

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 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 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 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。
- (六)結合家長及社區資源，豐富教學活動並落實弱勢照顧。

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 181 人、教保員 5 人、職員 8 人、工友 5 人、廚工 3 人，共計 203 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
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	285,890	公庫撥款收入 2 億 8,589 萬元。
規費收入	950	行政規費收入 95 萬元。
教學收入	3,696	學雜費收入 369 萬 6 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	290,378	本年度預算編列 2 億 9,037 萬 8 千元，計有普通班 86 班、特教班 7.5 班、附設幼兒園 10 班，合計 103.5 班，學生人數 2,656 人；另有補校 4 班，學生人數 111 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	890	本年度預算編列 89 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 84 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 9,096 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 9,869 萬 2 千元，減少 772 萬 4 千元，約 2.59%，主要係政府撥入收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2 億 9,126 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 9,899 萬 2 千元，減少 772 萬 4 千元，約 2.58%，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 30 萬元，與上年度預算數相同，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. 113 年學生廁所天花板及外牆磁磚改善計畫，41 萬 8,572 元。

2. 113 年教學大樓設備改善計畫，40 萬 500 元。

3. 113 年度低碳校園改造補助計畫，20 萬 3,699 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 3 億 11 萬 9,846 元，基金用途決算數 2 億 9,757 萬 9,535 元，賸餘數 254 萬 311 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 7,000 元、勞務收入 80 萬 2,631 元、財產收入 20 萬 6,737 元、政府撥入收入 1 億 8,632 萬 6,081 元、教學收入 150 萬 7,500 元、其他收入 9 萬 704 元。

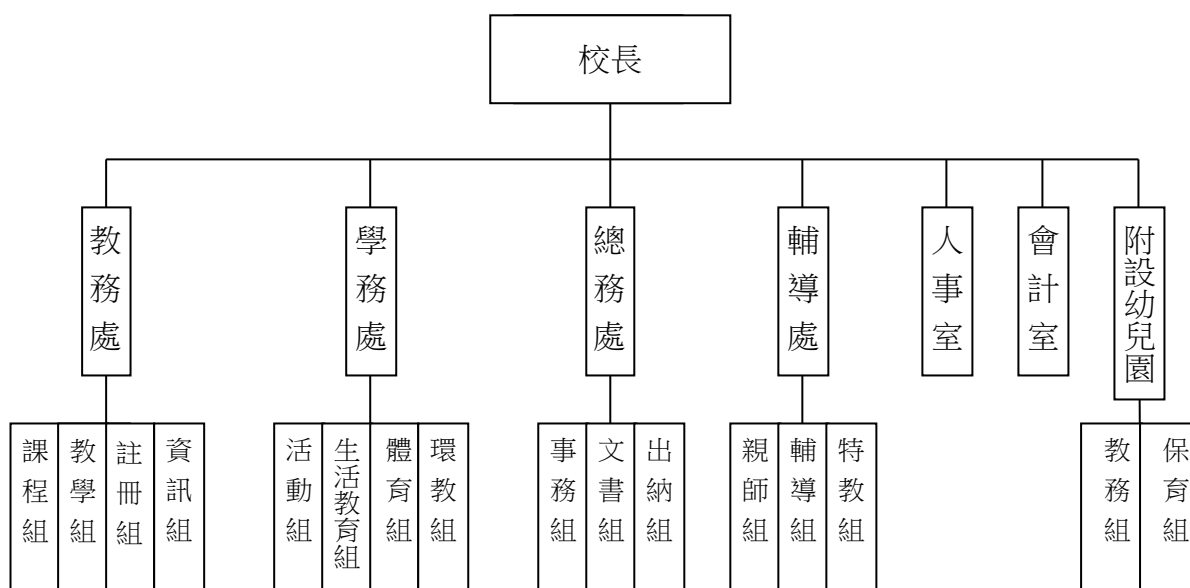
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 6,694 萬 9,153 元、建築及設備業務計畫 48 萬 5,202 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 2,150 萬 6,298 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	
103.5	180	1	5	1	1	2	3		1				1				8		5	3	8	203

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(一)
300,120	基金來源	290,968	298,692	-7,724
23	徵收及依法分配收入	0	0	0
23	違規罰款收入	0	0	0
2,104	勞務收入	0	500	-500
2,104	服務收入	0	500	-500
411	財產收入	402	402	0
10	財產處分收入	0	0	0
385	權利金收入	400	400	0
16	利息收入	2	2	0
293,410	政府撥入收入	285,890	294,064	-8,174
293,410	公庫撥款收入	285,890	294,064	-8,174
0	規費收入	950	0	950
0	使用規費收入	950	0	950
3,045	教學收入	3,696	3,696	0
3,045	學雜費收入	3,696	3,696	0
1,126	其他收入	30	30	0
852	受贈收入	0	0	0
274	雜項收入	30	30	0
297,580	基金用途	291,268	298,992	-7,724
296,825	國民教育計畫	290,378	291,557	-1,179
296,825	國民小學教育	290,378	291,557	-1,179
755	建築及設備計畫	890	7,435	-6,545
0	土地購置	0	6,615	-6,615
0	營建及修建工程	0	0	0
121	交通及運輸設備	50	50	0
634	其他設備	840	770	70
2,540	本期賸餘（短絀一）	-300	-300	0
4,729	期初基金餘額	6,969	4,429	2,540
0	解繳公庫	0	0	0
7,269	期末基金餘額	6,669	4,129	2,540

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 114 年度

壹、基金來源：

- 一、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。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 8,589 萬元，主要為市庫撥款收入 2 億 8,589 萬元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 95 萬元，主要為場地租借收入 95 萬元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 369 萬 6 千元，主要為幼兒園學費 327 萬 6 千元、幼兒園學生活動費 42 萬元。
- 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 9,037 萬 8 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 89 萬元，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 84 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)	-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	28,014	
期末現金及約當現金	27,714	

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 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	
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	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				285,890	
公庫撥款收入	年	1	285,890,000	285,890	市庫撥款收入
規費收入				950	
使用規費收入	年	1	500,000	500	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金
使用規費收入	年	1	450,000	450	場地租借(收支併列)
教學收入				3,696	
學雜費收入	年	1	3,276,000	3,276	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	420,000	420	學生活動費(收支併列)-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：				290,968	

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
296,825	53 國民教育計畫	290,378	291,557	
296,825	532 國民小學教育	290,378	291,557	
284,520	1 用人費用	276,405	277,648	
171,813	11 正式員額薪資	167,426	170,398	
165,109	113 職員薪金	165,826	168,898	教職員薪資
5,259		0	0	
1,444	114 工員工資	1,600	1,500	工友及廚工薪資
8,209	12 聘僱及兼職人員薪資	3,421	3,556	
61	121 聘用人員薪金	0	0	
340		0	0	
733	122 約僱職員薪金	810	685	啟智班教師助理員約僱三等2名薪資
3,146	124 兼職人員酬金	54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
3,929		0	0	
0		66	66	補校兼職人員工作補助費-主管加給
0		96	120	補校導師費
0		198	198	補校兼職人員工作補助費-兼職費
0		947	1,183	補校鐘點費
0		1,250	1,250	兼代課鐘點費
1,385	13 加(夜)班費	1,415	1,463	
0	131 延長工時加班費	30	30	場地租借(收支併列)-場地租借加班費
1,385	134 未休假加班費	1,360	1,433	未休假加班費
0		25	0	啟智班教師助理員約僱三等未休假加班費
41,879	15 獎金	41,601	41,086	
20,887	151 考績獎金	21,000	21,000	教職員工考績獎金
20,919	152 年終獎金	20,500	20,000	教職員工年終獎金
72		0	0	
0		101	86	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
41,038	16 退休及卹償金	42,462	41,219	
1,181	161 職員退休及離職金	50	41	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
109		0	0	
39,545		23,507	23,507	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		17,636	16,406	教職員退撫基金提撥
0		1,200	1,200	長期代理代課教師退職準備金
64	162 工員退休及離職金	69	65	工友及廚工退職準備金提撥
138	163 卹償金	0	0	
20,197	18 福利費	20,080	19,926	

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
16,769	181 分擔員工保險費	112	93	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
233		0	0	
0		16,000	16,000	教職員工公保、勞保、健保
78	183 傷病醫藥費	466	331	教職員健康檢查費
452	18Y 其他福利費	32	32	啟智班教師助理員休假補助費
2,665		2,820	2,820	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		650	650	教職員休假補助費(10日內)
6,825	2 服務費用	7,696	8,458	
1,636	21 水電費	2,354	3,600	
103	212 工作場所電費	0	0	
1,397		2,133	2,133	電費
0		0	1,246	
23	214 工作場所水費	0	0	
113		16	16	補校水電費-水費
0		205	205	水費
113	22 郵電費	150	150	
30	221 郵費	0	0	
83	222 電話費	150	150	辦公費-全校電話費
29	23 旅運費	30	30	
7	231 國內旅費	30	30	校外教學-國內旅費
4	235 貨物運費	0	0	
18		0	0	
289	24 印刷裝訂與廣告費	0	0	
289	241 印刷及裝訂費	0	0	
1,051	25 修理保養及保固費	1,910	1,563	
0	252 一般房屋修護費	600	600	辦公房屋相關建物修繕
0		530	200	場地租借(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
6	255 機械及設備修護費	150	150	各項機械及設備修繕
116		177	160	電腦設備及維護管理費
2	256 交通及運輸設備修護費	0	0	
577	257 雜項設備修護費	33	33	飲水設備維護費
350		20	20	校園AED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
15	26 保險費	13	14	
15	264 交通及運輸設備保險費	13	14	公務車保險費(PAB-127、BWT-7193)
3,393	27 一般服務費	3,001	2,923	
39	279 外包費	0	0	
1,750		60	60	校園保全服務費
16		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
0279	外包費	1,248	1,248	庶務性工作委外辦理費用
81827D	計時與計件人員酬金	40	40	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人加班費
175210		0	0	
210		200	150	場地租借(收支併列)-場地租借臨時人員1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
0		850	816	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
38527F	體育活動費	597	603	教職員工文康活動費
0		6	6	啟智班教師助理員文康活動費
17428	專業服務費	112	52	
36285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
73		0	0	
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
1128Y	其他專業服務費	22	22	校園環境維護費用
25		0	0	
0		60	0	飲水機水質檢測費用
12629	公共關係費	126	126	
126291	公共關係費	126	126	首長特別費(10,500元*12月)
2,7063	材料及用品費	1,994	2,012	
631	使用材料費	0	0	
6312	燃料	0	0	
2,70032	用品消耗	1,994	2,012	
638321	辦公(事務)用品	6	6	推動學校健康促進政策經費
1,041		24	24	補校辦公費-辦公(事務)用之消耗品及非消耗品
50		0	0	
0		835	842	辦公費-教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
0		386	430	辦公(事務)用之消耗及非消耗品
2323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
0		30	30	資源回收(收支併列)-環境清潔衛生用品
53324	化學藥劑與實驗用品	80	80	教學實驗用品
81326	食品	0	0	
20		0	0	
66328	醫療用品(非醫療院所使用)	8	8	健康中心衛生保健費
0		52	52	口腔檢查及保健工作經費

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
16832Y	其他用品消耗	120	120	體育班相關經費
288		70	70	體育用品相關經費
294		0	0	
0		41	43	社團活動經費
0		51	51	特教班教材編輯費
0		51	51	特教班常年事務費
0		108	104	運動會相關經費
0		132	101	補校學生教材購置費
2184	租金、償債、利息及相關 手續費	60	60	
3143	機器租金	0	0	
19431	電腦租金及使用費	0	0	
12432	機械及設備租金	0	0	
1544	交通及運輸設備租金	60	60	
5442	車租	0	0	
11		0	0	
0		60	60	學生活動費(收支併列)-幼兒園 校外教學車資
17245	雜項設備租金	0	0	
35451	雜項設備租金	0	0	
137		0	0	
566	稅捐及規費(強制費)	26	31	
2064	消費與行為稅	16	20	
20646	使用牌照稅	16	20	公務車牌照稅(PAB-127、BWT-7 193)
3766	規費	10	11	
1661	行政規費與強制費	1	2	公務車檢驗費(PAB-127、BWT-7 193)
9663	汽車燃料使用費	9	9	公務車汽車燃料使用費(PAB-12 7、BWT-7193)
26665	未足額進用身障人員差 額補助費	0	0	
2,4857	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	4,197	3,348	
771	會費	0	0	
7713	職業團體會費	0	0	
2,36472	捐助、補助與獎助	3,924	3,177	
2,003726	獎助學員生給與	64	76	國小低收入戶學生助學金
0		60	54	國小原住民學生獎學金
0		3,101	2,350	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
31372Y	其他捐助、補助與獎助	15	15	幼兒園兒童節禮物

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
572Y	其他捐助、補助與獎助	360	360	學生活動費(收支併列)-幼兒園 獎勵幼生獎品
4200		0	0	
0		188	187	教師節紀念品
11074	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	136	135	國小兒童節禮物
		273	171	
50743	獎勵費用	213	111	資深優良教師獎勵金
60744	慰問、照護及濟助金	60	60	退休(職)人員三節慰問金
575	競賽及交流活動費	0	0	
5751	技能競賽	0	0	
179	其他	0	0	
1791	其他支出	0	0	
1791Y	其他	0	0	
755M	建築及設備計畫	890	7,435	
05M1	土地購置	0	6,615	
05	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	6,615	
051	購建固定資產	0	6,615	
0512	興建土地改良物	0	6,615	
1215M3	交通及運輸設備	50	50	
1215	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	50	50	
12151	購建固定資產	50	50	
121515	購置交通及運輸設備	50	50	購置廣播及擴音相關設備
6345M4	其他設備	840	770	
6345	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	840	770	
63451	購建固定資產	840	770	
60514	購置機械及設備	90	60	場地租借(收支併列)-充實各項 教學及辦公設備
99		150	150	充實各項教學及辦公設備
74		100	100	充實各項教學及辦公設備
205516	購置雜項設備	50	50	充實學校館藏圖書
136		150	150	購置雜項設備
60		100	60	場地租借(收支併列)-購置雜項 設備
0		200	200	購置雜項設備
297,580	總 計	291,268	298,992	

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 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				290,378	
國民小學教育				290,378	
建築及設備計畫				890	
交通及運輸設備				50	
其他設備				840	
合 計				291,268	

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 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				291,268	
國民教育計畫				290,378	
建築及設備計畫				890	
上年度預算數				298,992	
國民教育計畫				291,557	
建築及設備計畫				7,435	
前年度決算數				297,580	
國民教育計畫				296,825	
建築及設備計畫				755	
111年度決算數				292,769	
國民教育計畫				292,188	
建築及設備計畫				581	
110年度決算數				276,767	
國民教育計畫				276,110	
建築及設備計畫				657	

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、場地租借臨時人員1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	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	167,426	810	1,415		20,601	21,000		42,462
國民教育計畫	167,426	810	1,415		20,601	21,000		42,462
正式人員	167,426		1,390		20,500	21,000		18,905
聘僱人員		810	25		101			50
兼任人員								
其他人員								23,507

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤890千元、場地租借臨時人員200千元。

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173人，預算金額為21,000千元。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201人，預算金額為20,601千元。

土城國民小學
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				
		16,112	466		3,502		273,794	2,611	276,405
		16,112	466		3,502		273,794	2,611	276,405
		16,000	466		3,470		249,157		249,157
		112			32		1,130		1,130
								2,611	2,611
							23,507		23,507

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	167,426	810	1,415		20,601	21,000		42,462
國民教育計畫	167,426	810	1,415		20,601	21,000		42,462
職員薪金	165,826							
工員工資	1,600							
約僱職員薪金		810						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			30					
未休假加班費			1,385					
考績獎金						21,000		
年終獎金					20,601			
職員退休及離職金								42,393
工員退休及離職金								69
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、場地租借臨時人員200千元。

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173人，預算金額為21,000千元。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201人，預算金額為20,601千元。

土城國民小學
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				
		16,112	466		3,502		273,794	2,611	276,405
		16,112	466		3,502		273,794	2,611	276,405
							165,826		165,826
							1,600		1,600
							810		810
								2,611	2,611
							30		30
							1,385		1,385
							21,000		21,000
							20,601		20,601
							42,393		42,393
							69		69
		16,112					16,112		16,112
			466				466		466
					3,502		3,502		3,502

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		
284,520	277,648	用人費用	276,405	276,405	0		
171,813	170,398	正式員額薪資	167,426	167,426	0		
170,369	168,898	職員薪金	165,826	165,826	0		
1,444	1,500	工員工資	1,600	1,600	0		
8,209	3,556	聘僱及兼職人員薪資	3,421	3,421	0		
401		聘用人員薪金	0	0	0		
733	685	約僱職員薪金	810	810	0		
7,075	2,871	兼職人員酬金	2,611	2,611	0		
1,385	1,463	加（夜）班費	1,415	1,415	0		
	30	延長工時加班費	30	30	0		
1,385	1,433	未休假加班費	1,385	1,385	0		
41,879	41,086	獎金	41,601	41,601	0		
20,887	21,000	考績獎金	21,000	21,000	0		
20,991	20,086	年終獎金	20,601	20,601	0		
41,038	41,219	退休及卹償金	42,462	42,462	0		
40,836	41,154	職員退休及離職金	42,393	42,393	0		
64	65	工員退休及離職金	69	69	0		
138		卹償金	0	0	0		
20,197	19,926	福利費	20,080	20,080	0		
17,002	16,093	分擔員工保險費	16,112	16,112	0		
78	331	傷病醫藥費	466	466	0		
3,117	3,502	其他福利費	3,502	3,502	0		
6,825	8,458	服務費用	7,696	7,696	0		
1,636	3,600	水電費	2,354	2,354	0		
1,500	3,379	工作場所電費	2,133	2,133	0		
136	221	工作場所水費	221	221	0		
113	150	郵電費	150	150	0		
30		郵費	0	0	0		
83	150	電話費	150	150	0		
29	30	旅運費	30	30	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		
7	30	國內旅費	30	30	0		
22		貨物運費	0	0	0		
289		印刷裝訂與廣告費	0	0	0		
289		印刷及裝訂費	0	0	0		
1,051	1,563	修理保養及保固費	1,910	1,910	0		
	800	一般房屋修護費	1,130	1,130	0		
122	310	機械及設備修護費	327	327	0		
2		交通及運輸設備修護費	0	0	0		
927	453	雜項設備修護費	453	453	0		
15	14	保險費	13	13	0		
15	14	交通及運輸設備保險費	13	13	0		
3,393	2,923	一般服務費	3,001	3,001	0		
1,804	1,308	外包費	1,308	1,308	0		
1,204	1,006	計時與計件人員酬金	1,090	1,090	0		
385	609	體育活動費	603	603	0		
174	52	專業服務費	112	112	0		
109		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0		
29	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
36	22	其他專業服務費	82	82	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
2,706	2,012	材料及用品費	1,994	1,994	0		
6		使用材料費	0	0	0		
6		燃料	0	0	0		
2,700	2,012	用品消耗	1,994	1,994	0		
1,728	1,302	辦公（事務）用品	1,251	1,251	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114年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	上 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		
2	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0		
53	80	化學藥劑與實驗用品	80	80	0		
101		食品	0	0	0		
66	60	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0		
751	540	其他用品消耗	573	573	0		
218	60	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	0		
31		機器租金	0	0	0		
19		電腦租金及使用費	0	0	0		
12		機械及設備租金	0	0	0		
15	60	交通及運輸設備租金	60	60	0		
15	60	車租	60	60	0		
172		雜項設備租金	0	0	0		
172		雜項設備租金	0	0	0		
755	7,435	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	890	0	890		
755	7,435	購建固定資產	890	0	890		
	6,615	興建土地改良物	0	0	0		
232	310	購置機械及設備	340	0	340		
121	50	購置交通及運輸設備	50	0	50		
401	460	購置雜項設備	500	0	500		
56	31	稅捐及規費(強制費)	26	26	0		
20	20	消費與行為稅	16	16	0		
20	20	使用牌照稅	16	16	0		
37	11	規費	10	10	0		
1	2	行政規費與強制費	1	1	0		
9	9	汽車燃料使用費	9	9	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114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
26		未足額進用身障人員差額補助費	0	0	0		
2,485	3,348	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,197	4,197	0		
7		會費	0	0	0		
7		職業團體會費	0	0	0		
2,364	3,177	捐助、補助與獎助	3,924	3,924	0		
2,003	2,480	獎助學員生給與	3,225	3,225	0		
361	697	其他捐助、補助與獎助	699	699	0		
110	171	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	273	273	0		
50	111	獎勵費用	213	213	0		
60	60	慰問、照護及濟助金	60	60	0		
5		競賽及交流活動費	0	0	0		
5		技能競賽	0	0	0		
17		其他	0	0	0		
17		其他支出	0	0	0		
17		其他	0	0	0		
297,580	298,992	合 計	291,268	290,378	890		

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	1,023 1,023		
512興建土地改良物	94	113	113年度低碳校園改造補助計畫，依113年6月25日新北府教衛環字第1131228426號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	419	113	113年學生廁所天花板及外牆磁磚改善計畫，依113年5月31日新北府教工程字第11310460221號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	401	113	113年教學大樓設備改善計畫，依113年6月18日新北府教工程字第11311834641號函核准在案。
514購置機械及設備	110	113	113年度低碳校園改造補助計畫，依113年6月25日新北府教衛環字第1131228426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
31,063	資 產 合 計	30,463	30,763	-300
31,063	資 產	30,463	30,763	-300
28,314	流動資產	27,714	28,014	-300
28,314	現金	27,714	28,014	-300
28,314	銀行存款	27,714	28,014	-300
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
331	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	331	331	0
331	準備金	331	331	0
331	退休及離職準備 金	331	331	0
2,418	其他資產	2,418	2,418	0
2,418	什項資產	2,418	2,418	0
2,418	暫付及待結轉帳 項	2,418	2,418	0
7,468,699	代管資產	7,468,699	7,468,699	0
-7,468,699	應付代管資產	-7,468,699	-7,468,699	0
23,794	負 債	23,794	23,794	0
21,110	流動負債	21,110	21,110	0
21,110	應付款項	21,110	21,110	0
21,110	應付代收款	21,110	21,110	0
0	應付費用	0	0	0
0	其他應付款	0	0	0
2,684	其他負債	2,684	2,684	0
2,684	什項負債	2,684	2,684	0
2,352	存入保證金	2,352	2,352	0
331	應付退休及離職 金	331	331	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
7,269	基金餘額	6,669	6,969	-300
7,269	基金餘額	6,669	6,969	-300
7,269	基金餘額	6,669	6,969	-300
7,269	累積餘額	6,669	6,969	-300
31,063	負債及基金餘額合計	30,463	30,763	-300

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

475 信託代理與保證負債
 94 應付保管品
 380 應付保證品

475
 94
 380

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	41,790	29,838						4,051	7,901
房屋及建築	5,870	1,433						116	4,321
機械及設備	48,440	34,975	340	(1)				3,968	9,837
交通及運輸設備	9,237	7,144	50	(1)				473	1,670
雜項設備	35,955	20,696	500	(1)				3,894	11,865
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	107				84	(11)			23
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	141,400	94,086	890		84			12,502	35,618

註：