

中華民國113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
新北市永和區頂溪國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

(法定版)

新北市永和區頂溪國民小學編

新北市永和區頂溪國民小學
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	-	5	頁
二、預算主要表					
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	6	-	6	頁
2、基金來源、用途及餘絀預計表說明.....	第	7	-	7	頁
3、現金流量預計表.....	第	8	-	8	頁
三、預算明細表					
1、基金來源明細表.....	第	9	-	9	頁
2、基金用途明細表.....	第	10	-	14	頁
四、預算附表					
單位(或計畫)成本分析表.....	第	15	-	15	頁
五、預算參考表					
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	-	16	頁
2、員工人數彙計表.....	第	17	-	17	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 永 和 區 頂 溪 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)能將「校本課程」融入領域或彈性課程實施，落實課程計畫與教學。
- (五)落實語文教育與活動，推動「閱讀共讀計畫」，以提升學生語文內涵與能力。
- (六)規劃教師專業學習社群及辦理研習活動，以強化教師專業知能與對話，厚積專業成長的動能。
- (七)強化資訊專業，推動資訊融入教學。
- (八)推展「友善校園」、落實「健康促進學校」，經由感恩、惜福、體驗等過程，使學生樂於學習。
- (九)辦理各項「玩運動」活動，如游泳教學、體育場館行等，以深化課程內容，活絡教學內涵與學習廣度。

(十)推展藝術與人文領域，如古箏、北管、直笛社團等，以發揮學生多元潛能，活化學生興趣，開發學生多元智能。

(十一)規劃多元展能社團活動，創造學生學習高峰經驗。

(十二)發揮輔導效能，防止高關懷學生中輟。

(十三)爭取資源，積極照顧弱勢學生，以落實公平正義教育。

(十四)行塑優質化校園，發揮境教潛移默化功能。

(十五)進行二期校舍整建暨共構地下停車場工程已完成。

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 81 人、教保員 3 人、職員 5 人、工友 3 人、廚工 2 人，共計 95 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	3,767	服務收入 376 萬 7 千元。
政府撥入收入	136,562	公庫撥款收入 1 億 3,656 萬 2 千元。
教學收入	2,844	學雜費收入 284 萬 4 千元。
其他收入	20	雜項收入 2 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	142,607	本年度預算編列 1 億 4,260 萬 7 千元，計有普通班 35 班、特教班 4.5 班、附設幼兒園 6 班，合計 45.5 班，學生人數 1,134 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	1,786	本年度預算編列 178 萬 6 千元，計有其他設備 178 萬 6 千元，辦理各項教學及行政等設備以改善教學環境，增進教學效能。

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 4,319 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 3,570 萬元，增加 749 萬 3 千元，約 5.52%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 4,439 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 3,690 萬元，增加 749 萬 3 千元，約 5.47%，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 120 萬元，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 120 萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1.新北市 111 年度公立高中職暨國中小觸控式螢幕，20 萬元。

2.111 年度低碳校園改造補助計畫，9 萬 300 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 4,466 萬 2,930 元，基金用途決算數 1 億 4,367 萬 6,138 元，賸餘數 98 萬 6,792 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：勞務收入 294 萬 1,017 元、財產收入 1,945 元、政府撥入收入 8,370 萬 5,369 元、教學收入 134 萬 9,800 元、其他收入 6 萬 7,117 元。

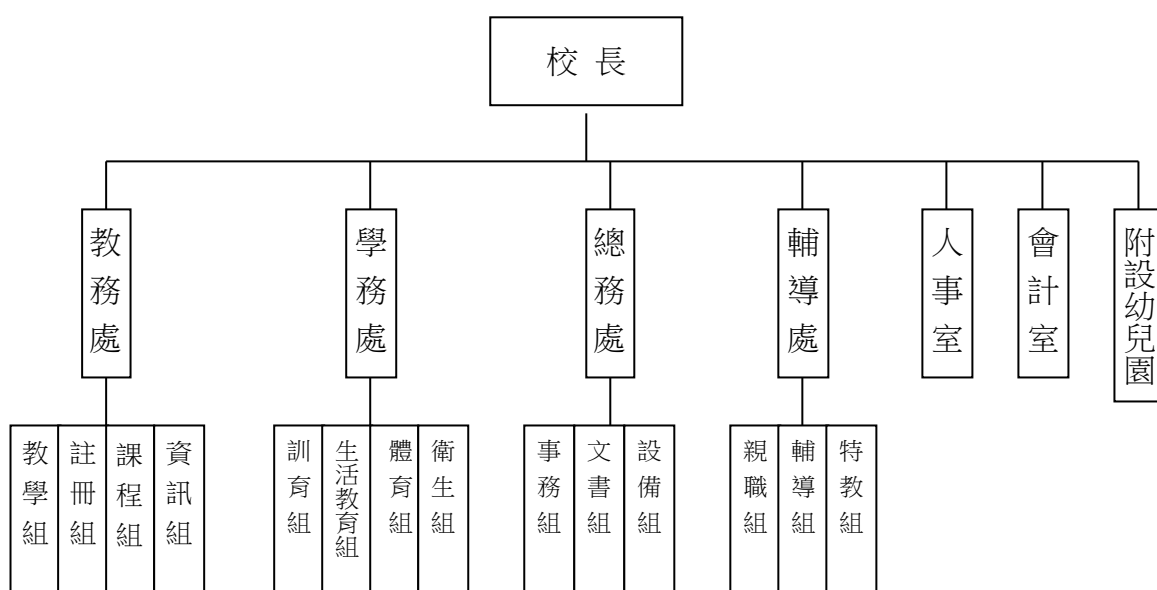
（二）基金用途部分：國民教育業務計畫 8,415 萬 1,444 元、建築及設備業務計畫 27 萬 4,380 元。

（三）總計 112 年上半年賸餘數 363 萬 9,424 元。

伍、組織系統圖

新北市永和區頂溪國民小學

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
45.5	81	1	3		1	1	1		1				1				5		3	2	5	95

新北市永和區頂溪國民小學
 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(一)
144,663	基金來源	143,193	135,700	7,493
28	徵收及依法分配收入	0	0	0
28	違規罰款收入	0	0	0
2,308	勞務收入	3,767	2,414	1,353
2,308	服務收入	3,767	2,414	1,353
2	財產收入	0	0	0
0	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	0	0	0
139,544	政府撥入收入	136,562	130,422	6,140
139,544	公庫撥款收入	136,562	130,422	6,140
2,710	教學收入	2,844	2,844	0
2,710	學雜費收入	2,844	2,844	0
72	其他收入	20	20	0
72	雜項收入	20	20	0
143,676	基金用途	144,393	136,900	7,493
142,641	國民教育計畫	142,607	135,970	6,637
142,641	國民小學教育	142,607	135,970	6,637
1,035	建築及設備計畫	1,786	930	856
0	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
1,035	其他設備	1,786	930	856
0	無形資產	0	0	0
987	本期賸餘 (短絀一)	-1,200	-1,200	0
4,556	期初基金餘額	4,343	3,356	987
0	解繳公庫	0	0	0
5,543	期末基金餘額	3,143	2,156	987

備註：

新北市永和區頂溪國民小學
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、勞務收入：本年度預算數為 376 萬 7 千元，主要為學校場地租借收入 376 萬 6 千元、教師甄試報名費 1 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 3,656 萬 2 千元，主要為市庫撥款收入挹注 1 億 3,656 萬 2 千元。
- 三、教學收入：本年度預算數為 284 萬 4 千元，主要為附設幼兒園學生活動費 32 萬 4 千元、附設幼兒園學費 252 萬元。
- 四、其他收入：本年度預算數為 2 萬元，主要為資源回收變賣收入 2 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 1 億 4,260 萬 7 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 178 萬 6 千元，包括其他設備 178 萬 6 千元，主要係辦理各項教學及行政等設備以改善教學環境，增進教學效能。

新北市永和區頂溪國民小學
 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)	-1,200	
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)	-1,200	
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)	-1,200	
期初現金及約當現金	16,000	
期末現金及約當現金	14,800	

註：

新北市永和區頂溪國民小學
 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	
勞務收入				3,767	
服務收入	年	1	1,000	1	考試報名費(收支對列)-教師及代理教師甄選
服務收入	年	1	3,766,000	3,766	場地租借(收支併列)-地下停車場及活動中心場租
政府撥入收入				136,562	
公庫撥款收入	年	1	136,562,000	136,562	市庫撥款收入
教學收入				2,844	
學雜費收入	年	1	324,000	324	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	年	1	2,520,000	2,520	學費-幼兒園
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收(收支併列)
總 計：				143,193	

新北市永和區頂溪國民小學
 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
142,641	53 國民教育計畫	142,607	135,970	
142,641	532 國民小學教育	142,607	135,970	
136,626	1 用人費用	132,441	127,346	
68,942	11 正式員額薪資	67,637	63,437	
64,150	113 職員薪金	66,500	62,242	教職員薪資
3,685		0	0	
1,107	114 工員工資	1,137	1,195	工友及廚工薪資
3,907	12 聘僱及兼職人員薪資	1,257	1,176	
32	121 聘用人員薪金	0	0	
265		0	0	
342	122 約僱職員薪金	342	342	啟智班教師助理員約僱三等1名薪資
0	124 兼職人員酬金	54	52	國小兼任輔導教師減課鐘點費
2,106		0	0	
1,162		861	782	兼代課鐘點費
1,076	13 加(夜)班費	1,086	1,186	
0	131 延長工時加班費	10	10	場地租借(收支併列)-相關人員業務加班費
1,076	134 未休假加班費	1,076	1,176	未休假加班費
14,337	15 獎金	14,784	13,910	
6,525	151 考績獎金	6,360	6,011	教職員工考績獎金
7,732	152 年終獎金	43	43	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
79		0	0	
0		8,381	7,856	教職員工年終獎金
40,761	16 退休及卹償金	39,728	39,776	
465	161 職員退休及離職金	21	21	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
16		0	0	
40,261		33,210	33,210	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		6,003	6,003	教職員退撫基金提撥
0		451	520	長期代理代課教師退職準備金
19	162 工員退休及離職金	43	22	工友及廚工退職準備金提撥
7,603	18 福利費	7,949	7,861	
6,482	181 分擔員工保險費	47	45	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
30		0	0	
0		6,633	6,613	教職員工公保、勞保、健保
39	183 傷病醫藥費	88	88	教職員健康檢查費
446	18Y 其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
606		700	618	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	464	教職員休假補助費(10日內)
0		17	17	教職員休假補助費(逾10日)

新北市永和區頂溪國民小學
 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
4,288	服務費用	6,992	5,660	
21	水電費	1,641	1,160	
0212	工作場所電費	481	0	學校教室冷氣電費
0		200	200	場地租借(收支併列)-電費
413		430	730	電費
0		330	0	電費
139214	工作場所水費	200	230	水費
10522	郵電費	165	170	
31221	郵費	40	40	辦公費-郵資
56222	電話費	75	70	辦公費-電話費
18224	數據通信費	50	60	辦公費-網路使用費
323	旅運費	31	31	
2231	國內旅費	20	20	辦公費-國內旅費
1		1	1	場地租借(收支併列)-國內旅費
0		10	10	校外教學-國內旅費
73225	修理保養及保固費	1,312	755	
115252	一般房屋修護費	200	200	辦公房屋相關建物修繕
0		300	100	場地租借(收支併列)-辦公房屋 相關建物修繕
0255	機械及設備修護費	100	100	場地租借(收支併列)-各項機械 及設備修繕
90		150	150	各項機械及設備修繕
42		0	0	
0		66	0	電腦設備及維護管理費
32257	雜項設備修護費	0	30	
454		26	25	飲水設備維護費
0		200	0	場地租借(收支併列)-雜項設備 修護費
0		250	150	各項雜項設備修護費
0		20	0	校園AED維護費
2,77127	一般服務費	3,622	3,387	
0279	外包費	60	60	校園保全服務費-電子保全
779		1,200	1,200	場地租借(收支併列)-庶務性工 作委外辦理費用
0		100	100	場地租借(收支併列)-校園保全 服務費
1,053		624	624	庶務性工作委外辦理費用
0		0	409	
36127D	計時與計件人員酬金	838	400	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
414		500	401	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

新北市永和區頂溪國民小學
 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
027D	計時與計件人員酬金	18	9	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人加班費
16527F	體育活動費	3	2	啟智班教師助理員文康活動費
0		279	182	教職員工文康活動費
5328	專業服務費	149	85	
8285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	100	36	講師鐘點費及專家學者出席費
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
0289	試務甄選費	1	1	考試報名費(收支併列)-辦理教師甄選相關費用
1528Y	其他專業服務費	0	0	
0		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
6763	材料及用品費	1,447	1,811	
67632	用品消耗	1,447	1,811	
0321	辦公(事務)用品	250	239	辦公費-教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
0		100	50	場地租借(收支併列)-辦公(事務)用之消耗及非消耗品
0		370	700	辦公及教學相關用品
0		20	20	資源回收(收支併列)-辦公(事務)用之消耗及非消耗品
307		193	242	辦公及教學相關用品
20323	農業與園藝用品及環境 美化費	30	30	校園綠美化及環境清潔衛生用品
17324	化學藥劑與實驗用品	30	30	教學實驗用品
26328	醫療用品(非醫療院所 使用)	5	5	健康中心衛生保健費
0		25	25	口腔檢查及保健工作經費
5132Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
37		21	21	體育活動各項經費
217		274	324	學生活動費(收支併列)-幼兒園學生活動經費
0		24	24	特教班常年事務費
0		27	25	社團活動經費
0		48	46	運動會相關經費
0		24	24	特教班教材編輯費
934	租金、償債、利息及相關 手續費	130	130	
9345	雜項設備租金	130	130	
93451	雜項設備租金	130	130	辦公費-影印機租金

新北市永和區頂溪國民小學
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
416	稅捐及規費(強制費)	55	51	
2463	房屋稅	30	30	
2463Y	其他房屋稅	30	30	場地租借(收支併列)-地下停車場房屋稅
1664	消費與行為稅	20	20	
16644	營業稅	20	20	場地租借(收支併列)-地下停車場營業稅
266	規費	5	1	
0661	行政規費與強制費	5	1	場地租借(收支併列)-申請證明資料行政規費
2		0	0	
9177	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,542	972	
371	會費	3	1	
3713	職業團體會費	1	1	辦公費-護理師護士公會會費
0		2	0	辦公費-社工師公會會費
84772	捐助、補助與獎助	1,171	905	
714726	獎助學員生給與	12	3	國小原住民學生獎學金
0		39	32	國小低收入戶學生助學金
0		974	737	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
13072Y	其他捐助、補助與獎助	11	11	幼兒園兒童節禮物
3		0	0	
0		53	44	國小兒童節禮物
0		82	78	教師節紀念品
6774	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	68	46	
30743	獎勵費用	38	22	資深優良教師獎勵金
17		0	0	
20744	慰問、照護及濟助金	30	24	退休(職)人員三節慰問金
075	競賽及交流活動費	300	20	
0751	技能競賽	300	20	參加各項競賽活動相關費用
19	其他	0	0	
191	其他支出	0	0	
191Y	其他	0	0	
1,0355M	建築及設備計畫	1,786	930	
1,0355M4	其他設備	1,786	930	
1,0355	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	1,786	930	
1,03551	購建固定資產	1,786	930	
0514	購置機械及設備	36	0	電腦設備及維護管理費

新北市永和區頂溪國民小學
 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
100514		購置機械及設備	500	100	場地租借(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
101			250	250	充實各項教學及辦公設備
100			100	100	充實各項教學及辦公設備
100516		購置雜項設備	25	25	充實學校館藏圖書
414			250	250	充實各項教學及辦公設備
190			500	100	場地租借(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
30			0	30	
0			50	0	學生活動費(收支併列)-幼兒園
0			75	75	充實各項教學及辦公設備
143,676	總	計	144,393	136,900	充實各項教學及辦公設備

新北市永和區頂溪國民小學
 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				142,607	
國民小學教育				142,607	
建築及設備計畫				1,786	
其他設備				1,786	
合 計				144,393	

新北市永和區頂溪國民小學
 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				144,393	
國民教育計畫				142,607	
建築及設備計畫				1,786	
上年度預算數				136,900	
國民教育計畫				135,970	
建築及設備計畫				930	
前年度決算數				143,676	
國民教育計畫				142,641	
建築及設備計畫				1,035	
110年度決算數				136,663	
國民教育計畫				135,199	
建築及設備計畫				1,463	
109年度決算數				133,393	
國民教育計畫				131,810	
建築及設備計畫				1,583	

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。

新北市永和區
 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	67,637	342	1,086		8,424	6,360		39,728
國民教育計畫	67,637	342	1,086		8,424	6,360		39,728
正式人員	67,637		1,086		8,381	6,360		6,497
聘僱人員		342			43			21
兼任人員								
其他人員								33,210

1.「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤856千元、場地租借臨時人員500千元。

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88人，預算金額為6,360千元。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95人，預算金額為8,424千元。

頂溪國民小學
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				
		6,680	88		1,181		131,526	915	132,441
		6,680	88		1,181		131,526	915	132,441
		6,633	88		1,165		97,847		97,847
		47			16		469		469
								915	915
							33,210		33,210

新北市永和區
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	67,637	342	1,086		8,424	6,360		39,728
國民教育計畫	67,637	342	1,086		8,424	6,360		39,728
職員薪金	66,500							
工員工資	1,137							
約僱職員薪金		342						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			10					
未休假加班費			1,076					
考績獎金						6,360		
年終獎金					8,424			
職員退休及離職金								39,685
工員退休及離職金								43
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856千元、場地租借臨時人員500千元。

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88人，預算金額為6,360千元。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95人，預算金額為8,424千元。

頂溪國民小學
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				
		6,680	88		1,181		131,526	915	132,441
		6,680	88		1,181		131,526	915	132,441
							66,500		66,500
							1,137		1,137
							342		342
								915	915
							10		10
							1,076		1,076
							6,360		6,360
							8,424		8,424
							39,685		39,685
							43		43
		6,680					6,680		6,680
			88				88		88
					1,181		1,181		1,181

新北市永和區頂溪國民小學
 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		
136,626	127,346	用人費用	132,441	132,441	0		
68,942	63,437	正式員額薪資	67,637	67,637	0		
67,835	62,242	職員薪金	66,500	66,500	0		
1,107	1,195	工員工資	1,137	1,137	0		
3,907	1,176	聘僱及兼職人員薪資	1,257	1,257	0		
296		聘用人員薪金	0	0	0		
342	342	約僱職員薪金	342	342	0		
3,268	834	兼職人員酬金	915	915	0		
1,076	1,186	加（夜）班費	1,086	1,086	0		
	10	延長工時加班費	10	10	0		
1,076	1,176	未休假加班費	1,076	1,076	0		
14,337	13,910	獎金	14,784	14,784	0		
6,525	6,011	考績獎金	6,360	6,360	0		
7,811	7,899	年終獎金	8,424	8,424	0		
40,761	39,776	退休及卹償金	39,728	39,728	0		
40,742	39,754	職員退休及離職金	39,685	39,685	0		
19	22	工員退休及離職金	43	43	0		
7,603	7,861	福利費	7,949	7,949	0		
6,512	6,658	分擔員工保險費	6,680	6,680	0		
39	88	傷病醫藥費	88	88	0		
1,053	1,115	其他福利費	1,181	1,181	0		
4,288	5,660	服務費用	6,992	6,992	0		
551	1,160	水電費	1,641	1,641	0		
413	930	工作場所電費	1,441	1,441	0		
139	230	工作場所水費	200	200	0		
105	170	郵電費	165	165	0		
31	40	郵費	40	40	0		
56	70	電話費	75	75	0		
18	60	數據通信費	50	50	0		
3	31	旅運費	31	31	0		

新北市永和區頂溪國民小學
 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		
3	31	國內旅費	31	31	0		
732	755	修理保養及保固費	1,312	1,312	0		
115	300	一般房屋修護費	500	500	0		
132	250	機械及設備修護費	316	316	0		
486	205	雜項設備修護費	496	496	0		
2,771	3,387	一般服務費	3,622	3,622	0		
1,831	2,393	外包費	1,984	1,984	0		
775	810	計時與計件人員酬金	1,356	1,356	0		
165	184	體育活動費	282	282	0		
53	85	專業服務費	149	149	0		
8	36	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0		
30	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
	1	試務甄選費	1	1	0		
15	18	其他專業服務費	18	18	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
676	1,811	材料及用品費	1,447	1,447	0		
676	1,811	用品消耗	1,447	1,447	0		
307	1,251	辦公（事務）用品	933	933	0		
20	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0		
17	30	化學藥劑與實驗用品	30	30	0		
26	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
305	470	其他用品消耗	424	424	0		
93	130	租金、償債、利息及相關手續費	130	130	0		
93	130	雜項設備租金	130	130	0		

新北市永和區頂溪國民小學
 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		
93	130	雜項設備租金	130	130	0		
1,035	930	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	1,786	0	1,786		
1,035	930	購建固定資產	1,786	0	1,786		
301	450	購置機械及設備	886	0	886		
734	480	購置雜項設備	900	0	900		
41	51	稅捐及規費(強制費)	55	55	0		
24	30	房屋稅	30	30	0		
24	30	其他房屋稅	30	30	0		
16	20	消費與行為稅	20	20	0		
16	20	營業稅	20	20	0		
2	1	規費	5	5	0		
2	1	行政規費與強制費	5	5	0		
917	972	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,542	1,542	0		
3	1	會費	3	3	0		
3	1	職業團體會費	3	3	0		
847	905	捐助、補助與獎助	1,171	1,171	0		
714	772	獎助學員生給與	1,025	1,025	0		
133	133	其他捐助、補助與獎助	146	146	0		
67	46	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	68	68	0		
47	22	獎勵費用	38	38	0		
20	24	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
	20	競賽及交流活動費	300	300	0		
	20	技能競賽	300	300	0		
1		其他	0	0	0		
1		其他支出	0	0	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

前 年 度
決 算 数

新北市永和區頂溪國民小學
 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	290		
建築及設備計畫	290		
516購置雜項設備	200	111	新北市111年度公立高中職暨國 中小觸控式螢 幕，依111年9月2日新北府教研 資字第11116664435號函核准在 案。
516購置雜項設備	90	111	111年度低碳校園改造補助計 畫，依111年11月23日新北府教 工環字第1112254531號函核准在 案。

新北市永和區頂溪國民小學
 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
21,418	資 產 合 計	19,018	20,218	-1,200
21,418	資 產	19,018	20,218	-1,200
17,319	流動資產	14,919	16,119	-1,200
17,200	現金	14,800	16,000	-1,200
17,200	銀行存款	14,800	16,000	-1,200
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
119	預付款項	119	119	0
119	預付費用	119	119	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
4,099	其他資產	4,099	4,099	0
4,099	什項資產	4,099	4,099	0
4,099	暫付及待結轉帳 項	4,099	4,099	0
4,164,345	代管資產	4,164,345	4,164,345	0
-4,164,345	應付代管資產	-4,164,345	-4,164,345	0
15,875	負 債	15,875	15,875	0
14,485	流動負債	14,485	14,485	0
14,485	應付款項	14,485	14,485	0
14,405	應付代收款	14,405	14,405	0
79	應付費用	79	79	0
0	其他應付款	0	0	0
1,391	其他負債	1,391	1,391	0
1,391	什項負債	1,391	1,391	0
1,385	存入保證金	1,385	1,385	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
6	暫收及待結轉帳 項	6	6	0
5,543	基金餘額	3,143	4,343	-1,200
5,543	基金餘額	3,143	4,343	-1,200
5,543	基金餘額	3,143	4,343	-1,200
5,543	累積餘額	3,143	4,343	-1,200
21,418	負債及基金餘額合計	19,018	20,218	-1,200

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

13,244 信託代理與保證負債
 6 應付保管品
 13,239 應付保證品

13,244
 6
 13,239

新北市永和區頂溪國民小學

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	5,039	3,834						429	776
房屋及建築	177,840	107						8,693	169,040
機械及設備	30,267	14,645	886	(1)				3,853	12,655
交通及運輸設備	595	550						36	9
雜項設備	23,943	9,993	900	(1)				1,993	12,858
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	98				24	(11)			74
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	237,783	29,129	1,786		24			15,004	195,412

註：