

中華民國114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
新北市永和區頂溪國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

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 114 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 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)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 82 人、教保員 3 人、職員 5 人、工友 3 人、廚工 2 人，共計 96 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
政府撥入收入	139,344	公庫撥款收入 1 億 3,934 萬 4 千元。
規費收入	4,107	行政規費收入 1 千元、使用規費收入 410 萬 6 千元。
教學收入	2,844	學雜費收入 284 萬 4 千元。
其他收入	10	雜項收入 1 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	145,567	本年度預算編列 1 億 4,556 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 1,129 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	1,938	本年度預算編列 193 萬 8 千元，計有其他設備 193 萬 8 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 4,630 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 4,319 萬 3 千元，增加 311 萬 2 千元，約 2.17%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 4,750 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 4,439 萬 3 千元，增加 311 萬 2 千元，約 2.16%，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

1.112 年度低碳校園改造補助計畫，37 萬 3,275 元。

2.學校大門改善工程，13 萬元。

3.70 週年校慶學校穿堂改善工程，101 萬元。

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 1 億 5,409 萬 8,126 元，基金用途決算數 1 億 5,255 萬 4,443 元，賸餘數 154 萬 3,683 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 6,000 元、勞務收入 327 萬 2,516 元、財產收入 2,742 元、政府撥入收入 8,751 萬 7,471 元、教學收入 133 萬 5,100 元、其他收入 20 萬 4,558 元。

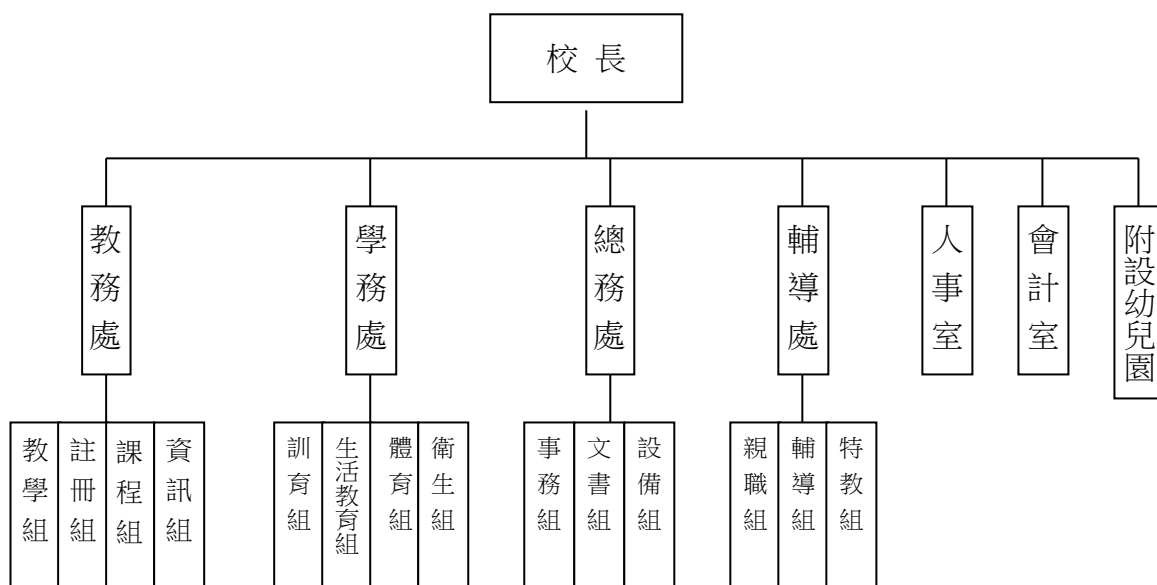
（二）基金用途部分：國民教育業務計畫 8,727 萬 1,784 元、建築及設備業務計畫 98 萬 7,343 元。

（三）總計 113 年上半年賸餘數 407 萬 9,260 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	82	1	3		1	1	1		1				1				5		3	2	5	96

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)
154,098	基金來源	146,305	143,193	3,112
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
4,514	勞務收入	0	3,767	-3,767
4,514	服務收入	0	3,767	-3,767
6	財產收入	0	0	0
0	財產處分收入	0	0	0
6	利息收入	0	0	0
146,812	政府撥入收入	139,344	136,562	2,782
146,812	公庫撥款收入	139,344	136,562	2,782
0	規費收入	4,107	0	4,107
0	行政規費收入	1	0	1
0	使用規費收入	4,106	0	4,106
2,694	教學收入	2,844	2,844	0
2,694	學雜費收入	2,844	2,844	0
73	其他收入	10	20	-10
73	雜項收入	10	20	-10
152,554	基金用途	147,505	144,393	3,112
151,251	國民教育計畫	145,567	142,607	2,960
151,251	國民小學教育	145,567	142,607	2,960
1,303	建築及設備計畫	1,938	1,786	152
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
1,303	其他設備	1,938	1,786	152
1,544	本期賸餘 (短絀一)	-1,200	-1,200	0
5,543	期初基金餘額	5,887	4,343	1,544
0	解繳公庫	0	0	0
7,087	期末基金餘額	4,687	3,143	1,544

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 114 年度

壹、基金來源：

- 一、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 3,934 萬 4 千元，主要為市庫撥款收入挹注 1 億 3,934 萬 4 千元。
- 二、規費收入：本年度預算數為 410 萬 7 千元，主要為教師甄試報名費 1 千元、學校地下停車場及活動中心場地租借收入 397 萬 6 千元、設置太陽能光電發電系統獎勵金場地租借收入 13 萬元。
- 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費 252 萬元、附設幼兒園學生生活活動費 32 萬 4 千元。
- 四、其他收入：本年度預算數為 1 萬元，主要為資源回收變賣收入 1 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 4,556 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 193 萬 8 千元，包括其他設備 193 萬 8 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)	-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	25,391	
期末現金及約當現金	24,191	

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 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	
政府撥入收入				139,344	
公庫撥款收入	年	1	139,344,000	139,344	市庫撥款收入
規費收入				4,107	
行政規費收入	年	1	1,000	1	考試報名費(收支對列)-教師及代理教師甄選
使用規費收入	年	1	3,976,000	3,976	場地租借(收支併列)-地下停車場及活動中心場租
使用規費收入	年	1	130,000	130	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金
教學收入				2,844	
學雜費收入	年	1	2,520,000	2,520	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	324,000	324	學生活動費(收支併列)-幼兒園
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收(收支併列)
總 計：				146,305	

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
151,251	53 國民教育計畫	145,567	142,607	
151,251	532 國民小學教育	145,567	142,607	
143,239	1 用人費用	135,462	132,441	
73,870	11 正式員額薪資	68,767	67,637	
68,523	113 職員薪金	68,073	66,500	教職員薪資
4,318		0	0	
1,030	114 工員工資	694	1,137	廚工薪資
4,892	12 聘僱及兼職人員薪資	1,208	1,257	
9	121 聘用人員薪金	0	0	
652		0	0	
342	122 約僱職員薪金	356	342	啟智班教師助理員約僱三等1名薪資
1,370	124 兼職人員酬金	852	861	兼代課鐘點費
2,519		0	0	
0		0	54	
1,172	13 加(夜)班費	1,202	1,086	
0	131 延長工時加班費	30	10	場地租借(收支併列)-相關人員業務加班費
1,172	134 未休假加班費	1,162	1,076	未休假加班費
0		10	0	啟智班教師助理員約僱三等未休假加班費
15,622	15 獎金	15,135	14,784	
7,072	151 考績獎金	6,463	6,360	教職員工考績獎金
8,550	152 年終獎金	45	43	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
0		8,627	8,381	教職員工年終獎金
39,373	16 退休及卹償金	40,786	39,728	
531	161 職員退休及離職金	22	21	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
33		0	0	
38,762		6,915	6,003	教職員退撫基金提撥
0		33,211	33,210	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		596	451	長期代理代課教師退職準備金
37	162 工員退休及離職金	42	43	廚工退職準備金提撥
10		0	0	
8,310	18 福利費	8,364	7,949	
66	181 分擔員工保險費	0	0	
6,945		49	47	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
0		6,984	6,633	教職員工公保、勞保、健保
87	183 傷病醫藥費	134	88	教職員健康檢查費
371	18Y 其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
840		700	700	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
018Y	其他福利費	464	448	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)
5,321	服務費用	6,853	6,992	
109	水電費	1,180	1,641	
0212	工作場所電費	0	481	
0		220	200	場地租借(收支併列)-電費
0		430	430	電費
0		330	330	電費
87	工作場所水費	200	200	水費
22		0	0	
91	郵電費	165	165	
19	郵費	40	40	辦公費-郵資
50	電話費	75	75	辦公費-電話費
4		0	0	
2	數據通信費	0	0	
16		50	50	辦公費-網路使用費
50	旅運費	71	31	
14	國內旅費	20	20	辦公費-國內旅費
0		1	1	場地租借(收支併列)-國內旅費
0		50	10	校外教學-國內旅費
35	專力費	0	0	
2,187	修理保養及保固費	1,318	1,312	
146	一般房屋修護費	300	300	場地租借(收支併列)-辦公房屋 相關建物修繕
420		150	200	辦公房屋相關建物修繕
270	機械及設備修護費	150	150	各項機械及設備修繕
110		150	100	場地租借(收支併列)-各項機械 及設備修繕
0		10	0	專用下水道機器操作運轉及維 修相關經費
0		32	66	電腦設備及維護管理費
30	雜項設備修護費	20	20	校園AED維護費
712		230	200	場地租借(收支併列)-雜項設備 修護費
499		26	26	飲水設備維護費
0		250	250	各項雜項設備修護費
2,628	一般服務費	3,868	3,622	
558	外包費	1,000	1,200	場地租借(收支併列)-庶務性工 作委外辦理費用
660		936	624	庶務性工作委外辦理費用
0		60	60	校園保全服務費-電子保全
0		100	100	場地租借(收支併列)-校園保全 服務費

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
445	27D 計時與計件人員酬金	600	500	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
2		0	0	
786		20	18	校園門禁安全維護費-僱用專人 值勤2人加班費
0		870	838	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
178	27F 體育活動費	3	3	啟智班教師助理員文康活動費
0		279	279	教職員工文康活動費
185	28 專業服務費	179	149	
57	285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	100	100	講師鐘點費及專家學者出席費
58	287 委託檢驗(定)試驗認證 費	0	0	
30		30	30	高低壓供電電氣技工維護費
2	288 委託考選訓練費	0	0	
0	289 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
21	28Y 其他專業服務費	0	0	
18		18	18	校園環境維護費用
0		30	0	飲水機水質檢測費用
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	首長特別費(6,000元*12月)
1,391	3 材料及用品費	1,612	1,447	
1,391	32 用品消耗	1,612	1,447	
573	321 辦公(事務)用品	250	250	辦公費-教學及行政用各項用品 、文具、紙張相關經費
0		370	370	辦公及教學相關用品
193		10	20	資源回收(收支併列)-辦公(事 務)用之消耗及非消耗品
0		193	193	辦公及教學相關用品
0		120	100	場地租借(收支併列)-辦公(事 務)用之消耗及非消耗品
6	323 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
96		100	0	場地租借(收支併列)-校園綠美 化及環境清潔衛生用品
24	324 化學藥劑與實驗用品	30	30	教學實驗用品
30	328 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
77	32Y 其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費

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
29232Y	其他用品消耗	324	274	學生活動費(收支併列)-幼兒園 學生活動經費
1010000		25	21	體育活動各項經費
		26	27	社團活動經費
		24	24	特教班常年事務費
		24	24	特教班教材編輯費
		50	48	運動會相關經費
1474	租金、償債、利息及相關 手續費	130	130	
14745	雜項設備租金	130	130	
99451	雜項設備租金	130	130	辦公費-影印機租金
48006	稅捐及規費(強制費)	0	0	
406	房屋稅	55	55	
2363	房屋稅	30	30	
2363Y	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
166	規費	5	5	
1661	行政規費與強制費	5	5	場地租借(收支併列)-申請證明 資料行政規費
1,1137	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	1,455	1,542	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	1	1	辦公費-護理師護士公會會費
000		2	2	辦公費-社工師公會會費
90072	捐助、補助與獎助	1,089	1,171	
767726	獎助學員生給與	12	12	國小原住民學生獎學金
000		889	974	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
000		38	39	國小低收入戶學生助學金
13272Y	其他捐助、補助與獎助	11	11	幼兒園兒童節禮物
1000		0	0	
000		54	53	國小兒童節禮物
000		85	82	教師節紀念品
5374	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	63	68	
22743	獎勵費用	33	38	資深優良教師獎勵金
700		0	0	
24744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休(職)人員三節慰問金
15775	競賽及交流活動費	300	300	
157751	技能競賽	300	300	參加各項競賽活動相關費用

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
1,303	5M	建築及設備計畫	1,938	1,786	
1,303	5M4	其他設備	1,938	1,786	
1,303	5	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	1,938	1,786	
1,303	51	購建固定資產	1,938	1,786	
0	514	購置機械及設備	38	36	電腦設備及維護管理費
473			600	500	場地租借(收支併列)-充實各項 教學及辦公設備
156			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
100	516	購置雜項設備	25	25	充實學校館藏圖書
344			250	250	充實各項教學及辦公設備
100			600	500	場地租借(收支併列)-充實各項 教學及辦公設備
30			0	0	
0			0	50	
0			75	75	充實各項教學及辦公設備
152,554		總 計	147,505	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
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				145,567	
國民小學教育				145,567	
建築及設備計畫				1,938	
其他設備				1,938	
合 計				147,505	

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 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				147,505	
國民教育計畫				145,567	
建築及設備計畫				1,938	
上年度預算數				144,393	
國民教育計畫				142,607	
建築及設備計畫				1,786	
前年度決算數				152,554	
國民教育計畫				151,251	
建築及設備計畫				1,303	
111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	

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	68,767	356	1,202		8,672	6,463		40,786
國民教育計畫	68,767	356	1,202		8,672	6,463		40,786
正式人員	68,767		1,192		8,627	6,463		7,553
聘僱人員		356	10		45			22
兼任人員								
其他人員								33,211

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600千元。

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6,463千元。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94人，預算金額為8,672千元。

頂溪國民小學
教育發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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	68,767	356	1,202		8,672	6,463		40,786
國民教育計畫	68,767	356	1,202		8,672	6,463		40,786
職員薪金	68,073							
工員工資	694							
約僱職員薪金		356						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			30					
未休假加班費			1,172					
考績獎金						6,463		
年終獎金					8,672			
職員退休及離職金								40,744
工員退休及離職金								42
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600千元。

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6,463千元。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94人，預算金額為8,672千元。

頂溪國民小學
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				
		7,033	134		1,197		134,610	852	135,462
		7,033	134		1,197		134,610	852	135,462
							68,073		68,073
							694		694
							356		356
								852	852
							30		30
							1,172		1,172
							6,463		6,463
							8,672		8,672
							40,744		40,744
							42		42
		7,033					7,033		7,033
			134				134		134
					1,197		1,197		1,197

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		
143,239	132,441	用人費用	135,462	135,462	0		
73,870	67,637	正式員額薪資	68,767	68,767	0		
72,840	66,500	職員薪金	68,073	68,073	0		
1,030	1,137	工員工資	694	694	0		
4,892	1,257	聘僱及兼職人員薪資	1,208	1,208	0		
661		聘用人員薪金	0	0	0		
342	342	約僱職員薪金	356	356	0		
3,889	915	兼職人員酬金	852	852	0		
1,172	1,086	加（夜）班費	1,202	1,202	0		
	10	延長工時加班費	30	30	0		
1,172	1,076	未休假加班費	1,172	1,172	0		
15,622	14,784	獎金	15,135	15,135	0		
7,072	6,360	考績獎金	6,463	6,463	0		
8,550	8,424	年終獎金	8,672	8,672	0		
39,373	39,728	退休及卹償金	40,786	40,786	0		
39,326	39,685	職員退休及離職金	40,744	40,744	0		
47	43	工員退休及離職金	42	42	0		
8,310	7,949	福利費	8,364	8,364	0		
7,011	6,680	分擔員工保險費	7,033	7,033	0		
87	88	傷病醫藥費	134	134	0		
1,211	1,181	其他福利費	1,197	1,197	0		
5,321	6,992	服務費用	6,853	6,853	0		
109	1,641	水電費	1,180	1,180	0		
	1,441	工作場所電費	980	980	0		
109	200	工作場所水費	200	200	0		
91	165	郵電費	165	165	0		
19	40	郵費	40	40	0		
53	75	電話費	75	75	0		
18	50	數據通信費	50	50	0		
50	31	旅運費	71	71	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		
14	31	國內旅費	71	71	0		
35		專力費	0	0	0		
2,187	1,312	修理保養及保固費	1,318	1,318	0		
566	500	一般房屋修護費	450	450	0		
380	316	機械及設備修護費	342	342	0		
1,241	496	雜項設備修護費	526	526	0		
2,628	3,622	一般服務費	3,868	3,868	0		
1,217	1,984	外包費	2,096	2,096	0		
1,233	1,356	計時與計件人員酬金	1,490	1,490	0		
178	282	體育活動費	282	282	0		
185	149	專業服務費	179	179	0		
57	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0		
88	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
2		委託考選訓練費	0	0	0		
	1	試務甄選費	1	1	0		
39	18	其他專業服務費	48	48	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
1,391	1,447	材料及用品費	1,612	1,612	0		
1,391	1,447	用品消耗	1,612	1,612	0		
766	933	辦公（事務）用品	943	943	0		
102	30	農業與園藝用品及環境美化費	130	130	0		
24	30	化學藥劑與實驗用品	30	30	0		
30	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
470	424	其他用品消耗	479	479	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		
147	130	租金、償債、利息及相關手續費	130	130	0		
147	130	雜項設備租金	130	130	0		
147	130	雜項設備租金	130	130	0		
1,303	1,786	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	1,938	0	1,938		
1,303	1,786	購建固定資產	1,938	0	1,938		
730	886	購置機械及設備	988	0	988		
574	900	購置雜項設備	950	0	950		
40	55	稅捐及規費(強制費)	55	55	0		
23	30	房屋稅	30	30	0		
23	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		
1	5	規費	5	5	0		
1	5	行政規費與強制費	5	5	0		
1,113	1,542	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,455	1,455	0		
3	3	會費	3	3	0		
3	3	職業團體會費	3	3	0		
900	1,171	捐助、補助與獎助	1,089	1,089	0		
767	1,025	獎助學員生給與	939	939	0		
134	146	其他捐助、補助與獎助	150	150	0		
53	68	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	63	63	0		
29	38	獎勵費用	33	33	0		
24	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0		
157	300	競賽及交流活動費	300	300	0		
157	300	技能競賽	300	300	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

152,554

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	1,513		
建築及設備計畫	1,513		
514購置機械及設備	373	112	112年度低碳校園改造補助計畫，依112年12月20日新北府教工環字第1122512818號函核准在案。
514購置機械及設備	130	113	學校大門改善工程，依113年6月5日新北府教工程字第11311001451號函核准在案。
516購置雜項設備	1,010	113	70週年校慶學校穿堂改善工程，依113年6月27日新北府教工程字第11312520441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
26,866	資 產 合 計	24,466	25,666	-1,200
26,866	資 產	24,466	25,666	-1,200
26,591	流動資產	24,191	25,391	-1,200
26,591	現金	24,191	25,391	-1,200
26,591	銀行存款	24,191	25,391	-1,200
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
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
276	其他資產	276	276	0
276	什項資產	276	276	0
276	暫付及待結轉帳 項	276	276	0
4,487,664	代管資產	4,487,664	4,487,664	0
-4,487,664	應付代管資產	-4,487,664	-4,487,664	0
19,780	負 債	19,780	19,780	0
18,168	流動負債	18,168	18,168	0
18,168	應付款項	18,168	18,168	0
18,086	應付代收款	18,086	18,086	0
83	應付費用	83	83	0
0	其他應付款	0	0	0
1,612	其他負債	1,612	1,612	0
1,612	什項負債	1,612	1,612	0
1,611	存入保證金	1,611	1,611	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
7,087	基金餘額	4,687	5,887	-1,200
7,087	基金餘額	4,687	5,887	-1,200
7,087	基金餘額	4,687	5,887	-1,200
7,087	累積餘額	4,687	5,887	-1,200
26,866	負債及基金餘額合計	24,466	25,666	-1,200

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

3,290 信託代理與保證負債
 350 應付保管品
 2,940 應付保證品

3,290
 350
 2,940

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	5,039	4,263						428	348
房屋及建築	177,840	43,109						21,528	113,203
機械及設備	35,770	34,908	988	(1)				372	1,478
交通及運輸設備	572	461						57	54
雜項設備	33,165	18,086	950	(1)				5,232	10,797
購建中固定資產	200								200
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	98				25	(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	252,684	100,827	1,938		25			27,617	126,153

註：