

中華民國115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
新北市立文山國民中學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市立文山國民中學編

新北市立文山國民中學
新北市地方教育發展基金
目 次
中 華 民 國 115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 立 文 山 國 民 中 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 115 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)推動學生服務學習，增進學生社會關懷、參與及利社會行為能力。
- (五)結合家長及社區資源，培育多元性向發展，具有良好品格之國民。

三、組織概況

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導處、人事室及會計室等單位，員額編制教師 82 人、職員 9 人、技工 1 人、工友 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
徵收及依法分配收入	10	違規罰款收入 1 萬元。
財產收入	570	財產處分收入 1 萬元、權利金收入 55 萬元、利息收入 1 萬元。
政府撥入收入	153,805	公庫撥款收入 1 億 5,380 萬 5 千元。
規費收入	1,300	使用規費收入 130 萬元。
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	155,315	本年度預算編列 1 億 5,531 萬 5 千元，計有普通班 26 班、特教班 5.67 班，合計 31.67 班，學生人數 746 人；另有進修部 3 班，學生人數 40 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	500	本年度預算編列 50 萬元，計有其他設備 50 萬元，辦理各項辦公及教學設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 5,571 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 5,152 萬 8 千元，增加 418 萬 7 千元，約 2.76%，主要係市庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,581 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 5,162 萬 8 千元，增加 418 萬 7 千元，約 2.76%，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 10 萬元，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 10 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 年度綜合大樓冰水主機汰舊換新工程，188 萬 1,472 元。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 6,239 萬 2,641 元，基金用途決算數 1 億 6,353 萬 2,797 元，短絀數 114 萬 156 元。

二、上年度已過期間（114 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：財產收入 26 萬 3,251 元、政府撥入收入 9,760 萬 7,129 元、規費收入 59 萬 3,367 元、其他收入 1 萬 2,944 元。

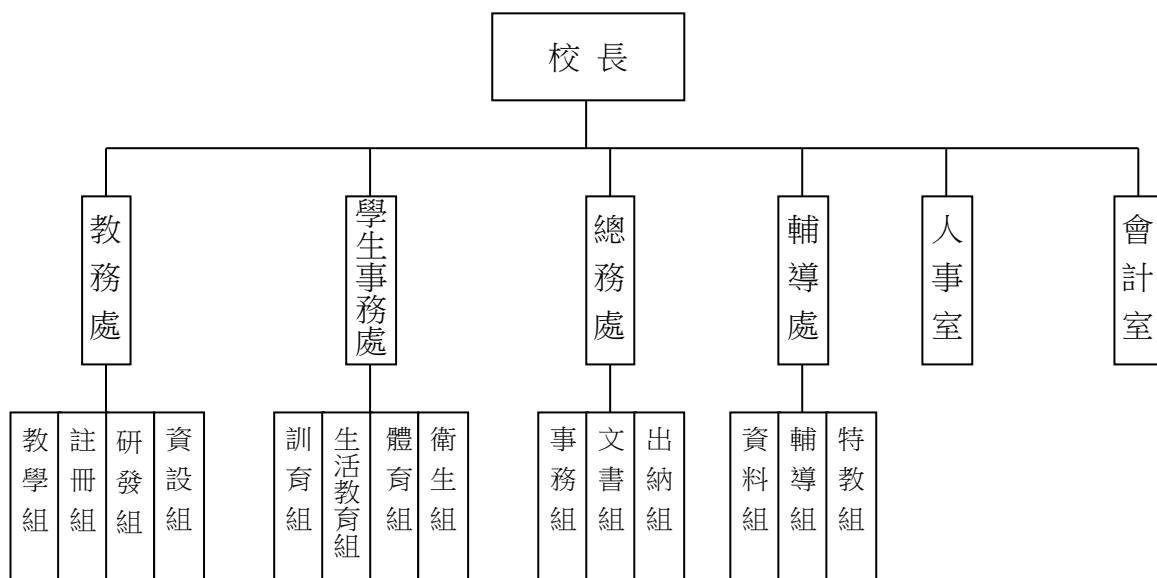
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 9,406 萬 8,546 元、建築及設備業務計畫 0 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 440 萬 8,145 元。

伍、組織系統圖

新北市立文山國民中學

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)	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	
31.67	81	1		1	3	3	1		1			1				9	1	2		3	95

新北市立文山國民中學
 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115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)
162,393	基金來源	155,715	151,528	4,187
2	徵收及依法分配收入	10	10	0
2	徵收收入	10	10	0
2	違規罰款收入	10	10	0
1,242	勞務收入	0	0	0
1,242	服務收入	0	0	0
519	財產收入	570	570	0
0	財產處分收入	10	10	0
500	權利金收入	550	550	0
19	利息收入	10	10	0
160,537	政府撥入收入	153,805	149,618	4,187
160,537	公庫撥款收入	153,805	149,618	4,187
0	規費收入	1,300	1,300	0
0	使用規費收入	1,300	1,300	0
93	其他收入	30	30	0
93	雜項收入	30	30	0
163,533	基金用途	155,815	151,628	4,187
161,225	國民教育計畫	155,315	151,128	4,187
161,225	國民中學教育	155,315	151,128	4,187
2,308	建築及設備計畫	500	500	0
271	營建及修建工程	0	0	0
115	交通及運輸設備	0	0	0
1,922	其他設備	500	500	0
-1,140	本期賸餘（短絀－）	-100	-100	0
4,455	期初基金餘額	3,215	4,055	-840
0	解繳公庫	0	0	0
3,315	期末基金餘額	3,115	3,955	-840

備註：

新北市立文山國民中學
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 115 年度

壹、基金來源：

- 一、徵收及依法分配收入：本年度預算數為 1 萬元，主要為各項工程、財物、勞務等採購違約罰款收入 1 萬元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 57 萬元，主要為財產報廢變賣收入 1 萬元、食品及文具委外販售權利金 55 萬元、專戶利息收入 1 萬元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 5,380 萬 5 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 5,380 萬 5 千元。
- 四、規費收入：本年度預算數為 130 萬元，主要為場地租借 130 萬元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 3 萬元，主要為資源回收物變賣收入 3 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 1 億 5,531 萬 5 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 50 萬元，包括其他設備 50 萬元，主要係辦理充實辦公及教學等設備。

新
北
市
立
文
山
國
民
中
學
新
北
市
地
方
教
育
發
展
基
金
現
金
流
量
預
計
表
中
華
民
國
115
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)				-100		
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)				-100		
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)				-100		
期初現金及約當現金				12,497		
期末現金及約當現金				12,397		

註：

新北市立文山國民中學
 新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中 華 民 國 115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				10	
違規罰款收入	年	1	10,000	10	各項工程財務採購違約罰款收入
財產收入				570	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣收入
權利金收入	年	1	550,000	550	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
利息收入	年	1	10,000	10	專戶利息收入
政府撥入收入				153,805	
公庫撥款收入	年	0	153,805,000	153,805	市庫撥款收入
規費收入				1,300	
使用規費收入	年	1	26,000	26	場地租借(收支併列)-設置太陽光電發電系統獎勵金
使用規費收入	年	1	1,274,000	1,274	場地租借(收支併列)
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	資源回收(收支併列)
總 計：				155,715	

新北市立文山國民中學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國115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
161,225	53 國民教育計畫	155,315	151,128	
161,225	531 國民中學教育	155,315	151,128	
153,703	1 用人費用	146,674	142,586	
74,709	11 正式員額薪資	65,291	59,852	
72,531	113 職員薪金	63,851	58,412	教職員薪資
1,751		0	0	
426	114 工員工資	1,440	1,440	工友薪資
5,834	12 聘僱及兼職人員薪資	5,235	5,152	
52	121 聘用人員薪金	0	0	
364		0	0	
336	122 約僱職員薪金	401	356	啟智班教師助理員約僱三等1名薪資
2,917	124 兼職人員酬金	150	150	進修部兼職人員工作補助費-行政鐘點費
2,164		0	0	
0		150	150	進修部兼職人員工作補助費-兼職費
0		720	720	進修部鐘點費
0		3,367	3,367	兼代課鐘點費
0		150	150	進修部兼職人員工作補助費-主管加給
0		297	259	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
944	13 加(夜)班費	944	925	
30	131 延長工時加班費	0	0	
0		30	30	進修部工友延長工時加班費
914	134 未休假加班費	914	895	未休假加班費
16,580	15 獎金	18,570	18,565	
8,254	151 考績獎金	9,000	9,000	教職員工考績獎金
8,230	152 年終獎金	50	45	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
96		0	0	
0		9,520	9,520	教職員工年終獎金
46,663	16 退休及卹償金	46,298	47,374	
634	161 職員退休及離職金	25	22	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
150		0	0	
45,880		6,991	6,821	教職員退撫基金提撥
0		39,262	40,531	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		20	0	支(兼)領月退休人員年終慰問金
8,972	18 福利費	10,336	10,718	
507	181 分擔員工保險費	0	0	
7,024		8,499	8,499	教職員工公保、勞保、健保

新北市立文山國民中學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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	57	49	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
119183	傷病醫藥費	160	160	教職員工健康檢查費
46518Y	其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
857		830	1,220	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		310	310	教職員休假補助費(逾10日)
0		464	464	教職員休假補助費(10日內)
5,0362	服務費用	6,084	6,063	
1,31421	水電費	2,338	2,323	
394212	工作場所電費	0	0	
149		30	35	進修部費用-電費
640		95	165	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
0		100	0	電費
0		1,270	1,255	場地租借(收支併列)-電費
0		748	788	電費
131214	工作場所水費	95	80	水費
10222	郵電費	130	130	
28221	郵費	35	35	辦公費-郵資
74222	電話費	95	95	辦公費-全校電話費
11923	旅運費	3	3	
119231	國內旅費	3	3	辦公費-校外教學-國內旅費
024	印刷裝訂與廣告費	5	5	
0241	印刷及裝訂費	5	5	辦公費-各項資料印刷及裝訂費
34725	修理保養及保固費	632	762	
55252	一般房屋修護費	0	275	
0253	宿舍修護費	0	0	
220255	機械及設備修護費	502	357	各項機械及設備修繕
0		35	35	專用下水道機器操作運轉及維修相關經費
22256	交通及運輸設備修護費	51	51	身心障礙學生就學交通車業務費-養護費(AFJ-1710)
12		0	0	
19257	雜項設備修護費	24	24	飲水設備維護費
19		20	20	校園AED維護費
2626	保險費	12	12	
12261	一般房屋保險費	9	9	辦公費-綜合大樓停車場公共意外責任險及火險保險費
11264	交通及運輸設備保險費	0	0	
3		3	3	身心障礙學生就學交通車業務費-保險費(AFJ-1710)
3,02927	一般服務費	2,839	2,705	
1,540279	外包費	60	60	校園保全服務費

新北市立文山國民中學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
426279	外包費	0	0	
0		624	624	庶務性工作委外辦理費用
0		1,000	890	校園門禁安全維護費-保全服務費
80427D	計時與計件人員酬金	0	0	
0		502	445	身心障礙學生就學交通車臨時人員費用-司機1人薪資、保險、年終工作獎金、退職準備金及健康檢查費
0		371	407	組織創新及人力資源整合試辦方案臨時人員1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
25827F	體育活動費	3	3	啟智班教師助理員文康活動費
0		279	276	教職員工文康活動費
2928	專業服務費	53	51	
14285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18	16	辦公費-講師鐘點費
1528Y	其他專業服務費	15	15	校園環境維護費用
0		20	20	飲水機水質檢測費用
7029	公共關係費	72	72	
70291	公共關係費	72	72	首長特別費(6,000元*12月)
1,0733	材料及用品費	1,087	848	
19531	使用材料費	167	167	
2312	燃料	1	1	辦公費-割草機用燃料
33		51	51	身心障礙學生就學交通車業務費-油料(AFJ-1710)
161315	設備零件	115	115	辦公費-各項設備零件相關經費
87832	用品消耗	920	681	
432321	辦公(事務)用品	22	27	進修部費用-辦公及教學相關用品
226		180	180	體育班相關經費
3		0	55	
0		6	6	推動學校健康促進政策經費
0		470	170	教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
0		53	49	電腦設備及維護管理費
81323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	5	5	健康中心衛生保健費
6		7	7	辦公費-健康中心醫療保健用品
6332Y	其他用品消耗	25	25	畢業典禮相關活動經費
61		38	37	運動會相關經費
0		31	34	特教班教材編輯費
0		22	22	社團活動經費

新北市立文山國民中學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國115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
032Y	其他用品消耗	31	34	特教班常年事務費
04	租金、償債、利息及相關 手續費	10	10	
045	雜項設備租金	10	10	
0451	雜項設備租金	10	10	辦公費-影印機租金
816	稅捐及規費(強制費)	48	63	
3763	房屋稅	30	45	
3763Y	其他房屋稅	30	45	場地租借(收支併列)-停車場房 屋稅
3064	消費與行為稅	11	11	
7644	營業稅	0	0	
11646	使用牌照稅	0	0	
11		11	11	身心障礙學生就學交通車業務 費-牌照稅(AFJ-1710)
1466	規費	7	7	
1661	行政規費與強制費	1	1	身心障礙學生就學交通車業務 費-檢驗費(AFJ-1710)
3		0	0	
4663	汽車燃料使用費	0	0	
6		6	6	身心障礙學生就學交通車業務 費-燃料費(AFJ-1710)
1,3327	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	1,412	1,558	
671	會費	2	2	
1712	學術團體會費	1	1	辦公費-童軍、體育相關團體會 費
5713	職業團體會費	1	1	辦公費-護理師護士公會會費
1,26872	捐助、補助與獎助	1,364	1,510	
1,194726	獎助學員生給與	50	50	國中原住民學生獎學金
0		55	55	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-清寒學生獎助學金
0		78	75	優秀學生獎勵金
0		1,100	1,256	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
6872Y	其他捐助、補助與獎助	81	74	教師節紀念品
6		0	0	
5874	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	46	46	
46743	獎勵費用	34	34	資深優良教師獎勵金
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休(職)人員三節慰問金
2,3085M	建築及設備計畫	500	500	
2715M2	營建及修建工程	0	0	

新北市立文山國民中學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國115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
2715	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	0	
27151	購建固定資產	0	0	
271513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
1155M3	交通及運輸設備	0	0	
1155	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	0	
11551	購建固定資產	0	0	
115515	購置交通及運輸設備	0	0	
1,9225M4	其他設備	500	500	
1,9225	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	500	500	
1,92251	購建固定資產	500	500	
0516	購置雜項設備	400	0	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
1,88141		0	100	
0		40	40	充實學校館藏圖書
		60	360	充實各項教學及辦公設備
163,533	總計	155,815	151,628	

新北市立文山國民中學
 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 115 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				155,315	
國民中學教育				155,315	
建築及設備計畫				500	
其他設備				500	
合 計				155,815	

新北市立文山國民中學
 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 115 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				155,815	
國民教育計畫				155,315	
建築及設備計畫				500	
上年度預算數				151,628	
國民教育計畫				151,128	
建築及設備計畫				500	
前年度決算數				163,533	
國民教育計畫				161,225	
建築及設備計畫				2,308	
112年度決算數				154,142	
國民教育計畫				153,158	
建築及設備計畫				984	
111年度決算數				155,236	
國民教育計畫				154,857	
建築及設備計畫				379	

新北市立文山國民中學
 新北市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 115 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	93	1	94	
職員	91	1	92	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	93	1	94	

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：組織創新臨時人員1人、身心障礙生交通車司機1人。

本頁空白

新北市立文
 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	65,291	401	944		9,570	9,000		46,298
國民教育計畫	65,291	401	944		9,570	9,000		46,298
正式人員	65,291		944		9,520	9,000		6,991
聘僱人員		401			50			25
兼任人員								
其他人員								39,282

1.「計時與計件人員酬金」：組織創新臨時人員371千元、身心障礙生交通車司機502千元。

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93人，預算金額為9,000千元。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94人，預算金額為9,570千元。

山國民中學
教育發展基金
彙計表
115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
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		8,556	160		1,620		141,840	4,834	146,674
		8,556	160		1,620		141,840	4,834	146,674
		8,499	160		1,604		102,009		102,009
		57			16		549		549
								4,834	4,834
							39,282		39,282

新北市立文
 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	65,291	401	944		9,570	9,000		46,298
國民教育計畫	65,291	401	944		9,570	9,000		46,298
職員薪金	63,851							
工員工資	1,440							
約僱職員薪金		401						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			30					
未休假加班費			914					
考績獎金						9,000		
年終獎金					9,570			
職員退休及離職金								46,298
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」：組織創新臨時人員371千元、身心障礙生交通車司機502千元。

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93人，預算金額為9,000千元。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94人，預算金額為9,570千元。

山國民中學
教育發展基金
彙計表
115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				
		8,556	160		1,620		141,840	4,834	146,674
		8,556	160		1,620		141,840	4,834	146,674
							63,851		63,851
							1,440		1,440
							401		401
								4,834	4,834
							30		30
							914		914
							9,000		9,000
							9,570		9,570
							46,298		46,298
		8,556					8,556		8,556
			160				160		160
					1,620		1,620		1,620

新北市立文山國民中學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國115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		
153,703	142,586	用人費用	146,674	146,674	0		
74,709	59,852	正式員額薪資	65,291	65,291	0		
74,282	58,412	職員薪金	63,851	63,851	0		
426	1,440	工員工資	1,440	1,440	0		
5,834	5,152	聘僱及兼職人員薪資	5,235	5,235	0		
416		聘用人員薪金	0	0	0		
336	356	約僱職員薪金	401	401	0		
5,081	4,796	兼職人員酬金	4,834	4,834	0		
944	925	加（夜）班費	944	944	0		
30	30	延長工時加班費	30	30	0		
914	895	未休假加班費	914	914	0		
16,580	18,565	獎金	18,570	18,570	0		
8,254	9,000	考績獎金	9,000	9,000	0		
8,326	9,565	年終獎金	9,570	9,570	0		
46,663	47,374	退休及卹償金	46,298	46,298	0		
46,663	47,374	職員退休及離職金	46,298	46,298	0		
8,972	10,718	福利費	10,336	10,336	0		
7,531	8,548	分擔員工保險費	8,556	8,556	0		
119	160	傷病醫藥費	160	160	0		
1,322	2,010	其他福利費	1,620	1,620	0		
5,036	6,063	服務費用	6,084	6,084	0		
1,314	2,323	水電費	2,338	2,338	0		
1,183	2,243	工作場所電費	2,243	2,243	0		
131	80	工作場所水費	95	95	0		
102	130	郵電費	130	130	0		
28	35	郵費	35	35	0		
74	95	電話費	95	95	0		
119	3	旅運費	3	3	0		
119	3	國內旅費	3	3	0		
	5	印刷裝訂與廣告費	5	5	0		

新北市立文山國民中學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國115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		
	5	印刷及裝訂費	5	5	0		
347	762	修理保養及保固費	632	632	0		
55	275	一般房屋修護費	0	0	0		
		宿舍修護費	0	0	0		
220	392	機械及設備修護費	537	537	0		
34	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
38	44	雜項設備修護費	44	44	0		
26	12	保險費	12	12	0		
12	9	一般房屋保險費	9	9	0		
14	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
3,029	2,705	一般服務費	2,839	2,839	0		
1,966	1,574	外包費	1,684	1,684	0		
804	852	計時與計件人員酬金	873	873	0		
258	279	體育活動費	282	282	0		
29	51	專業服務費	53	53	0		
14	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18	18	0		
15	35	其他專業服務費	35	35	0		
70	72	公共關係費	72	72	0		
70	72	公共關係費	72	72	0		
1,073	848	材料及用品費	1,087	1,087	0		
195	167	使用材料費	167	167	0		
35	52	燃料	52	52	0		
161	115	設備零件	115	115	0		
878	681	用品消耗	920	920	0		
661	487	辦公（事務）用品	731	731	0		
81	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0		

新北市立文山國民中學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國115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		
11	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0		
124	152	其他用品消耗	147	147	0		
	10	租金、償債、利息及相關手續費	10	10	0		
	10	雜項設備租金	10	10	0		
	10	雜項設備租金	10	10	0		
2,308	500	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	500	0	500		
2,308	500	購建固定資產	500	0	500		
271		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
115		購置交通及運輸設備	0	0	0		
1,922	500	購置雜項設備	500	0	500		
81	63	稅捐及規費(強制費)	48	48	0		
37	45	房屋稅	30	30	0		
37	45	其他房屋稅	30	30	0		
30	11	消費與行為稅	11	11	0		
7		營業稅	0	0	0		
22	11	使用牌照稅	11	11	0		
14	7	規費	7	7	0		
4	1	行政規費與強制費	1	1	0		
10	6	汽車燃料使用費	6	6	0		
1,332	1,558	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,412	1,412	0		
6	2	會費	2	2	0		
1	1	學術團體會費	1	1	0		
5	1	職業團體會費	1	1	0		
1,268	1,510	捐助、補助與獎助	1,364	1,364	0		

新北市立文山國民中學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國115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		
1,194	1,436	獎助學員生給與	1,283	1,283	0		
74	74	其他捐助、補助與 獎助	81	81	0		
58	46	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	46	46	0		
46	34	獎勵費用	34	34	0		
12	12	慰問、照護及濟助 金	12	12	0		
163,533	151,628	合 計	155,815	155,315	500		

新北市立文山國民中學
 新北市地方教育發展基金
補辦預算明細表
 中華民國115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	1,881		
建築及設備計畫	1,881		
516購置雜項設備	1,881	113	113年度綜合大樓冰水主機汰舊 換新工程，依113年11月6日新北 府教工程字第1132196025號函核 准在案。

新北市立文山國民中學
 新北市地方教育發展基金
預計平衡表
 中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
13,021	資 產 合 計	12,821	12,921	-100
13,021	資 產	12,821	12,921	-100
12,597	流動資產	12,397	12,497	-100
12,597	現金	12,397	12,497	-100
12,597	銀行存款	12,397	12,497	-100
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
424	其他資產	424	424	0
424	什項資產	424	424	0
424	暫付及待結轉帳 項	424	424	0
2,054,215	代管資產	2,054,215	2,054,215	0
-2,054,215	應付代管資產	-2,054,215	-2,054,215	0
9,706	負 債	9,706	9,706	0
9,098	流動負債	9,098	9,098	0
9,098	應付款項	9,098	9,098	0
9,098	應付代收款	9,098	9,098	0
0	應付費用	0	0	0
0	應付工程款	0	0	0
608	其他負債	608	608	0
608	什項負債	608	608	0
608	存入保證金	608	608	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
3,315	基金餘額	3,115	3,215	-100
3,315	基金餘額	3,115	3,215	-100
3,315	基金餘額	3,115	3,215	-100
3,315	累積餘額	3,115	3,215	-100
13,021	負債及基金餘額合計	12,821	12,921	-100

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

新北市立文山國民中學
新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115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									
房屋及建築	290,751	57,712						5,236	227,803
機械及設備	21,222	15,026						2,168	4,028
交通及運輸設備	3,895	2,443						233	1,219
雜項設備	27,967	15,521	500	(1)				2,196	10,750
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	69				26	(11)			43
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	343,904	90,702	500		26			9,833	243,843

註：