

中華民國108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 108 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、預計平衡表.....	第	15	-	15	頁
2、5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	-	16	頁
3、員工人數彙計表.....	第	17	-	17	頁
4、用人費用彙計表-依人員別.....	第	18	-	19	頁
5、用人費用彙計表-依用途別.....	第	20	-	21	頁
6、各項費用彙計表.....	第	22	-	25	頁
六、附 錄					
資本資產及長期負債明細表.....	第	26	-	26	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 108 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 77 人、職員 10 人、技工 1 人、工友 2 人，共計 91 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：

一、基金來源：

本年度基金來源計有違規罰款收入 1 萬元、服務收入 100 萬元、財產處分收入 1 萬元、權利金收入 55 萬元、利息收入 3 千元、公庫撥款收入 1 億 5,048 萬 2 千元、雜項收入 3 萬元，合計 1 億 5,208 萬 5 千元，主要財源係公庫撥款收入 1 億 5,048 萬 2 千元。

二、基金用途：本年度基金用途計有

(一)國民教育業務計畫：

本年度預算編列 1 億 5,204 萬 5 千元，計有普通班 27 班、特教班 4.99 班，合計 31.99 班，學生人數 711 人；另有補校 3 班，學生人數 62 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。

(二)建築及設備業務計畫：

本年度預算編列 20 萬元，計有其他設備 20 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 5,208 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 5,239 萬 7 千元，減少 31 萬 2 千元，約 0.20%，主要係市庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,224 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 5,239 萬 7 千元，減少 15 萬 2 千元，約 0.10%，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，本期短絀為 16 萬元，將移用以前年度基金餘額支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前年度預算執行情形：基金來源決算數 1 億 6,251 萬 204 元，基金用途決算數 1 億 6,423 萬 1,466 元，短絀數 172 萬 1,262 元。

二、107 年上半年執行情形說明(截至 107 年 6 月 30 日止執行情形)：

(一)基金來源部分：徵收及依法分配收入 525 元、勞務收入 63 萬 2,301 元、財產收入 25 萬元、政府撥入收入 1 億 349 萬 3,170 元、其他收入 5 萬 7,654 元。

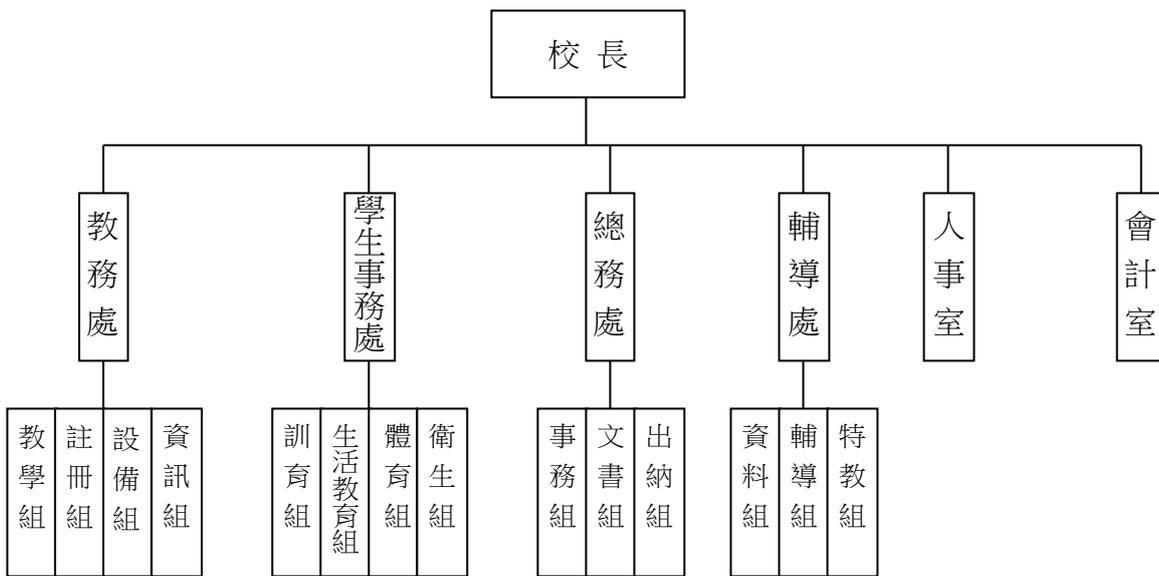
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 9,212 萬 6,507 元、建築及設備業務計畫 3 萬 543 元。

(三)總計 107 年上半年賸餘數 1,227 萬 6,600 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
31.99	76	1		1	3	3	2		1			1				10	1	2		3	91

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108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(-)
162,510	基金來源	152,085	152,397	-312
23	徵收及依法分配收入	10	10	0
23	違規罰款收入	10	10	0
1,037	勞務收入	1,000	1,100	-100
1,037	服務收入	1,000	1,100	-100
510	財產收入	563	571	-8
0	財產處分收入	10	10	0
500	權利金收入	550	550	0
2	利息收入	3	3	0
8	其他財產收入	0	8	-8
160,588	政府撥入收入	150,482	150,686	-204
160,588	公庫撥款收入	150,482	150,686	-204
353	其他收入	30	30	0
353	雜項收入	30	30	0
164,231	基金用途	152,245	152,397	-152
163,994	國民教育計畫	152,045	152,267	-222
163,994	國民中學教育	152,045	152,267	-222
237	建築及設備計畫	200	130	70
237	其他設備	200	130	70
-1,721	本期賸餘 (短絀-)	-160	0	-160
6,041	期初基金餘額	4,320	6,041	-1,721
0	解繳公庫	0	0	0
4,320	期末基金餘額	4,160	6,041	-1,881

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 108 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、勞務收入：本年度預算數為 100 萬元，主要為場地租借 100 萬元。
- 三、財產收入：本年度預算數為 56 萬 3 千元，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 3 千元。
- 四、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 5,048 萬 2 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 5,048 萬 2 千元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 3 萬元，主要為資源回收 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 5,204 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 20 萬元，包括其他設備 20 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108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)		-160	
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)		-160	
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)		-160	
期初現金及約當現金		13,432	
期末現金及約當現金		13,272	

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 108 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(元)	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
勞務收入				1,000	
服務收入	年	1	1,000,000	1,000	場地租借(收支對列)
財產收入				563	
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(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入
政府撥入收入				150,482	
公庫撥款收入	年	1	150,482,000	150,482	市庫撥款收入
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	資源回收(收支對列)
總 計：				152,085	

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108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
163,994	53 國民教育計畫	152,045	152,267	
163,994	531 國民中學教育	152,045	152,267	
156,343	1 用人費用	144,180	144,360	
73,550	11 正式員額薪資	65,732	65,348	
72,277	113 職員薪金	64,292	63,908	教職員薪資
501		0	0	
772	114 工員工資	1,440	1,440	技工及工友薪資
6,733	12 聘僱及兼職人員薪資	5,780	5,751	
458	121 聘用人員薪金	0	0	
501	122 約僱職員薪金	330	320	啟智班教師助理員約僱三等1名 薪資
3,254	124 兼職人員酬金	324	288	國中兼任輔導教師減課鐘點費
2,521		0	0	
0		3,367	3,367	兼代課鐘點費
0		150	150	補校兼職人員工作補助費-主管 加給
0		150	150	補校兼職人員工作補助費-行政 鐘點費
0		1,020	1,020	補校鐘點費
0		150	150	補校兼職人員工作補助費-兼職 費
0		289	306	組織創新及人力資源整合試辦 方案兼代課鐘點費
820	13 超時工作報酬	821	900	
820	131 加班費	30	30	補校工友加班費
0		791	870	不休假加班費
17,441	15 獎金	19,581	19,579	
7,926	151 考績獎金	9,000	9,000	教職員工考績獎金
9,491	152 年終獎金	10,539	10,539	教職員工年終獎金
24		0	0	
0		42	40	啟智班教師助理員約僱三等等 年終獎金
47,653	16 退休及卹償金	40,992	40,662	
544	161 職員退休及離職金	20	20	啟智班教師助理員約僱三等離 值儲金提撥
23		0	0	
47,078		0	0	
0		34,855	34,685	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
0		6,117	5,885	教職員退撫基金提撥
0	162 工員退休及離職金	0	72	
9	163 卹償金	0	0	
10,145	18 福利費	11,274	12,120	
7,297	181 分擔員工保險費	8,499	8,499	教職員工公保、勞保、健保
478		0	0	
0		40	40	啟智班教師助理員約僱三等勞 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108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
58183	傷病醫藥費	156	191	教職員健康檢查費
44118Y	其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
1,808		1,789	2,600	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)
64		0	0	
0		310	310	教職員休假補助費(逾14日)
0		464	464	教職員休假補助費(14日內)
4,3092	服務費用	5,136	4,937	
1,16321	水電費	2,193	2,170	
0212	工作場所電費	165	165	食品及文具委外販售權利金(收支對列)-電費
0		60	0	電費
0		40	40	補校費用-電費
265		828	1,115	電費
0		1,000	700	場地租借(收支對列)-電費
763		0	0	
134214	工作場所水費	100	150	水費
19522	郵電費	113	148	
39221	郵費	30	30	辦公費-郵資
156222	電話費	83	118	辦公費-全校電話費
423	旅運費	4	10	
4231	國內旅費	4	10	辦公費-國內旅費
1024	印刷裝訂與廣告費	10	10	
10241	印刷及裝訂費	10	10	辦公費-各項資料印刷及裝訂費
94825	修理保養及保固費	720	793	
11251	土地改良物修護費	0	0	
286252	一般房屋修護費	275	275	食品及文具委外販售權利金(收支對列)-房屋修繕
115		0	0	
0254	其他建築修護費	0	0	
437255	機械及設備修護費	370	460	各項機械及設備修繕
15256	交通及運輸設備修護費	51	34	身心障礙學生就學交通車業務費-養護費(AFJ-1710)
85257	雜項設備修護費	24	24	飲水設備維護費
1026	保險費	13	3	
9261	一般房屋保險費	10	0	辦公費-綜合大樓停車場公共意外責任險及火險保險費
1264	交通及運輸設備保險費	3	3	身心障礙學生就學交通車業務費-保險費(AFJ-1710)
1,82027	一般服務費	1,932	1,581	
60279	外包費	60	60	校園保全服務費
6		0	0	
0		312	0	庶務性工作委外辦理費用
1,46127D	計時與計件人員酬金	120	108	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人加班費
85		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108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
0	27D 計時與計件人員酬金	366	355	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、年終工作獎金及退職準備
0		613	601	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
0		279	259	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
208	27F 體育活動費	2	2	啟智班教師助理員文康活動費
0		180	196	教職員工文康活動費
87	28 專業服務費	79	150	
87	285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	64	35	辦公費-講師鐘點費
0	289 試務甄選費	0	100	
0	28Y 其他專業服務費	15	15	校園環境維護費用
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	應業務需要加強公共關係之費用
1,294	3 材料及用品費	859	1,145	
234	31 使用材料費	79	383	
1	312 燃料	1	8	辦公費-割草機用燃料
24		48	45	身心障礙學生就學交通車業務費-油料(AFJ-1710)
130	315 設備零件	0	300	
80		0	0	
0		30	30	辦公費-各項設備零件相關經費
1,060	32 用品消耗	780	762	
616	321 辦公(事務)用品	41	50	補校費用-辦公及教學相關用品
0		55	55	食品及文具委外販售權利金(收支對列)-辦公及教學相關用品
50		60	50	電腦設備及維護管理費
0		6	0	推動學校健康促進政策經費
0		271	125	教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
0		0	125	
16	322 報章雜誌	0	0	
58	323 農業與園藝用品及環境 美化費	0	0	
18		30	30	資源回收(收支對列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
5	326 食品	0	0	
25	328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10	10	辦公費-健康中心醫療保健用品
0		5	5	健康中心衛生保健費
0	32Y 其他用品消耗	27	29	特教班教材編輯費

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108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
2332Y	其他用品消耗	0	0	
420		0	0	
0		23	24	社團活動經費
0		27	29	特教班常年事務費
0		45	50	運動會相關經費
2060		90	80	畢業典禮相關活動經費
0		90	100	體育活動經費
554	租金、償債、利息及相關手續費	49	74	
644	交通及運輸設備租金	0	0	
6442	車租	0	0	
4945	雜項設備租金	49	74	
49451	雜項設備租金	49	74	辦公費-影印機租金
686	稅捐及規費(強制費)	27	18	
863	房屋稅	9	0	
863Y	其他房屋稅	9	0	辦公費-停車場房屋稅
1164	消費與行為稅	11	11	
0646	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)
4866	規費	7	7	
0661	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)
426663	汽車燃料使用費	0	0	
6663		6	6	身心障礙學生就學交通車業務費-燃料費(AFJ-1710)
0		0	0	
1,9267	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,794	1,733	
271	會費	2	1	
2713	職業團體會費	2	1	辦公費-護理師護士公會會費
1,90572	捐助、補助與獎助	1,748	1,644	
1,717726	獎助學員生給與	1,479	1,347	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
59		0	0	
50		55	55	食品及文具委外販售權利金(收支對列)-清寒學生獎助學金
0		50	50	國中原住民學生獎學金
0		81	90	優秀學生獎勵金
7972Y	其他捐助、補助與獎助	83	102	教師節紀念品
1974	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44	88	
17743	獎勵費用	38	52	資深優良教師獎勵金
2744	慰問、照護及濟助金	6	36	退休(職)人員三節慰問金

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108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
2375M	建築及設備計畫	200	130	
2375M4	其他設備	200	130	
2375	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	200	130	
23751	購建固定資產	200	130	
15514	購置機械及設備	0	10	
0		100	0	充實各項教學及辦公設備
99		0	0	
123516	購置雜項設備	15	18	充實學校館藏圖書
0		85	72	充實各項教學及辦公設備
0		0	30	
164,231	總 計	152,245	152,397	

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 108 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				152,045	
國民中學教育				152,045	
建築及設備計畫				200	
其他設備				200	
合 計				152,245	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
362,262	資 產 合 計	362,102	362,262	-160
362,262	資 產	362,102	362,262	-160
13,432	流動資產	13,272	13,432	-160
13,432	現金	13,272	13,432	-160
13,432	銀行存款	13,272	13,432	-160
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
710	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	710	710	0
710	準備金	710	710	0
710	退休及離職準備 金	710	710	0
348,120	其他資產	348,120	348,120	0
348,120	什項資產	348,120	348,120	0
99	暫付及待結轉帳 項	99	99	0
348,021	代管資產	348,021	348,021	0
357,942	負 債	357,942	357,942	0
8,861	流動負債	8,861	8,861	0
8,861	應付款項	8,861	8,861	0
8,861	應付代收款	8,861	8,861	0
349,081	其他負債	349,081	349,081	0
349,081	什項負債	349,081	349,081	0
350	存入保證金	350	350	0
710	應付退休及離職 金	710	710	0
348,021	應付代管資產	348,021	348,021	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
4,320	基金餘額	4,160	4,320	-160
4,320	基金餘額	4,160	4,320	-160
4,320	基金餘額	4,160	4,320	-160
4,320	累積餘額	4,160	4,320	-160
362,262	負債及基金餘額合計	362,102	362,262	-160

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
5 年來主要業務計畫分析表
 中華民國 108 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				152,245	
國民教育計畫				152,045	
建築及設備計畫				200	
上年度預算數				152,397	
國民教育計畫				152,267	
建築及設備計畫				130	
前年度決算數				164,231	
國民教育計畫				163,994	
建築及設備計畫				237	
105年度決算數				170,066	
國民教育計畫				169,332	
建築及設備計畫				734	
104年度決算數				203,236	
國民教育計畫				166,374	
建築及設備計畫				36,862	

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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	65,732	330	821		10,581	9,000		40,992
國民教育計畫	65,732	330	821		10,581	9,000		40,992
正式人員	65,732		821		10,539	9,000		6,117
聘僱人員		330			42			20
兼任人員								
其他人員								34,855

一、各類人員編列情形如下：

「計時與計件人員酬金」科目編有組織創新臨時人員279千元、僱用專人值勤733千元、身心障生交通車司機366千元。

二、各項獎金編列情形如下：

1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條，預算人數91人，金額為9,000千元。

2.年終獎金：參照行政院107.01.03院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條，預算人數91人，金額為10,581千元。

山國民中學
教育發展基金
彙計表
108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				
		8,539	156		2,579		138,730	5,450	144,180
		8,539	156		2,579		138,730	5,450	144,180
		8,499	156		2,563		103,427		103,427
		40			16		448		448
								5,450	5,450
							34,855		34,855

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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	65,732	330	821		10,581	9,000		40,992
國民教育計畫	65,732	330	821		10,581	9,000		40,992
職員薪金	64,292							
工員工資	1,440							
聘用人員薪金								
約僱職員薪金		330						
兼職人員酬金								
加班費			821					
考績獎金						9,000		
年終獎金					10,581			
職員退休及離職金								40,992
工員退休及離職金								
卹償金								
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

一、各類人員編列情形如下：

「計時與計件人員酬金」科目編有組織創新臨時人員279千元、僱用專人值勤733千元、身心障生交通車司機366千元。

二、各項獎金編列情形如下：

1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條，預算人數91人，金額為9,000千元。

2.年終獎金：參照行政院107.01.03院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條，預算人數91人，金額為10,581千元。

山國民中學
教育發展基金
彙計表
108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				
		8,539	156		2,579		138,730	5,450	144,180
		8,539	156		2,579		138,730	5,450	144,180
							64,292		64,292
							1,440		1,440
							330		330
								5,450	5,450
							821		821
							9,000		9,000
							10,581		10,581
							40,992		40,992
		8,539					8,539		8,539
			156				156		156
					2,579		2,579		2,579

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108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	
156,343	144,360	用人費用	144,180	144,180	0	
73,550	65,348	正式員額薪資	65,732	65,732	0	
72,778	63,908	職員薪金	64,292	64,292	0	
772	1,440	工員工資	1,440	1,440	0	
6,733	5,751	聘僱及兼職人員薪資	5,780	5,780	0	
458		聘用人員薪金	0	0	0	
501	320	約僱職員薪金	330	330	0	
5,775	5,431	兼職人員酬金	5,450	5,450	0	
820	900	超時工作報酬	821	821	0	
820	900	加班費	821	821	0	
17,441	19,579	獎金	19,581	19,581	0	
7,926	9,000	考績獎金	9,000	9,000	0	
9,515	10,579	年終獎金	10,581	10,581	0	
47,653	40,662	退休及卹償金	40,992	40,992	0	
47,644	40,590	職員退休及離職金	40,992	40,992	0	
	72	工員退休及離職金	0	0	0	
9		卹償金	0	0	0	
10,145	12,120	福利費	11,274	11,274	0	
7,775	8,539	分擔員工保險費	8,539	8,539	0	
58	191	傷病醫藥費	156	156	0	
2,312	3,390	其他福利費	2,579	2,579	0	
4,309	4,937	服務費用	5,136	5,136	0	
1,163	2,170	水電費	2,193	2,193	0	
1,029	2,020	工作場所電費	2,093	2,093	0	
134	150	工作場所水費	100	100	0	
195	148	郵電費	113	113	0	
39	30	郵費	30	30	0	
156	118	電話費	83	83	0	
4	10	旅運費	4	4	0	
4	10	國內旅費	4	4	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108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	
10	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	
10	10	印刷及裝訂費	10	10	0	
948	793	修理保養及保固費	720	720	0	
11		土地改良物修護費	0	0	0	
401	275	一般房屋修護費	275	275	0	
		其他建築修護費	0	0	0	
437	460	機械及設備修護費	370	370	0	
15	34	交通及運輸設備修護費	51	51	0	
85	24	雜項設備修護費	24	24	0	
10	3	保險費	13	13	0	
9		一般房屋保險費	10	10	0	
1	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0	
1,820	1,581	一般服務費	1,932	1,932	0	
66	60	外包費	372	372	0	
1,546	1,323	計時與計件人員酬金	1,378	1,378	0	
208	198	體育活動費	182	182	0	
87	150	專業服務費	79	79	0	
87	35	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	64	64	0	
	100	試務甄選費	0	0	0	
	15	其他專業服務費	15	15	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
1,294	1,145	材料及用品費	859	859	0	
234	383	使用材料費	79	79	0	
25	53	燃料	49	49	0	
210	330	設備零件	30	30	0	
1,060	762	用品消耗	780	780	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108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	
666	405	辦公(事務)用品	433	433	0	
16		報章雜誌	0	0	0	
77	30	農業與園藝用品及 環境美化費	30	30	0	
5		食品	0	0	0	
25	15	醫療用品(非醫療院 所使用)	15	15	0	
272	312	其他用品消耗	302	302	0	
55	74	租金、償債、利息及相 關手續費	49	49	0	
6		交通及運輸設備租金	0	0	0	
6		車租	0	0	0	
49	74	雜項設備租金	49	49	0	
49	74	雜項設備租金	49	49	0	
237	130	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	200	0	200	
237	130	購建固定資產	200	0	200	
115	10	購置機械及設備	100	0	100	
123	120	購置雜項設備	100	0	100	
68	18	稅捐及規費(強制費)	27	27	0	
8		房屋稅	9	9	0	
8		其他房屋稅	9	9	0	
11	11	消費與行為稅	11	11	0	
11	11	使用牌照稅	11	11	0	
48	7	規費	7	7	0	
42	1	行政規費與強制費	1	1	0	
6	6	汽車燃料使用費	6	6	0	
1,926	1,733	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,794	1,794	0	
2	1	會費	2	2	0	
2	1	職業團體會費	2	2	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108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	
1,905	1,644	捐助、補助與獎助	1,748	1,748	0	
1,826	1,542	獎助學員生給與	1,665	1,665	0	
79	102	其他捐助、補助與 獎助	83	83	0	
19	88	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	44	44	0	
17	52	獎勵費用	38	38	0	
2	36	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	
164,231	152,397	合 計	152,245	152,045	200	

新北市立文山國民中學
 新北市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產			200				200		
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備			100				100		
交通及運輸設備									
雜項設備			100				100		
購建中固定資產									
軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：