

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
新北市土城區清水國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市土城區清水國民小學編

新北市土城區清水國民小學
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
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	26	-	27	頁
2、資本資產明細表.....	第	28	-	28	頁

新 北 市 土 城 區 清 水 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)形塑優質化校園，發揮境教潛移默化功效。

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 168 人、教保員 4 人、職員 8 人、工友 5 人、廚工 3 人，共計 189 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	3	違規罰款收入 3 千元。
財產收入	34	財產處分收入 3 萬元、利息收入 4 千元。
政府撥入收入	278,358	公庫撥款收入 2 億 7,835 萬 8 千元。
規費收入	518	使用規費收入 51 萬 8 千元。
教學收入	2,573	學雜費收入 257 萬 3 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	278,198	本年度預算編列 2 億 7,819 萬 8 千元，計有普通班 83 班、特教班 7 班、附設幼兒園 7 班，合計 97 班，學生人數 2,464 人；另有補校 3 班，學生人數 37 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	3,508	本年度預算編列 350 萬 8 千元，計有營建及修建工程 288 萬 8 千元，辦理新北市非都市計畫區學校公共設施品質改善提升計畫；交通及運輸設備 2 萬元，辦理充實各項教學及辦公設

		備；其他設備 60 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 8,150 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 7,342 萬 7 千元，增加 807 萬 9 千元，約 2.95%，主要係政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 8,170 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 7,352 萬 7 千元，增加 817 萬 9 千元，約 2.99%，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 20 萬元，較上年度預算數 10 萬元，增加 10 萬元，約 100.00%，將移用以前基金餘額 20 萬元支應。

三、補辦預算事項：無。

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 2 億 8,564 萬 6,523 元，基金用途決算數 2 億 8,511 萬 6,422 元，賸餘數 53 萬 101 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 2,395 元、勞務收入 35 萬 896 元、財產收入 3 萬 8,256 元、政府撥入收入 1 億 7,423 萬 8,101 元、教學收入 129 萬 9,500 元、其他收入 4 萬 1,614 元。

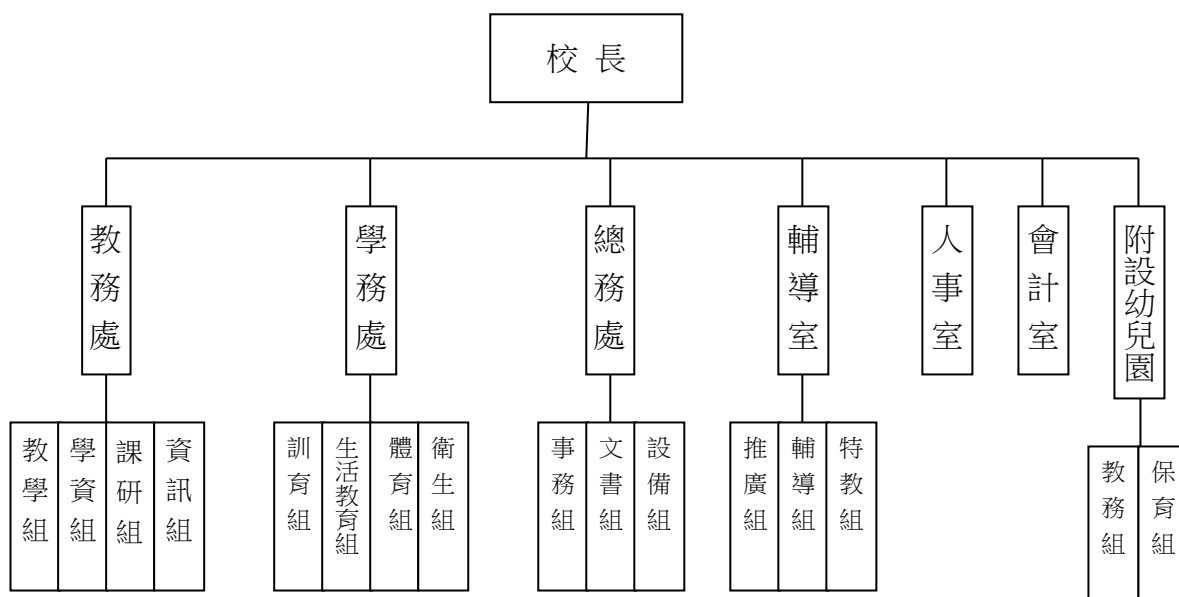
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 6,311 萬 8,953 元、建築及設備業務計畫 5 萬 7,097 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 1,279 萬 4,712 元。

伍、組織系統圖

新北市土城區清水國民小學

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	
97	168	1	4	0	1	2	2	0	1	1	0	0	1	0	0	0	8	0	5	3	8	189

新北市土城區清水國民小學
 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)
285,647	基金來源	281,506	273,427	8,079
8	徵收及依法分配收入	3	2	1
8	違規罰款收入	3	2	1
939	勞務收入	0	570	-570
939	服務收入	0	570	-570
54	財產收入	34	12	22
40	財產處分收入	30	10	20
14	利息收入	4	2	2
280,898	政府撥入收入	278,358	269,976	8,382
280,898	公庫撥款收入	278,358	269,976	8,382
0	規費收入	518	0	518
0	使用規費收入	518	0	518
2,610	教學收入	2,573	2,844	-271
2,610	學雜費收入	2,573	2,844	-271
1,136	其他收入	20	23	-3
1,136	雜項收入	20	23	-3
285,116	基金用途	281,706	273,527	8,179
284,098	國民教育計畫	278,198	273,007	5,191
284,098	國民小學教育	278,198	273,007	5,191
1,019	建築及設備計畫	3,508	520	2,988
639	營建及修建工程	2,888	0	2,888
38	交通及運輸設備	20	20	0
342	其他設備	600	500	100
530	本期賸餘（短絀－）	-200	-100	-100
5,092	期初基金餘額	5,522	4,432	1,090
0	解繳公庫	0	0	0
5,622	期末基金餘額	5,322	4,332	990

備註：

新北市土城區清水國民小學
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、徵收及依法分配收入：本年度預算數為 3 千元，主要為各項工程、財物、勞務採購違約罰款收入 3 千元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 3 萬 4 千元，主要為財產報廢變賣收入 3 萬元、專戶利息收入 4 千元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 7,835 萬 8 千元，主要為市庫撥款收入 2 億 7,835 萬 8 千元。
- 四、規費收入：本年度預算數為 51 萬 8 千元，主要為使用規費收入 51 萬 8 千元。
- 五、教學收入：本年度預算數為 257 萬 3 千元，主要為附設幼兒園學費 225 萬 4 千元、附設幼兒園學生活動費 31 萬 9 千元。
- 六、其他收入：本年度預算數為 2 萬元，主要為資源回收收入 2 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 2 億 7,819 萬 8 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 350 萬 8 千元，包括營建及修建工程 288 萬 8 千元，主要係辦理新北市非都市計畫區學校公共設施品質改善提升計畫；交通及運輸設備 2 萬元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備；其他設備 60 萬元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備以改善教學環境，增進教學效能。

新北市土城區清水國民小學
 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)	-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)	-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)	-200	
期初現金及約當現金	29,706	
期末現金及約當現金	29,506	

註：

新北市土城區清水國民小學
 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	
徵收及依法分配收入				3	
違規罰款收入	年	1	3,000	3	各項工程、財物、勞務採購違約罰款收入
財產收入				34	
財產處分收入	年	1	30,000	30	財產報廢變賣收入
利息收入	年	1	4,000	4	專戶利息收入
政府撥入收入				278,358	
公庫撥款收入	年	1	278,358,000	278,358	市庫撥款收入
規費收入				518	
使用規費收入	年	1	240,000	240	場地租借(收支併列)-停車場、教室、場地設施使用費
使用規費收入	年	1	278,000	278	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				2,573	
學雜費收入	年	1	2,254,000	2,254	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	319,000	319	學生活動費(收支併列)-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：				281,506	

新北市土城區清水國民小學
 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
284,098	53 國民教育計畫	278,198	273,007	
284,098	532 國民小學教育	278,198	273,007	
273,894	1 用人費用	265,981	260,014	
162,527	11 正式員額薪資	154,817	153,159	
155,651	113 職員薪金	153,381	151,270	教職員薪資
5,047		0	0	
1,829	114 工員工資	1,436	1,889	工友及廚工薪資
6,382	12 聘僱及兼職人員薪資	3,044	3,027	
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
2,477	124 兼職人員酬金	198	198	補校兼職人員工作補助費-兼職費
3,563		0	0	
0		72	72	補校導師費
0		69	66	補校兼職人員工作補助費-主管加給
0		54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
0		645	645	補校鐘點費
0		1,650	1,650	兼代課鐘點費
1,412	13 加(夜)班費	1,422	1,451	
0	131 延長工時加班費	10	10	場地租借(收支併列)-趕辦業務加班費
16		16	16	補校工友延長工時加班費
1,396	134 未休假加班費	1,394	1,425	未休假加班費
0		2	0	啟智班教師助理員約僱三等未休假加班費
38,452	15 獎金	40,195	40,193	
19,134	151 考績獎金	20,350	20,350	教職員工考績獎金
19,073	152 年終獎金	45	43	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
246		0	0	
0		19,800	19,800	教職員工年終獎金
46,933	16 退休及卹償金	48,416	44,560	
45,225	161 職員退休及離職金	30,400	28,501	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
122		0	0	
814		22	21	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
0		17,058	15,125	教職員退撫基金提撥
0		874	874	長期代理代課教師退職準備金
39	162 工員退休及離職金	62	39	廚工退職準備金提撥
732	163 卹償金	0	0	
18,188	18 福利費	18,087	17,624	
15,595	181 分擔員工保險費	15,300	15,000	教職員工公保、勞保、健保
396		0	0	

新北市土城區清水國民小學
 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
0181	分擔員工保險費	49	47	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
117183	傷病醫藥費	443	282	教職員健康檢查費
53618Y	其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
1,545		1,820	1,820	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		448	448	教職員休假補助費(10日內)
0		11	11	教職員休假補助費(逾10日)
5,2382	服務費用	6,911	7,461	
95221	水電費	1,850	3,031	
0212	工作場所電費	0	1,181	
797		12	12	補校水電費-電費
0		50	60	場地租借(收支併列)-電費
0		1,608	1,598	電費
155214	工作場所水費	160	160	水費
0		20	20	場地租借(收支併列)-水費
13422	郵電費	165	170	
30221	郵費	40	40	辦公費-郵資
104222	電話費	125	130	辦公費-全校電話費
6523	旅運費	135	135	
62231	國內旅費	8	10	辦公費-國內旅費
0		124	122	校外教學-國內旅費
4235	貨物運費	3	3	辦公費-公物運費
8924	印刷裝訂與廣告費	95	90	
89241	印刷及裝訂費	95	90	辦公費-各項資料印刷裝訂費
1,00925	修理保養及保固費	1,469	1,229	
655252	一般房屋修護費	515	300	辦公房屋相關建物修繕
0		208	225	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	20	20	場地租借(收支併列)-各項機械及設備修繕
0		60	50	各項機械及設備修繕
109		100	47	電腦設備及維護管理費-各項機械及設備修繕
45256	交通及運輸設備修護費	4	4	辦公費-公務機車養護費(P65-499、513-BLX)
0		80	80	辦公費-交通及運輸設備修理維護費
146257	雜項設備修護費	370	370	雜項設備修護費
55		60	80	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0		20	20	校園AED維護費
0		32	33	飲水設備維護費
126	保險費	2	2	

新北市土城區清水國民小學
 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
1264	交通及運輸設備保險費	2	2	辦公費-公務機車保險費(P65-499、513-BLX)
2,73027	一般服務費	2,902	2,568	
6279	外包費	6	6	辦公費-校園保全服務費
996		60	60	校園保全服務費
0		1,248	936	庶務性工作委外辦理費用
81827D	計時與計件人員酬金	890	856	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
490		0	0	
46		140	140	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金
37427F	體育活動費	3	3	啟智班教師助理員文康活動費
0		555	567	教職員工文康活動費
13228	專業服務費	167	110	
23285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	43	52	辦公費-專家學者出席費及講師鐘點費
8287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
27		30	30	高低壓供電電氣技工維護費
2288	委託考選訓練費	5	5	辦公費-採購人員相關教育訓練費
6328Y	其他專業服務費	0	0	
10		23	23	校園環境維護費用
0		66	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)
2,0483	材料及用品費	1,652	2,010	
131	使用材料費	4	4	
1312	燃料	4	4	辦公費-公務機車油料(P65-499、513-BLX)
2,04732	用品消耗	1,648	2,006	
0321	辦公(事務)用品	0	20	
1,2360		0	359	
0		545	500	教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
0		220	220	辦公費-辦公及教學相關用品
0		18	18	補校辦公費
0		38	35	特教班常年事務費
22322	報章雜誌	22	22	辦公費-訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
62323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	辦公費-校園綠美化及環境清潔衛生用品

新北市土城區清水國民小學
 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
0323	農業與園藝用品及環境美化費	10	15	場地租借(收支併列)-環境清潔衛生用品
80324	化學藥劑與實驗用品	81	81	教學實驗用品
0326	食品	2	2	辦公費-因公誤餐餐費
18328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	健康中心醫療保健用品及防疫物資
8		8	8	健康中心衛生保健費
18632Y	其他用品消耗	2	2	推動學校健康促進政策經費-活動用品
221		199	204	學生活動費(收支併列)-幼兒園各項活動相關經費
214		30	30	體育活動用品相關經費
0		100	100	辦公費-各項活動經費
0		18	0	資源回收(收支併列)-衛生、環保相關用品經費
0		99	100	運動會相關經費
0		63	115	電腦設備及維護管理費-課程用品消耗
0		44	49	補校學生教材購置費
0		38	35	特教班教材編輯費
0		41	21	社團活動經費-活動相關用品
2014	租金、償債、利息及相關手續費	155	155	
20145	雜項設備租金	155	155	
201451	雜項設備租金	155	155	辦公費-影印機租金
16	稅捐及規費(強制費)	0	0	
166	規費	0	0	
0661	行政規費與強制費	0	0	
1663	汽車燃料使用費	0	0	
2,7027	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,499	3,367	
371	會費	4	4	
1712	學術團體會費	2	2	辦公費-教育會、體育相關團體會費
2713	職業團體會費	2	2	辦公費-護理師護士公會會費
2,57072	捐助、補助與獎助	3,348	3,234	
2,276726	獎助學員生給與	42	36	國小原住民學生獎學金
0		2,905	2,790	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		78	88	國小低收入戶學生助學金
29372Y	其他捐助、補助與獎助	4	4	推動學校健康促進政策經費-獎勵學生之獎品

新北市土城區清水國民小學
 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
072Y	其他捐助、補助與獎助	2	3	資源回收(收支併列)-獎勵環境 清潔維護學童獎品
1		0	0	
0		12	12	幼兒園兒童節禮物
0		128	128	國小兒童節禮物
0		177	173	教師節紀念品
12674	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	147	108	
76743	獎勵費用	93	60	資深優良教師獎勵金
50744	慰問、照護及濟助金	54	48	退休(職)人員三節慰問金
375	競賽及交流活動費	0	21	
1751	技能競賽	0	21	
1		0	0	
139	其他	0	0	
1391	其他支出	0	0	
1391Y	其他	0	0	
1,0195M	建築及設備計畫	3,508	520	
6395M2	營建及修建工程	2,888	0	
6395	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	2,888	0	
63951	購建固定資產	2,888	0	
0513	擴充改良房屋建築及設 備	2,888	0	新北市非都市計畫區學校公共 設施品質改善提升計畫
639		0	0	
385M3	交通及運輸設備	20	20	
385	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	20	20	
3851	購建固定資產	20	20	
38515	購置交通及運輸設備	20	20	充實各項教學及辦公設備
3425M4	其他設備	600	500	
3425	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	600	500	
34251	購建固定資產	600	500	
0514	購置機械及設備	100	0	充實教學及辦公設備
127		100	100	充實各項教學及辦公設備
95516	購置雜項設備	30	30	充實學校館藏圖書
0		100	100	充實教學及辦公設備
120		120	120	學生活動費(收支併列)-幼兒園 充實各項教學及辦公設備
0		150	150	充實各項教學及辦公設備
285,116	總 計	281,706	273,527	

新北市土城區清水國民小學
 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				278,198	
國民小學教育				278,198	
建築及設備計畫				3,508	
營建及修建工程				2,888	
交通及運輸設備				20	
其他設備				600	
合 計				281,706	

新北市土城區清水國民小學
 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				281,706	
國民教育計畫				278,198	
建築及設備計畫				3,508	
上年度預算數				273,527	
國民教育計畫				273,007	
建築及設備計畫				520	
前年度決算數				285,116	
國民教育計畫				284,098	
建築及設備計畫				1,019	
111年度決算數				273,341	
國民教育計畫				272,822	
建築及設備計畫				519	
110年度決算數				259,128	
國民教育計畫				258,139	
建築及設備計畫				988	

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	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	154,817	356	1,422		19,845	20,350		48,416
國民教育計畫	154,817	356	1,422		19,845	20,350		48,416
正式人員	154,817		1,420		19,800	20,350		17,994
聘僱人員		356	2		45			22
兼任人員								
其他人員								30,400

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,030千元。

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157人，預算金額為20,350千元。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186人，預算金額為19,845千元。

清水國民小學
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	154,817	356	1,422		19,845	20,350		48,416
國民教育計畫	154,817	356	1,422		19,845	20,350		48,416
職員薪金	153,381							
工員工資	1,436							
約僱職員薪金		356						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			26					
未休假加班費			1,396					
考績獎金						20,350		
年終獎金					19,845			
職員退休及離職金								48,354
工員退休及離職金								62
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1,030千元。

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157人，預算金額為20,350千元。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186人，預算金額為19,845千元。

清水國民小學
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				
		15,349	443		2,295		263,293	2,688	265,981
		15,349	443		2,295		263,293	2,688	265,981
							153,381		153,381
							1,436		1,436
							356		356
								2,688	2,688
							26		26
							1,396		1,396
							20,350		20,350
							19,845		19,845
							48,354		48,354
							62		62
		15,349					15,349		15,349
			443				443		443
					2,295		2,295		2,295

新北市土城區清水國民小學
 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		
273,894	260,014	用人費用	265,981	265,981	0		
162,527	153,159	正式員額薪資	154,817	154,817	0		
160,698	151,270	職員薪金	153,381	153,381	0		
1,829	1,889	工員工資	1,436	1,436	0		
6,382	3,027	聘僱及兼職人員薪資	3,044	3,044	0		
342	342	約僱職員薪金	356	356	0		
6,040	2,685	兼職人員酬金	2,688	2,688	0		
1,412	1,451	加（夜）班費	1,422	1,422	0		
16	26	延長工時加班費	26	26	0		
1,396	1,425	未休假加班費	1,396	1,396	0		
38,452	40,193	獎金	40,195	40,195	0		
19,134	20,350	考績獎金	20,350	20,350	0		
19,319	19,843	年終獎金	19,845	19,845	0		
46,933	44,560	退休及卹償金	48,416	48,416	0		
46,162	44,521	職員退休及離職金	48,354	48,354	0		
39	39	工員退休及離職金	62	62	0		
732		卹償金	0	0	0		
18,188	17,624	福利費	18,087	18,087	0		
15,991	15,047	分擔員工保險費	15,349	15,349	0		
117	282	傷病醫藥費	443	443	0		
2,080	2,295	其他福利費	2,295	2,295	0		
5,238	7,461	服務費用	6,911	6,911	0		
952	3,031	水電費	1,850	1,850	0		
797	2,851	工作場所電費	1,670	1,670	0		
155	180	工作場所水費	180	180	0		
134	170	郵電費	165	165	0		
30	40	郵費	40	40	0		
104	130	電話費	125	125	0		
65	135	旅運費	135	135	0		
62	132	國內旅費	132	132	0		

新北市土城區清水國民小學
 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		
4	3	貨物運費	3	3	0		
89	90	印刷裝訂與廣告費	95	95	0		
89	90	印刷及裝訂費	95	95	0		
1,009	1,229	修理保養及保固費	1,469	1,469	0		
655	525	一般房屋修護費	723	723	0		
109	117	機械及設備修護費	180	180	0		
45	84	交通及運輸設備修護費	84	84	0		
201	503	雜項設備修護費	482	482	0		
1	2	保險費	2	2	0		
1	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0		
2,730	2,568	一般服務費	2,902	2,902	0		
1,002	1,002	外包費	1,314	1,314	0		
1,354	996	計時與計件人員酬金	1,030	1,030	0		
374	570	體育活動費	558	558	0		
132	110	專業服務費	167	167	0		
23	52	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	43	43	0		
34	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
2	5	委託考選訓練費	5	5	0		
73	23	其他專業服務費	89	89	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
2,048	2,010	材料及用品費	1,652	1,652	0		
1	4	使用材料費	4	4	0		
1	4	燃料	4	4	0		
2,047	2,006	用品消耗	1,648	1,648	0		
1,236	1,152	辦公（事務）用品	821	821	0		

新北市土城區清水國民小學
 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		
22	22	報章雜誌	22	22	0		
62	35	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0		
80	81	化學藥劑與實驗用品	81	81	0		
	2	食品	2	2	0		
26	58	醫療用品(非醫療院所使用)	58	58	0		
621	656	其他用品消耗	634	634	0		
201	155	租金、償債、利息及相關手續費	155	155	0		
201	155	雜項設備租金	155	155	0		
201	155	雜項設備租金	155	155	0		
1,019	520	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	3,508	0	3,508		
1,019	520	購建固定資產	3,508	0	3,508		
639		擴充改良房屋建築及設備	2,888	0	2,888		
127	100	購置機械及設備	200	0	200		
38	20	購置交通及運輸設備	20	0	20		
215	400	購置雜項設備	400	0	400		
1		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
1		規費	0	0	0		
		行政規費與強制費	0	0	0		
1		汽車燃料使用費	0	0	0		
2,702	3,367	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,499	3,499	0		
3	4	會費	4	4	0		
1	2	學術團體會費	2	2	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		

新北市土城區清水國民小學
 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		
2,570	3,234	捐助、補助與獎助	3,348	3,348	0		
2,276	2,914	獎助學員生給與	3,025	3,025	0		
294	320	其他捐助、補助與 獎助	323	323	0		
126	108	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	147	147	0		
76	60	獎勵費用	93	93	0		
50	48	慰問、照護及濟助 金	54	54	0		
3	21	競賽及交流活動費	0	0	0		
3	21	技能競賽	0	0	0		
13		其他	0	0	0		
13		其他支出	0	0	0		
13		其他	0	0	0		
285,116	273,527	合 計	281,706	278,198	3,508		

新北市土城區清水國民小學
 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
30,161	資 產 合 計	29,861	30,061	-200
30,161	資 產	29,861	30,061	-200
29,806	流動資產	29,506	29,706	-200
29,806	現金	29,506	29,706	-200
29,806	銀行存款	29,506	29,706	-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
355	其他資產	355	355	0
355	什項資產	355	355	0
355	暫付及待結轉帳 項	355	355	0
2,705,989	代管資產	2,705,989	2,705,989	0
-2,705,989	應付代管資產	-2,705,989	-2,705,989	0
24,539	負 債	24,539	24,539	0
22,454	流動負債	22,454	22,454	0
22,311	應付款項	22,311	22,311	0
22,311	應付代收款	22,311	22,311	0
0	應付費用	0	0	0
142	預收款項	142	142	0
142	其他預收款	142	142	0
2,086	其他負債	2,086	2,086	0
2,086	什項負債	2,086	2,086	0
2,037	存入保證金	2,037	2,037	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
49	暫收及待結轉帳 項	49	49	0
5,622	基金餘額	5,322	5,522	-200
5,622	基金餘額	5,322	5,522	-200
5,622	基金餘額	5,322	5,522	-200
5,622	累積餘額	5,322	5,522	-200

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

58 信託代理與保證負債
 58 應付保管品
 0 應付保證品

58
 58
 0

新
北
市
土
城
區
清
水
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
30,161	負債及基金餘額合計	29,861	30,061	-200

信託代理與保證資產
保管品
保證品

58 信託代理與保證負債
58 應付保管品
0 應付保證品

58
58
0

新北市土城區清水國民小學

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	2,777								2,777
土地改良物	14,182	5,453						936	7,793
房屋及建築	28,141	10,248	2,888	(1)				1,228	19,553
機械及設備	19,311	14,396	200	(1)				1,941	3,174
交通及運輸設備	1,821	1,341	20	(1)				184	316
雜項設備	31,801	16,214	400	(1)				3,222	12,765
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	163				40	(11)			123
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	98,195	47,652	3,508		40			7,512	46,500

註：