

中華民國112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112 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 112 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 2 人、廚工 2 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。
勞務收入	360	服務收入 36 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	113,740	公庫撥款收入 1 億 1,374 萬元。
教學收入	1,785	學雜費收入 178 萬 5 千元。
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	115,719	本年度預算編列 1 億 1,571 萬 9 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 1,077 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	833	本年度預算編列 83 萬 3 千元，其他設備 83 萬 3 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 1,605 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 1,148 萬元，增加 457 萬 2 千元，約 4.10%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 1,655 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 1,198 萬元，增加 457 萬 2 千元，約 4.08%，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. 110 年度低碳校園改造補助計畫，50 萬元。

2. 校史廊道與藝文廊道計畫，35 萬元。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（110）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 1,758 萬 17 元，基金用途決算數 1 億 1,740 萬 1,134 元，賸餘數 17 萬 8,883 元。

二、上年度已過期間（111 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 2 千元、勞務收入 8 萬 7,600 元、財產收入 16 萬 1,098 元、政府撥入收入 7,134 萬 5,132 元、教學收入 88 萬 4,500 元、其他收入 4,800 元。

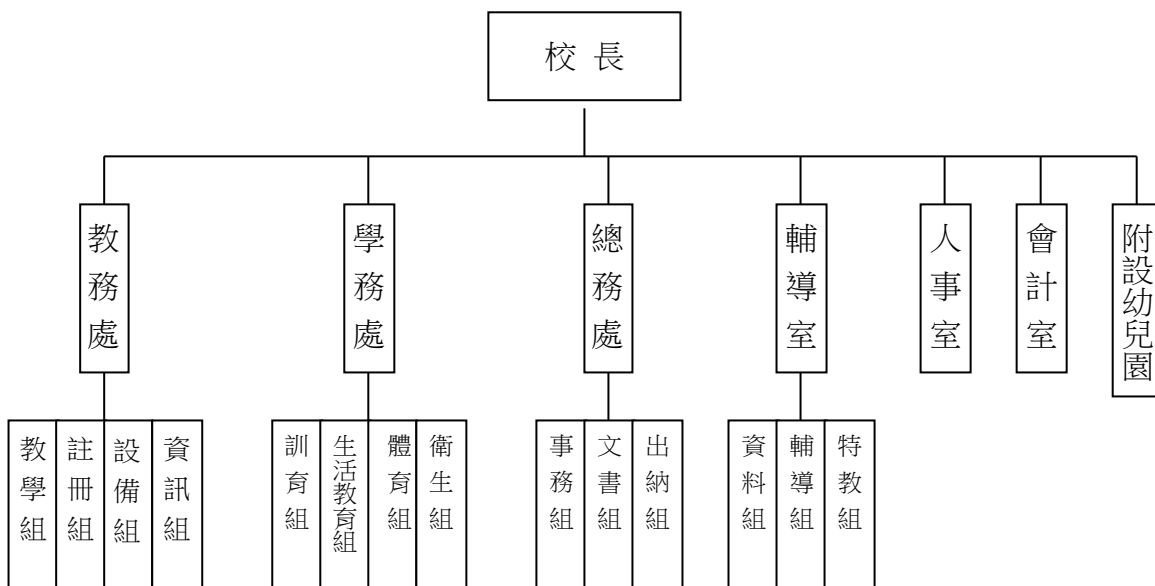
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 6,736 萬 9,408 元、建築及設備業務計畫 39 萬 3,857 元。

(三) 總計 111 年上半年賸餘數 473 萬 1,865 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	75	1	2	0	1	1	2	1	0	0	0	1	1	0	0	0	7	1	2	2	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112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(-)
117,580	基金來源	116,052	111,480	4,572
355	徵收及依法分配收入	1	1	0
355	違規罰款收入	1	1	0
342	勞務收入	360	465	-105
342	服務收入	360	465	-105
202	財產收入	161	227	-66
0	財產處分收入	0	1	-1
201	權利金收入	160	225	-65
1	利息收入	1	1	0
115,374	政府撥入收入	113,740	108,934	4,806
115,374	公庫撥款收入	113,740	108,934	4,806
1,301	教學收入	1,785	1,848	-63
1,301	學雜費收入	1,785	1,848	-63
5	其他收入	5	5	0
5	雜項收入	5	5	0
117,401	基金用途	116,552	111,980	4,572
116,611	國民教育計畫	115,719	111,180	4,539
116,611	國民小學教育	115,719	111,180	4,539
790	建築及設備計畫	833	800	33
0	土地購置	0	0	0
500	營建及修建工程	0	0	0
290	其他設備	833	800	33
179	本期賸餘 (短絀-)	-500	-500	0
4,033	期初基金餘額	3,712	4,033	-321
0	解繳公庫	0	0	0
4,212	期末基金餘額	3,212	3,533	-321

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 112 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 36 萬，主要為場地租借 35 萬元、考試報名費 1 萬元。
- 三、財產收入：本年度預算數為 16 萬 1 千元、食品及文具委外販售權利金 16 萬、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 1,374 萬元，主要為市庫撥款收入 1 億 1,374 萬元。
- 五、教學收入：本年度預算數為 178 萬 5 千元，主要為幼兒園學費 158 萬 2 千元、幼兒園學生活動費 20 萬 3 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 1,571 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 3 千元，包括其他設備 83 萬 3 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112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		31,032	
期末現金及約當現金		30,532	

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 112 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				360	
服務收入	年	1	10,000	10	考試報名費(收支併列)
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				113,740	
公庫撥款收入	年	1	113,740,000	113,740	市庫撥款收入
教學收入				1,785	
學雜費收入	期	2	791,000	1,582	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	203,000	203	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：				116,052	

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112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
116,611	53 國民教育計畫	115,719	111,180	
116,611	532 國民小學教育	115,719	111,180	
110,303	1 用人費用	108,845	103,844	
69,422	11 正式員額薪資	69,060	63,203	
65,118	113 職員薪金	67,572	61,715	教職員薪資
3,156		0	0	
1,148	114 工員工資	1,488	1,488	技工、工友及廚工薪資
3,741	12 聘僱及兼職人員薪資	1,624	1,613	
329	122 約僱職員薪金	342	330	啟智班教師助理員約僱三等1名薪資
546	124 兼職人員酬金	990	990	兼代課鐘點費
2,441		0	0	
425		0	0	
0		52	52	國小兼任輔導教師減課鐘點費
0		240	241	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
1,259	13 超時工作報酬	1,259	1,009	
1,259	131 加班費	1,259	1,009	未休假加班費
15,880	15 獎金	16,673	16,672	
7,560	151 考績獎金	7,400	7,400	教職員工考績獎金
8,320	152 年終獎金	9,230	9,230	教職員工年終獎金
0		43	42	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
11,969	16 退休及卹償金	12,277	12,610	
405	161 職員退休及離職金	25	25	教保員勞退準備金
11,358		5,135	5,091	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		6,756	7,134	教職員退撫基金提撥
0		21	20	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
0		340	340	長期代理代課教師勞退準備金
206	163 卹償金	0	0	
8,032	18 福利費	7,952	8,737	
6,887	181 分擔員工保險費	6,617	6,617	教職員工公保、勞保、健保
0		45	42	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
53	183 傷病醫藥費	137	114	教職員健康檢查費
403	18Y 其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
690		689	1,500	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		448	448	教職員休假補助費(10日內)
3,201	2 服務費用	3,911	4,022	
542	21 水電費	781	803	
0	212 工作場所電費	44	66	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-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112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
526	212 工作場所電費	577	577	電費
17	214 工作場所水費	160	160	水費
92	22 郵電費	135	135	
25	221 郵費	25	25	辦公費-郵資
67	222 電話費	110	110	辦公費-全校電話費
5	23 旅運費	75	75	
5	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
652	25 修理保養及保固費	905	1,039	
238	252 一般房屋修護費	238	238	辦公房屋相關建物修繕
26		20	22	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
20	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
145	257 雜項設備修護費	25	25	飲水設備維護費
176		350	450	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0		60	92	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備修護費
0		120	120	雜項設備修護費
1,727	27 一般服務費	1,790	1,740	
34	279 外包費	34	34	辦公費-校園保全相關維護費用
1,139		60	60	校園保全服務費
0		312	312	庶務性工作委外辦理費用
0		818	778	校園門禁安全維護費-保全勞力外包2人工作費
387	27D 計時與計件人員酬金	386	376	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
167	27F 體育活動費	2	2	啟智班教師助理員文康活動費
0		178	178	教職員工文康活動費
56	28 專業服務費	98	103	
18	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	講師鐘點費
24	287 委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	高低壓供電電氣技工維護費
0	289 試務甄選費	10	15	考試報名費(收支併列)-辦理教師甄選相關費用
14	28Y 其他專業服務費	18	18	校園環境維護費用

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112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
028Y	其他專業服務費	20	20	環境消毒清潔費
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
9663	材料及用品費	942	984	
131	使用材料費	2	2	
1312	燃料	2	2	割草機及發電機相關機具用燃料
96532	用品消耗	940	982	
577321	辦公(事務)用品	212	212	辦公及教學相關用品
5		5	5	資源回收(收支併列)-衛生、環保相關用品經費
0		20	22	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		201	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
7324	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
12532Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
146		171	178	學生活動費(收支併列)-幼兒園各項活動經費
90		30	30	體育用品經費
0		120	120	各項活動經費
0		26	27	社團活動經費
0		52	51	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		35	68	電腦設備及維護管理費
5524	租金、償債、利息及相關手續費	612	602	
43241	地租及水租	460	450	
432411	一般土地租金	460	450	校地租金
044	交通及運輸設備租金	32	32	
0442	車租	32	32	學生活動費(收支併列)-幼兒園校外教學車租
12045	雜項設備租金	120	120	
120451	雜項設備租金	120	120	辦公費-影印機租金
1,5897	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,409	1,728	
371	會費	5	5	
1712	學術團體會費	2	2	辦公費-教育會相關團體會費

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112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
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
1,43172	捐助、補助與獎助	1,267	1,569	
0726	獎助學員生給與	16	23	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-清寒學生獎助學金
1,303		1,042	1,339	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		47	50	國小低收入戶學生助學金
0		24	24	國小原住民學生獎學金
12872Y	其他捐助、補助與獎助	8	8	幼兒園兒童節禮物
0		77	72	教師節紀念品
0		53	53	國小兒童節禮物
10574	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	87	104	
69743	獎勵費用	51	68	資深優良教師獎勵金
36744	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
7905M	建築及設備計畫	833	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	
2905M4	其他設備	833	800	
2905	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	833	800	
29051	購建固定資產	833	800	
0514	購置機械及設備	33	0	電腦設備及維護管理費
52		55	55	充實各項教學及辦公設備
238516	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
117,401	總計	116,552	111,980	

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 112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				115,719	
國民小學教育				115,719	
建築及設備計畫				833	
其他設備				833	
合 計				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
 5年來主要業務計畫分析表

中華民國 112 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				116,552	
國民教育計畫				115,719	
建築及設備計畫				833	
上年度預算數				111,980	
國民教育計畫				111,180	
建築及設備計畫				800	
前年度決算數				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	
108年度決算數				117,602	
國民教育計畫				116,713	
建築及設備計畫				890	

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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	69,060	342	1,259		9,273	7,400		12,277
國民教育計畫	69,060	342	1,259		9,273	7,400		12,277
正式人員	69,060		1,259		9,230	7,400		7,121
聘僱人員		342			43			21
兼任人員								
其他人員								5,135

1、「計時與計件人員酬金」：組織創新臨時人員386千元。

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87人，預算金額為7,400千元。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90人，預算金額為9,273千元。

頂埔國民小學
教育發展基金
彙計表
112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				
		6,662	137		1,153		107,563	1,282	108,845
		6,662	137		1,153		107,563	1,282	108,845
		6,617	137		1,137		101,961		101,961
		45			16		467		467
								1,282	1,282
							5,135		5,135

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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	69,060	342	1,259		9,273	7,400		12,277
國民教育計畫	69,060	342	1,259		9,273	7,400		12,277
職員薪金	67,572							
工員工資	1,488							
約僱職員薪金		342						
兼職人員酬金								
加班費			1,259					
考績獎金						7,400		
年終獎金					9,273			
職員退休及離職金								12,277
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386千元。

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87人，預算金額為7,400千元。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90人，預算金額為9,273千元。

頂埔國民小學
教育發展基金
彙計表
112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				
		6,662	137		1,153		107,563	1,282	108,845
		6,662	137		1,153		107,563	1,282	108,845
							67,572		67,572
							1,488		1,488
							342		342
								1,282	1,282
							1,259		1,259
							7,400		7,400
							9,273		9,273
							12,277		12,277
		6,662					6,662		6,662
			137				137		137
					1,153		1,153		1,153

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112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	
110,303	103,844	用人費用	108,845	108,845	0	
69,422	63,203	正式員額薪資	69,060	69,060	0	
68,274	61,715	職員薪金	67,572	67,572	0	
1,148	1,488	工員工資	1,488	1,488	0	
3,741	1,613	聘僱及兼職人員薪資	1,624	1,624	0	
329	330	約僱職員薪金	342	342	0	
3,412	1,283	兼職人員酬金	1,282	1,282	0	
1,259	1,009	超時工作報酬	1,259	1,259	0	
1,259	1,009	加班費	1,259	1,259	0	
15,880	16,672	獎金	16,673	16,673	0	
7,560	7,400	考績獎金	7,400	7,400	0	
8,320	9,272	年終獎金	9,273	9,273	0	
11,969	12,610	退休及卹償金	12,277	12,277	0	
11,763	12,610	職員退休及離職金	12,277	12,277	0	
206		卹償金	0	0	0	
8,032	8,737	福利費	7,952	7,952	0	
6,887	6,659	分擔員工保險費	6,662	6,662	0	
53	114	傷病醫藥費	137	137	0	
1,093	1,964	其他福利費	1,153	1,153	0	
3,201	4,022	服務費用	3,911	3,911	0	
542	803	水電費	781	781	0	
526	643	工作場所電費	621	621	0	
17	160	工作場所水費	160	160	0	
92	135	郵電費	135	135	0	
25	25	郵費	25	25	0	
67	110	電話費	110	110	0	
5	75	旅運費	75	75	0	
5	75	國內旅費	75	75	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112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	
652	1,039	修理保養及保固費	905	905	0	
264	260	一般房屋修護費	258	258	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	
20	20	交通及運輸設備修護費	20	20	0	
321	687	雜項設備修護費	555	555	0	
1,727	1,740	一般服務費	1,790	1,790	0	
1,173	1,184	外包費	1,224	1,224	0	
387	376	計時與計件人員酬金	386	386	0	
167	180	體育活動費	180	180	0	
56	103	專業服務費	98	98	0	
18	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0	
24	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0	
	15	試務甄選費	10	10	0	
14	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	
966	984	材料及用品費	942	942	0	
1	2	使用材料費	2	2	0	
1	2	燃料	2	2	0	
965	982	用品消耗	940	940	0	
582	440	辦公(事務)用品	438	438	0	
9	9	報章雜誌	9	9	0	
7	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	
360	512	其他用品消耗	472	472	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112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	
552	602	租金、償債、利息及相關手續費	612	612	0	
432	450	地租及水租	460	460	0	
432	450	一般土地租金	460	460	0	
	32	交通及運輸設備租金	32	32	0	
	32	車租	32	32	0	
120	120	雜項設備租金	120	120	0	
120	120	雜項設備租金	120	120	0	
790	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	833	0	833	
790	800	購建固定資產	833	0	833	
500		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
52	55	購置機械及設備	88	0	88	
238	745	購置雜項設備	745	0	745	
1,589	1,728	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,409	1,409	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	
1,431	1,569	捐助、補助與獎助	1,267	1,267	0	
1,303	1,436	獎助學員生給與	1,129	1,129	0	
128	133	其他捐助、補助與獎助	138	138	0	
105	104	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	87	87	0	
69	68	獎勵費用	51	51	0	
36	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112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	
117,401	111,980	合計	116,552	115,719	833	

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112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	850		
513擴充改良房屋建築及設備	850		
513擴充改良房屋建築及設備	500	110	「110年度低碳校園改造補助計畫」，依110年7月27日新北府教工環字第1101358767號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	350	111	「校史廊道與藝文廊道計畫」，依111年3月8日新北府教工環字第1110417666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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
1,141,097	資 產 合 計	1,140,097	1,140,597	-500
1,141,097	資 產	1,140,097	1,140,597	-500
32,002	流動資產	31,002	31,502	-500
31,532	現金	30,532	31,032	-500
31,532	銀行存款	30,532	31,032	-500
470	預付款項	470	470	0
470	預付費用	470	470	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
1,109,094	其他資產	1,109,094	1,109,094	0
1,109,094	什項資產	1,109,094	1,109,094	0
239	暫付及待結轉帳 項	239	239	0
1,108,855	代管資產	1,108,855	1,108,855	0
1,136,885	負 債	1,136,885	1,136,885	0
21,018	流動負債	21,018	21,018	0
21,018	應付款項	21,018	21,018	0
21,018	應付代收款	21,018	21,018	0
0	應付費用	0	0	0
1,115,867	其他負債	1,115,867	1,115,867	0
1,115,867	什項負債	1,115,867	1,115,867	0
5,977	存入保證金	5,977	5,977	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
1,108,855	應付代管資產	1,108,855	1,108,855	0
1,034	暫收及待結轉帳 項	1,034	1,034	0
4,212	基金餘額	3,212	3,712	-500
4,212	基金餘額	3,212	3,712	-500
4,212	基金餘額	3,212	3,712	-500
4,212	累積餘額	3,212	3,712	-500
1,141,097	負債及基金餘額合計	1,140,097	1,140,597	-500

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

2,242 信託代理與保證負債
 183 應付保管品
 2,059 應付保證品

2,242
 183
 2,059

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112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	3,439	3,405						34	
房屋及建築	37,858	5,235					1,874	30,749	
機械及設備	16,013	14,344	88	(1)			1,494	263	
交通及運輸設備	1,926	1,907						19	
雜項設備	26,695	19,978	745	(1)			5,433	2,029	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	20				4	(9)		16	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	85,951	44,868	833		4		8,801	33,111	

註：