

中華民國111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
新北市土城區土城國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

(法定版)

新北市土城區土城國民小學編

新北市土城區土城國民小學

新北市地方教育發展基金

目次
中華民國 111 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	-	24	頁
6、補辦預算明細表.....	第	25	-	25	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	26	-	26	頁
2、資本資產明細表.....	第	27	-	27	頁

新 北 市 土 城 區 土 城 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 111 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。
- (六)結合家長及社區資源，豐富教學活動並落實弱勢照顧以追求公平正義教育。

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、輔導處、附設幼兒園、人事室及會計室等單位，員額編制教師 173 人、教保員 3 人、職員 8 人、工友 5 人、廚工 3 人，共計 193 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
勞務收入	500	服務收入 50 萬元。
財產收入	402	權利金收入 40 萬元、利息收入 2 千元。
政府撥入收入	281,721	公庫撥款收入 2 億 8,172 萬 1 千元。
教學收入	3,444	學雜費收入 344 萬 4 千元。
其他收入	30	雜項收入 3 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	285,477	本年度預算編列 2 億 8,547 萬 7 千元，計有普通班 82 班、特教班 7 班、附設幼兒園 9 班，合計 98 班，學生人數 2,510 人；另有補校 5 班，學生人數 122 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	920	本年度預算編列 92 萬元，計有交通及運輸設備 5 萬元，辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 87 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 2 億 8,609 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 6,803 萬 3 千元，增加 1,806 萬 4 千元，約 6.74%，主要係政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 8,639 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 6,827 萬 3 千元，增加 1,812 萬 4 千元，約 6.76%，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 30 萬元，較上年度預算數 24 萬元，增加 6 萬元，約 25%，將移用以前基金餘額 30 萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1.舞蹈教室與射箭環境改善工程，15 萬元。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(109)年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 2 億 7,191 萬 486 元，基金用途決算數 2 億 7,166 萬 6,121 元，賸餘數 24 萬 4,365 元。

二、上年度已過期間(110 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 6,000 元、勞務收入 15 萬 2,660 元、財產收入 20 萬 1,460 元、政府撥入收入 1 億 6,297 萬 5,927 元、教學收入 158 萬 9,000 元、其他收入 3 萬 7,202 元。

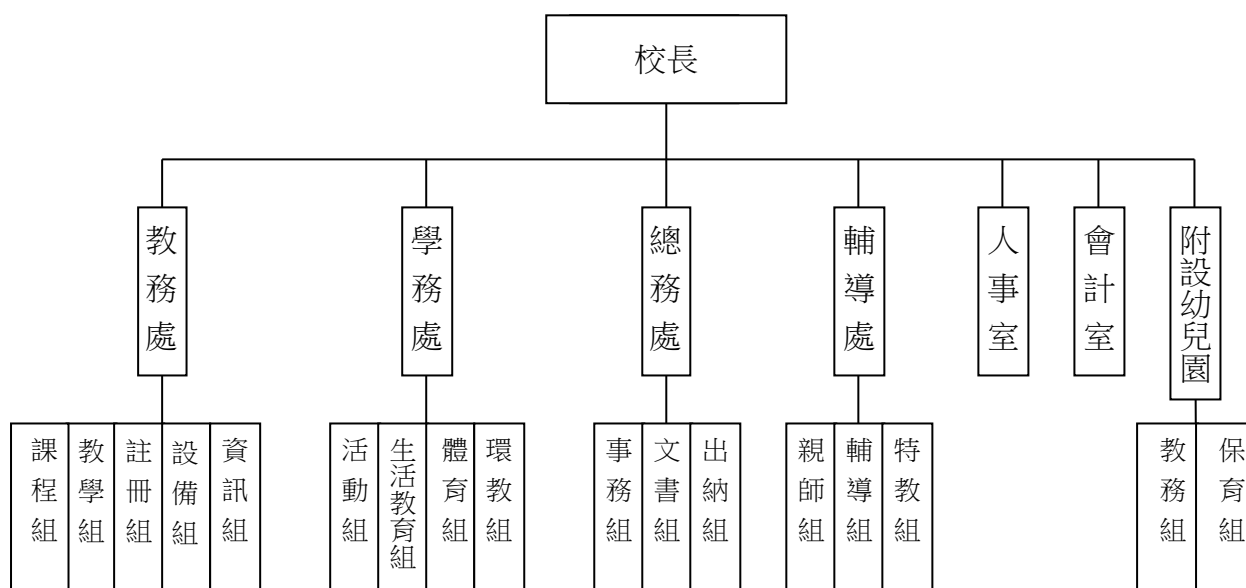
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 5,267 萬 8,188 元、建築及設備業務計畫 16 萬 883 元。

(三)總計 110 年上半年賸餘數 1,212 萬 3,178 元。

伍、組織系統圖

新北市土城區土城國民小學

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	
98	172	1	3	1	1	2	3		1				1				8		5	3	8	193

新北市土城區土城國民小學
 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111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)
271,910	基金來源	286,097	268,033	18,064
10	徵收及依法分配收入	0	0	0
10	違規罰款收入	0	0	0
393	勞務收入	500	500	0
393	服務收入	500	500	0
406	財產收入	402	403	-1
5	財產處分收入	0	0	0
400	權利金收入	400	400	0
1	利息收入	2	3	-1
267,764	政府撥入收入	281,721	263,656	18,065
267,764	公庫撥款收入	281,721	263,656	18,065
3,281	教學收入	3,444	3,444	0
3,281	學雜費收入	3,444	3,444	0
57	其他收入	30	30	0
57	雜項收入	30	30	0
271,666	基金用途	286,397	268,273	18,124
270,908	國民教育計畫	285,477	267,393	18,084
270,908	國民小學教育	285,477	267,393	18,084
758	建築及設備計畫	920	880	40
81	交通及運輸設備	50	50	0
677	其他設備	870	830	40
244	本期賸餘 (短絀一)	-300	-240	-60
3,725	期初基金餘額	3,729	3,725	4
0	解繳公庫	0	0	0
3,969	期末基金餘額	3,429	3,485	-56

備註：

新北市土城區土城國民小學
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 111 年度

壹、基金來源：

- 一、勞務收入：本年度預算數為 50 萬元，主要為場地租借收入 50 萬元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 40 萬 2 千元，主要為權利金收入 40 萬元、專戶利息收入 2 千元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 8,172 萬 1 千元，主要為公庫撥款收入 2 億 8,172 萬 1 千元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 344 萬 4 千元，主要為幼兒園學費 305 萬 2 千元、幼兒園學生活動費 39 萬 2 千元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 3 萬元，主要為資源回收收入 3 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 2 億 8,547 萬 7 千元，主要擬新購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，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 92 萬元，包括交通及運輸設備 5 萬元，主要係辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 87 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。

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國111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)	-300	
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)	-300	
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)	-300	
期初現金及約當現金	61,315	
期末現金及約當現金	61,015	

註：

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 111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	
勞務收入				500	
服務收入	年	1	500,000	500	場地租借(收支併列)
財產收入				402	
權利金收入	年	1	400,000	400	停車場委外經營權利金(收支併列)
利息收入	期	2	1,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				281,721	
公庫撥款收入	年	1	281,721,000	281,721	市庫撥款收入
教學收入				3,444	
學雜費收入	期	2	196,000	392	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	期	2	1,526,000	3,052	學費-幼兒園
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	資源回收(收支併列)
總 計：				286,097	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國111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
270,908	53 國民教育計畫	285,477	267,393	
270,908	532 國民小學教育	285,477	267,393	
259,786	1 用人費用	271,526	253,707	
158,735	11 正式員額薪資	169,653	153,169	
154,811	113 職員薪金	167,653	151,169	教職員薪資
2,215		0	0	
1,709	114 工員工資	2,000	2,000	工友及廚工薪資
6,003	12 聘僱及兼職人員薪資	4,118	4,118	
658	122 約僱職員薪金	658	659	啟智班教師助理員約僱三等2名薪資
2,557	124 兼職人員酬金	1,900	1,900	兼代課鐘點費
2,787		0	0	
0		64	64	補校兼職人員工作補助費-主管加給
0		52	51	國小兼任輔導教師減課鐘點費
0		120	120	補校導師費
0		198	198	補校兼職人員工作補助費-兼職費
0		1,126	1,126	補校鐘點費
1,236	13 超時工作報酬	1,166	1,166	
1,236	131 加班費	1,136	1,136	不休假加班費
0		30	30	場地租借(收支併列)-場地租借加班費
36,358	15 獎金	35,182	35,183	
17,332	151 考績獎金	15,500	15,500	教職員工考績獎金
19,026	152 年終獎金	19,600	19,600	教職員工年終獎金
0		82	83	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
39,945	16 退休及卹償金	43,043	41,977	
926	161 職員退休及離職金	360	360	長期代理代課教師勞退準備金
38,824		25,757	26,264	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		16,846	15,273	教職員退撫基金提撥
0		40	40	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
59	162 工員退休及離職金	40	40	工友及廚工勞退準備金提撥
136	163 卹償金	0	0	
17,509	18 福利費	18,364	18,094	
14,879	181 分擔員工保險費	88	82	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
0		15,000	14,400	教職員工公保、勞保、健保
41	183 傷病醫藥費	226	226	教職員健康檢查費
589	18Y 其他福利費	32	32	啟智班教師助理員休假補助費
2,000		2,400	2,736	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)

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國111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
018Y	其他福利費	618	618	教職員休假補助費(10日內)
6,6092	服務費用	8,060	7,989	
1,99421	水電費	2,353	2,353	
1,740212	工作場所電費	2,133	2,133	電費
253214	工作場所水費	200	200	水費
0		20	20	補校水電費-水費
11722	郵電費	150	150	
32221	郵費	0	0	
85222	電話費	150	150	辦公費-全校電話費
123	旅運費	0	0	
1231	國內旅費	0	0	
16124	印刷裝訂與廣告費	0	0	
161241	印刷及裝訂費	0	0	
2,09125	修理保養及保固費	3,188	3,134	
471252	一般房屋修護費	590	590	辦公房屋相關建物修繕
264		320	320	場地租借(收支併列)-辦公房屋 相關建物修繕
9255	機械及設備修護費	0	0	
44		127	127	各項機械及設備修繕
122		158	130	電腦設備及維護管理費
1,095257	雜項設備修護費	1,560	1,535	土城國小代管土城綜合球場管 理維護費
86		33	32	飲水設備維護費
0		400	400	停車場委外經營權利金(收支併 列)-停車場委外相關行政、維 護及設備費用
2,02927	一般服務費	2,188	2,171	
856279	外包費	936	936	庶務性工作委外辦理費用
46		0	0	
0		60	60	校園保全服務費
927D	計時與計件人員酬金	0	0	
744		132	132	校園門禁安全維護費-僱用專人 值勤2人加班費
0		30	30	場地租借(收支併列)-僱用專人 值勤2人薪資、保險、年終工作 獎金及退職準備
0		646	635	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
37427F	體育活動費	4	4	啟智班教師助理員文康活動費
0		380	374	教職員工文康活動費
11828	專業服務費	55	55	
25285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	0	0	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國111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
3285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3	3	推動學校健康促進政策經費
29287	委託檢驗(定)試驗認證 費	30	30	高低壓供電電氣技工維護費
2228Y	其他專業服務費	22	22	校園環境維護費用
39		0	0	
9829	公共關係費	126	126	
98291	公共關係費	126	126	應業務需要加強公共關係之費 用
1,6163	材料及用品費	1,770	1,502	
031	使用材料費	0	0	
0312	燃料	0	0	
1,61632	用品消耗	1,770	1,502	
998321	辦公(事務)用品	223	100	辦公(事務)用之消耗及非消耗 品
6		0	0	
3		3	3	推動學校健康促進政策經費
0		30	30	補校辦公費-辦公(事務)用之消 耗品及非消耗品
0		796	778	辦公費-教學及行政用各項用品 、文具、紙張相關經費
1322	報章雜誌	0	0	
0323	農業與園藝用品及環境 美化費	30	30	資源回收(收支併列)-環境清潔 衛生用品
40324	化學藥劑與實驗用品	70	70	教學實驗用品
34326	食品	0	0	
56328	醫療用品(非醫療院所 使用)	8	8	健康中心衛生保健費
0		50	50	口腔檢查及保健工作經費
20932Y	其他用品消耗	40	40	社團活動經費
218		60	40	體育用品相關經費
51		0	0	
0		145	152	補校學生教材購置費
0		97	109	運動會相關經費
0		120	0	體育班相關經費
0		49	46	特教班常年事務費
0		49	46	特教班教材編輯費
194	租金、償債、利息及相關 手續費	60	60	
1543	機器租金	0	0	
15431	電腦租金及使用費	0	0	
444	交通及運輸設備租金	60	60	
4442	車租	0	0	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國111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
0442	車租	60	60	學生活動費(收支併列)-幼兒園 校外教學車資
56	稅捐及規費(強制費)	0	0	
566	規費	0	0	
5663	汽車燃料使用費	0	0	
2,8737	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	4,061	4,135	
571	會費	0	0	
3712	學術團體會費	0	0	
2713	職業團體會費	0	0	
2,66672	捐助、補助與獎助	3,883	3,900	
2,008726	獎助學員生給與	57	61	國小原住民學生獎學金
0		87	99	國小低收入戶學生助學金
0		3,096	3,096	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
29472Y	其他捐助、補助與獎助	14	13	幼兒園兒童節禮物
3		0	0	
361		332	332	學生活動費(收支併列)-幼兒園 獎勵幼生獎品
0		174	176	教師節紀念品
0		123	123	國小兒童節禮物
20274	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	178	235	
154743	獎勵費用	124	187	資深優良教師獎勵金
48744	慰問、照護及濟助金	54	48	退休(職)人員三節慰問金
7585M	建築及設備計畫	920	880	
815M3	交通及運輸設備	50	50	
815	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	50	50	
8151	購建固定資產	50	50	
34515	購置交通及運輸設備	0	0	
47		50	50	購置廣播及擴音相關設備
6775M4	其他設備	870	830	
6775	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	870	830	
67751	購建固定資產	870	830	
28514	購置機械及設備	0	20	電腦設備及維護管理費
0		60	60	場地租借(收支併列)-充實各項 教學及辦公設備
198		150	120	充實各項教學及辦公設備
273		200	200	充實各項教學及辦公設備
107516	購置雜項設備	50	50	充實學校館藏圖書

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國111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
71,516		購置雜項設備	150	120	購置雜項設備
0			60	60	場地租借(收支併列)-購置雜項設備
0			200	200	購置雜項設備
271,666	總	計	286,397	268,273	

新北市土城區土城國民小學
 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 111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				285,477	
國民小學教育				285,477	
建築及設備計畫				920	
交通及運輸設備				50	
其他設備				870	
合 計				286,397	

新北市土城區土城國民小學
 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 111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				286,397	
國民教育計畫				285,477	
建築及設備計畫				920	
上年度預算數				268,273	
國民教育計畫				267,393	
建築及設備計畫				880	
前年度決算數				271,666	
國民教育計畫				270,908	
建築及設備計畫				758	
108年度決算數				264,453	
國民教育計畫				263,910	
建築及設備計畫				543	
107年度決算數				260,787	
國民教育計畫				260,246	
建築及設備計畫				541	

單位:人

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。

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	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	169,653	658	1,166		19,682	15,500		43,043
國民教育計畫	169,653	658	1,166		19,682	15,500		43,043
正式人員	169,653		1,166		19,600	15,500		17,246
聘僱人員		658			82			40
兼任人員								
其他人員								25,757

「計時與計件人員酬金」科目編有僱用專人值勤808千元。

土城國民小學
教育發展基金
彙計表
111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				
		15,088	226		3,050		268,066	3,460	271,526
		15,088	226		3,050		268,066	3,460	271,526
		15,000	226		3,018		241,409		241,409
		88			32		900		900
								3,460	3,460
							25,757		25,757

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	169,653	658	1,166		19,682	15,500		43,043
國民教育計畫	169,653	658	1,166		19,682	15,500		43,043
職員薪金	167,653							
工員工資	2,000							
約僱職員薪金		658						
兼職人員酬金								
加班費			1,166					
考績獎金						15,500		
年終獎金					19,682			
職員退休及離職金								43,003
工員退休及離職金								40
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

「計時與計件人員酬金」科目編有僱用專人值勤808千元。

土城國民小學
教育發展基金
彙計表
111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				
		15,088	226		3,050		268,066	3,460	271,526
		15,088	226		3,050		268,066	3,460	271,526
							167,653		167,653
							2,000		2,000
							658		658
								3,460	3,460
							1,166		1,166
							15,500		15,500
							19,682		19,682
							43,003		43,003
							40		40
		15,088					15,088		15,088
			226				226		226
					3,050		3,050		3,050

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國111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		
259,786	253,707	用人費用	271,526	271,526	0		
158,735	153,169	正式員額薪資	169,653	169,653	0		
157,026	151,169	職員薪金	167,653	167,653	0		
1,709	2,000	工員工資	2,000	2,000	0		
6,003	4,118	聘僱及兼職人員薪資	4,118	4,118	0		
658	659	約僱職員薪金	658	658	0		
5,345	3,459	兼職人員酬金	3,460	3,460	0		
1,236	1,166	超時工作報酬	1,166	1,166	0		
1,236	1,166	加班費	1,166	1,166	0		
36,358	35,183	獎金	35,182	35,182	0		
17,332	15,500	考績獎金	15,500	15,500	0		
19,026	19,683	年終獎金	19,682	19,682	0		
39,945	41,977	退休及卹償金	43,043	43,043	0		
39,750	41,937	職員退休及離職金	43,003	43,003	0		
59	40	工員退休及離職金	40	40	0		
136		卹償金	0	0	0		
17,509	18,094	福利費	18,364	18,364	0		
14,879	14,482	分擔員工保險費	15,088	15,088	0		
41	226	傷病醫藥費	226	226	0		
2,589	3,386	其他福利費	3,050	3,050	0		
6,609	7,989	服務費用	8,060	8,060	0		
1,994	2,353	水電費	2,353	2,353	0		
1,740	2,133	工作場所電費	2,133	2,133	0		
253	220	工作場所水費	220	220	0		
117	150	郵電費	150	150	0		
32		郵費	0	0	0		
85	150	電話費	150	150	0		
1		旅運費	0	0	0		
1		國內旅費	0	0	0		
161		印刷裝訂與廣告費	0	0	0		

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國111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		
161		印刷及裝訂費	0	0	0		
2,091	3,134	修理保養及保固費	3,188	3,188	0		
735	910	一般房屋修護費	910	910	0		
175	257	機械及設備修護費	285	285	0		
1,181	1,967	雜項設備修護費	1,993	1,993	0		
2,029	2,171	一般服務費	2,188	2,188	0		
902	996	外包費	996	996	0		
753	797	計時與計件人員酬 金	808	808	0		
374	378	體育活動費	384	384	0		
118	55	專業服務費	55	55	0		
28	3	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	3	3	0		
29	30	委託檢驗(定)試驗 認證費	30	30	0		
61	22	其他專業服務費	22	22	0		
98	126	公共關係費	126	126	0		
98	126	公共關係費	126	126	0		
1,616	1,502	材料及用品費	1,770	1,770	0		
		使用材料費	0	0	0		
		燃料	0	0	0		
1,616	1,502	用品消耗	1,770	1,770	0		
1,007	911	辦公（事務）用品	1,052	1,052	0		
1		報章雜誌	0	0	0		
	30	農業與園藝用品及 環境美化費	30	30	0		
40	70	化學藥劑與實驗用 品	70	70	0		
34		食品	0	0	0		
56	58	醫療用品(非醫療院 所使用)	58	58	0		
478	433	其他用品消耗	560	560	0		

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國111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		
19	60	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	0		
15		機器租金	0	0	0		
15		電腦租金及使用費	0	0	0		
4	60	交通及運輸設備租金	60	60	0		
4	60	車租	60	60	0		
758	880	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	920	0	920		
758	880	購建固定資產	920	0	920		
499	400	購置機械及設備	410	0	410		
81	50	購置交通及運輸設備	50	0	50		
178	430	購置雜項設備	460	0	460		
5		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
5		規費	0	0	0		
5		汽車燃料使用費	0	0	0		
2,873	4,135	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,061	4,061	0		
5		會費	0	0	0		
3		學術團體會費	0	0	0		
2		職業團體會費	0	0	0		
2,666	3,900	捐助、補助與獎助	3,883	3,883	0		
2,008	3,256	獎助學員生給與	3,240	3,240	0		
658	644	其他捐助、補助與獎助	643	643	0		
202	235	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	178	178	0		
154	187	獎勵費用	124	124	0		
48	48	慰問、照護及濟助金	54	54	0		
271,666	268,273	合 計	286,397	285,477	920		

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
補辦預算明細表
 中華民國111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	150		
建築及設備計畫	150		
513擴充改良房屋建築及設備	150	110	110年度舞蹈教室與射箭場環境改善工程計畫，依110年5月19日新北府教社字第11008281801號函核准在案。

新北市土城區土城國民小學
新北市地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
6,612,267	資 產 合 計	6,611,727	6,612,027	-300
6,612,267	資 產	6,611,727	6,612,027	-300
61,555	流動資產	61,015	61,315	-300
61,555	現金	61,015	61,315	-300
61,555	銀行存款	61,015	61,315	-300
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
200	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	200	200	0
200	準備金	200	200	0
200	退休及離職準備 金	200	200	0
6,550,511	其他資產	6,550,511	6,550,511	0
6,550,511	什項資產	6,550,511	6,550,511	0
1,545	暫付及待結轉帳 項	1,545	1,545	0
6,548,966	代管資產	6,548,966	6,548,966	0
6,608,298	負 債	6,608,298	6,608,298	0
56,703	流動負債	56,703	56,703	0
56,703	應付款項	56,703	56,703	0
56,646	應付代收款	56,646	56,646	0
0	應付費用	0	0	0
57	其他應付款	57	57	0
6,551,595	其他負債	6,551,595	6,551,595	0
6,551,595	什項負債	6,551,595	6,551,595	0
2,425	存入保證金	2,425	2,425	0
200	應付退休及離職 金	200	200	0
6,548,966	應付代管資產	6,548,966	6,548,966	0
4	暫收及待結轉帳 項	4	4	0
3,969	基金餘額	3,429	3,729	-300
3,969	基金餘額	3,429	3,729	-300
3,969	基金餘額	3,429	3,729	-300
3,969	累積餘額	3,429	3,729	-300
6,612,267	負債及基金餘額合計	6,611,727	6,612,027	-300

信託代理與保證資產
保管品
保證品

3,406 信託代理與保證負債
166 應付保管品
3,240 應付保證品

3,406
166
3,240

新北市土城區土城國民小學

新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國111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	34,742	21,885						5,593	7,265
房屋及建築	5,870	1,201						116	4,553
機械及設備	23,346	15,912	410	(1)				3,087	4,757
交通及運輸設備	6,135	5,594	50	(1)				274	316
雜項設備	16,598	13,467	460	(1)				1,558	2,033
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	86,691	58,059	920					10,628	18,924

註：

