	17,339	17,339	0	
7,929	7,400	考績獎金	7,696	7,696	0	
8,617	9,273	年終獎金	9,643	9,643	0	
12,528	12,277	退休及卹償金	12,157	12,157	0	
12,320	12,277	職員退休及離職金	12,157	12,157	0	
208		卹償金	0	0	0	
8,461	7,952	福利費	8,647	8,647	0	
6,921	6,662	分擔員工保險費	6,928	6,928	0	
33	137	傷病醫藥費	137	137	0	
1,507	1,153	其他福利費	1,582	1,582	0	
2,987	3,911	服務費用	4,891	4,891	0	
415	781	水電費	1,275	1,275	0	
363	621	工作場所電費	1,115	1,115	0	
52	160	工作場所水費	160	160	0	
68	135	郵電費	135	135	0	
1	25	郵費	25	25	0	
67	110	電話費	110	110	0	
4	75	旅運費	75	75	0	
4	75	國內旅費	75	75	0	
21	55	印刷裝訂與廣告費	55	55	0	
21	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113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	
752	905	修理保養及保固費	942	942	0	
259	258	一般房屋修護費	274	274	0	
	7	其他建築修護費	7	7	0	
39	65	機械及設備修護費	65	65	0	
20	20	交通及運輸設備修護費	20	20	0	
434	555	雜項設備修護費	576	576	0	
1,569	1,790	一般服務費	2,249	2,249	0	
1,118	1,224	外包費	1,574	1,574	0	
298	386	計時與計件人員酬金	405	405	0	
152	180	體育活動費	270	270	0	
85	98	專業服務費	88	88	0	
24	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0	
27	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0	
	10	試務甄選費	0	0	0	
35	38	其他專業服務費	38	38	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
1,083	942	材料及用品費	1,009	1,009	0	
2	2	使用材料費	2	2	0	
2	2	燃料	2	2	0	
1,081	940	用品消耗	1,007	1,007	0	
568	438	辦公(事務)用品	438	438	0	
	9	報章雜誌	9	9	0	
14	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	
493	472	其他用品消耗	539	539	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113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	
450	612	租金、償債、利息及相關手續費	580	580	0	
450	460	地租及水租	460	460	0	
450	460	一般土地租金	460	460	0	
	32	交通及運輸設備租金	0	0	0	
	32	車租	0	0	0	
	120	雜項設備租金	120	120	0	
	120	雜項設備租金	120	120	0	
1,126	833	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	
1,126	833	購建固定資產	800	0	800	
850		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
86	88	購置機械及設備	55	0	55	
190	745	購置雜項設備	745	0	745	
1,684	1,409	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,556	1,556	0	
4	5	會費	5	5	0	
	2	學術團體會費	2	2	0	
4	3	職業團體會費	3	3	0	
1,528	1,267	捐助、補助與獎助	1,440	1,440	0	
1,397	1,129	獎助學員生給與	1,299	1,299	0	
131	138	其他捐助、補助與獎助	141	141	0	
102	87	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	61	61	0	
68	51	獎勵費用	25	25	0	
34	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0	
50	50	競賽及交流活動費	50	50	0	
50	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113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	
14		其他	0	0	0	
14		其他支出	0	0	0	
14		其他	0	0	0	
123,142	116,552	合計	123,011	122,211	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113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	403		
建築及設備計畫	403		
513擴充改良房屋建築及設備	403	111	109年度充實設施設備-迎曦樓鋼構樓梯拆除及新建工程，依111年11月10日新北府教工環字第11121543331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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
31,120	資 產 合 計	30,120	30,620	-500
31,120	資 產	30,120	30,620	-500
30,755	流動資產	29,755	30,255	-500
30,625	現金	29,625	30,125	-500
30,625	銀行存款	29,625	30,125	-500
130	預付款項	130	130	0
130	預付費用	130	130	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
365	其他資產	365	365	0
365	什項資產	365	365	0
365	暫付及待結轉帳 項	365	365	0
1,135,240	代管資產	1,135,240	1,135,240	0
-1,135,240	應付代管資產	-1,135,240	-1,135,240	0
26,855	負 債	26,855	26,855	0
24,392	流動負債	24,392	24,392	0
24,392	應付款項	24,392	24,392	0
24,392	應付代收款	24,392	24,392	0
0	應付費用	0	0	0
2,463	其他負債	2,463	2,463	0
2,463	什項負債	2,463	2,463	0
2,426	存入保證金	2,426	2,426	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
37	暫收及待結轉帳 項	37	37	0
4,266	基金餘額	3,266	3,766	-500
4,266	基金餘額	3,266	3,766	-500
4,266	基金餘額	3,266	3,766	-500
4,266	累積餘額	3,266	3,766	-500
31,120	負債及基金餘額合計	30,120	30,620	-500

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

2,517 信託代理與保證負債
 207 應付保管品
 2,310 應付保證品

2,517
 207
 2,310

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113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	38,358	6,180					1,899	30,279	
機械及設備	18,113	16,793	55	(1)			1,097	278	
交通及運輸設備	1,882	1,863						19	
雜項設備	33,124	24,946	745	(1)			6,706	2,217	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	11				2	(11)		9	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	95,399	53,655	800		2		9,702	32,841	

註：