

中華民國110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 110 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 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 110 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 72 人、職員 10 人、技工 1 人、工友 2 人，共計 86 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。
勞務收入	1,240	服務收入 124 萬元
財產收入	563	財產處分收入 1 萬元、權利金收入 55 萬元、利息收入 3 千元。
政府撥入收入	150,711	公庫撥款收入 1 億 5,071 萬 1 千元。
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	152,968	本年度預算編列 1 億 5,296 萬 8 千元，計有普通班 24 班、特教班 4.67 班，合計 28.67 班，學生人數 660 人；另有補校 3 班，學生人數 60 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	586	本年度預算編列 58 萬 6 千元，計有其他設備 58 萬 6 千元，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 5,255 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 4,951 萬 5 千元，增加 303 萬 9 千元，約 2.03%，主要係市庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,355 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 4,994 萬 5 千元，增加 360 萬 9 千元，約 2.41%，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，本期短絀為 100 萬元，將移用以前年度基金餘額支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1.敬業樓廁所改善工程吊樑水泥粉刷，9 萬 9,750 元。

2.文碧樓、凌碧樓電源改善工程，58 萬 30 元。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（108）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 5,635 萬 9,223 元，基金用途決算數 1 億 5,644 萬 1,290 元，短絀數 8 萬 2,067 元。

二、上年度已過期間（109 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 1 萬 557 元、勞務收入 49 萬 2,569 元、財產收入 25 萬 806 元、政府撥入收入 9,981 萬 4,953 元、其他收入 6 萬 355 元。

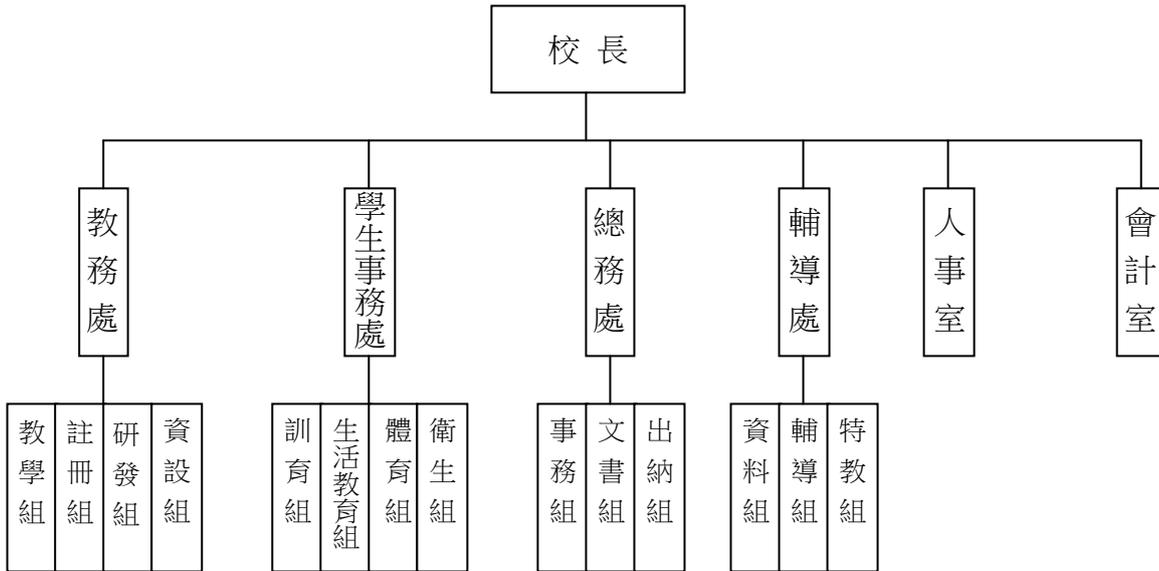
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 8,533 萬 745 元、建築及設備業務計畫 1 萬 400 元。

(三)總計 109 年上半年賸餘數 1,528 萬 8,095 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
28.67	71	1		1	3	3	2		1			1				10	1	2		3	86

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110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)
156,359	基金來源	152,554	149,515	3,039
12	徵收及依法分配收入	10	10	0
12	違規罰款收入	10	10	0
1,242	勞務收入	1,240	1,120	120
1,242	服務收入	1,240	1,120	120
511	財產收入	563	563	0
10	財產處分收入	10	10	0
501	權利金收入	550	550	0
1	利息收入	3	3	0
154,510	政府撥入收入	150,711	147,792	2,919
154,510	公庫撥款收入	150,711	147,792	2,919
84	其他收入	30	30	0
84	雜項收入	30	30	0
156,441	基金用途	153,554	149,945	3,609
156,177	國民教育計畫	152,968	149,775	3,193
156,177	國民中學教育	152,968	149,775	3,193
264	建築及設備計畫	586	170	416
100	營建及修建工程	0	0	0
165	其他設備	586	170	416
-82	本期賸餘(短絀一)	-1,000	-430	-570
4,697	期初基金餘額	4,185	4,537	-352
0	解繳公庫	0	0	0
4,615	期末基金餘額	3,185	4,107	-922

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 110 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 124 萬元，主要為場地租借 124 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 5,071 萬 1 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 5,071 萬 1 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 5,296 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 58 萬 6 千元，包括其他設備 58 萬 6 千元，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110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)		-1,000	
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)		-1,000	
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)		-1,000	
期初現金及約當現金		10,813	
期末現金及約當現金		9,813	

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 110 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				1,240	
服務收入	年	1	1,240,000	1,240	場地租借(收支併列)
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(收支併列)
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入
政府撥入收入				150,711	
公庫撥款收入	年	1	150,711,000	150,711	市庫撥款收入
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	資源回收(收支併列)
總 計：				152,554	

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110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
156,177	53 國民教育計畫	152,968	149,775	
156,177	531 國民中學教育	152,968	149,775	
148,737	1 用人費用	144,307	141,423	
70,313	11 正式員額薪資	61,242	63,031	
68,154	113 職員薪金	59,802	61,591	教職員薪資
1,569		0	0	
589	114 工員工資	1,440	1,440	工友薪資
6,219	12 聘僱及兼職人員薪資	5,463	5,456	
254	121 聘用人員薪金	0	0	
329	122 約僱職員薪金	330	330	啟智班教師助理員約僱三等1名 薪資
3,480	124 兼職人員酬金	3,367	3,367	兼代課鐘點費
2,156		0	0	
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		296	289	組織創新及人力資源整合試辦 方案兼代課鐘點費
746	13 超時工作報酬	786	630	
746	131 加班費	30	30	補校工友加班費
0		40	120	場地租借(收支併列)-相關人員 業務加班費
0		716	480	不休假加班費
16,307	15 獎金	19,581	19,581	
7,376	151 考績獎金	9,000	9,000	教職員工考績獎金
8,828	152 年終獎金	10,539	10,539	教職員工年終獎金
104		0	0	
0		42	42	啟智班教師助理員約僱三等年 終獎金
46,908	16 退休及卹償金	46,094	41,559	
454	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
124		0	0	
0		39,544	35,496	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
45,916		6,530	6,043	教職員退撫基金提撥
414	163 卹償金	0	0	
8,244	18 福利費	11,141	11,166	
159	181 分擔員工保險費	0	0	
6,871		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110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	41	42	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
48183	傷病醫藥費	170	194	教職員健康檢查費
44718Y	其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
719		1,641	1,641	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)
4,7632	服務費用	6,161	5,668	
1,36621	水電費	2,931	2,305	
164212	工作場所電費	40	40	補校費用-電費
0		500	100	電費
1,099		165	165	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
0		1,200	1,000	場地租借(收支併列)-電費
0		950	900	電費
104214	工作場所水費	76	100	水費
12922	郵電費	130	165	
34221	郵費	35	35	辦公費-郵資
94222	電話費	95	130	辦公費-全校電話費
423	旅運費	3	3	
4231	國內旅費	3	3	辦公費-國內旅費
1224	印刷裝訂與廣告費	10	10	
12241	印刷及裝訂費	10	10	辦公費-各項資料印刷及裝訂費
70625	修理保養及保固費	648	717	
32252	一般房屋修護費	0	0	
251		275	275	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-房屋修繕
401255	機械及設備修護費	299	368	各項機械及設備修繕
8256	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)
14257	雜項設備修護費	23	23	飲水設備維護費
1026	保險費	11	12	
10261	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
1264	交通及運輸設備保險費	2	3	身心障礙學生就學交通車業務費-保險費(AFJ-1710)
2,37427	一般服務費	2,325	2,353	
372279	外包費	60	60	校園保全服務費
6		0	0	
0		624	624	庶務性工作委外辦理費用
1,37227D	計時與計件人員酬金	767	613	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤薪資、保險、年終工作獎金及退職準備(共2人)
447		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110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	0	131	
0		321	375	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
0		383	372	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
177	27F 體育活動費	2	2	啟智班教師助理員文康活動費
0		168	176	教職員工文康活動費
92	28 專業服務費	31	31	
85	285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	16	16	辦公費-講師鐘點費
7	28Y 其他專業服務費	15	15	校園環境維護費用
70	29 公共關係費	72	72	
70	291 公共關係費	72	72	應業務需要加強公共關係之費 用
88	3 材料及用品費	732	923	
160	31 使用材料費	126	49	
0	312 燃料	0	1	
40		43	48	身心障礙學生就學交通車業務 費-油料(AFJ-1710)
120	315 設備零件	83	0	辦公費-各項設備零件相關經費
72	32 用品消耗	606	874	
407	321 辦公(事務)用品	38	38	補校費用-辦公及教學相關用品
66		41	55	電腦設備及維護管理費
0		55	55	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-辦公及教學相關用品
0		0	250	
0		6	6	推動學校健康促進政策經費
0		265	267	教學及行政用各項用品、文具 、紙張相關經費
99	323 農業與園藝用品及環境 美化費	0	0	
0		30	30	資源回收(收支併列)-校園綠美 化及環境清潔衛生用品
15	324 化學藥劑與實驗用品	0	0	
0	326 食品	0	0	
19	328 醫療用品(非醫療院所 使用)	7	7	辦公費-健康中心醫療保健用品
0		5	4	健康中心衛生保健費
68	32Y 其他用品消耗	0	0	
48		40	40	畢業典禮相關活動經費
0		25	29	特教班教材編輯費
0		24	22	社團活動經費
0		45	42	運動會相關經費

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110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	25	29	特教班常年事務費
04	租金、償債、利息及相關 手續費	10	62	
045	雜項設備租金	10	62	
0451	雜項設備租金	10	62	辦公費-影印機租金
756	稅捐及規費(強制費)	25	26	
3463	房屋稅	8	8	
3463Y	其他房屋稅	8	8	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)
2966	規費	6	7	
0661	行政規費與強制費	0	1	
0		0	0	
0663	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)
23665	未足額進用身障人員差 額補助費	0	0	
1,7197	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	1,733	1,673	
271	會費	2	9	
1712	學術團體會費	1	6	辦公費-童軍、體育相關團體會 費
1713	職業團體會費	1	3	辦公費-護理師護士公會會費
1,67472	捐助、補助與獎助	1,665	1,590	
1,604726	獎助學員生給與	1,414	1,331	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		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		50	50	國中原住民學生獎學金
0		72	75	優秀學生獎勵金
7072Y	其他捐助、補助與獎助	74	79	教師節紀念品
4374	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	66	74	
37743	獎勵費用	60	68	資深優良教師獎勵金
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
2645M	建築及設備計畫	586	170	
1005M2	營建及修建工程	0	0	
1005	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	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110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
10051	購建固定資產	0	0	
100513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
1655M4	其他設備	586	170	
1655	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	586	170	
16551	購建固定資產	586	170	
36514	購置機械及設備	0	80	
0516	購置雜項設備	500	0	充實各項教學及辦公設備
129		13	14	充實學校館藏圖書
0		73	76	充實各項教學及辦公設備
156,441	總 計	153,554	149,945	

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 110 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				152,968	
國民中學教育				152,968	
建築及設備計畫				586	
其他設備				586	
合 計				153,554	

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 110 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				153,554	
國民教育計畫				152,968	
建築及設備計畫				586	
上年度預算數				149,945	
國民教育計畫				149,775	
建築及設備計畫				170	
前年度決算數				156,441	
國民教育計畫				156,177	
建築及設備計畫				264	
107年度決算數				162,812	
國民教育計畫				162,696	
建築及設備計畫				116	
106年度決算數				164,231	
國民教育計畫				163,994	
建築及設備計畫				237	

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	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	61,242	330	786		10,581	9,000		46,094
國民教育計畫	61,242	330	786		10,581	9,000		46,094
正式人員	61,242		786		10,539	9,000		6,530
聘僱人員		330			42			20
兼任人員								
其他人員								39,544

「計時與計件人員酬金」科目編有組織創新臨時人員321千元、僱用專人值勤767千元、身心障生交通車司機383千元。

山國民中學
教育發展基金
彙計表
110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				
		8,540	170		2,431		139,174	5,133	144,307
		8,540	170		2,431		139,174	5,133	144,307
		8,499	170		2,415		99,181		99,181
		41			16		449		449
								5,133	5,133
							39,544		39,544

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	61,242	330	786		10,581	9,000		46,094
國民教育計畫	61,242	330	786		10,581	9,000		46,094
職員薪金	59,802							
工員工資	1,440							
約僱職員薪金		330						
兼職人員酬金								
加班費			786					
考績獎金						9,000		
年終獎金					10,581			
職員退休及離職金								46,094
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

「計時與計件人員酬金」科目編有組織創新臨時人員321千元、僱用專人值勤767千元、身心障生交通車司機383千元。

山國民中學
教育發展基金
彙計表
110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				
		8,540	170		2,431		139,174	5,133	144,307
		8,540	170		2,431		139,174	5,133	144,307
							59,802		59,802
							1,440		1,440
							330		330
								5,133	5,133
							786		786
							9,000		9,000
							10,581		10,581
							46,094		46,094
		8,540					8,540		8,540
			170				170		170
					2,431		2,431		2,431

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110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		
148,737	141,423	用人費用	144,307	144,307	0		
70,313	63,031	正式員額薪資	61,242	61,242	0		
69,724	61,591	職員薪金	59,802	59,802	0		
589	1,440	工員工資	1,440	1,440	0		
6,219	5,456	聘僱及兼職人員薪資	5,463	5,463	0		
254		聘用人員薪金	0	0	0		
329	330	約僱職員薪金	330	330	0		
5,635	5,126	兼職人員酬金	5,133	5,133	0		
746	630	超時工作報酬	786	786	0		
746	630	加班費	786	786	0		
16,307	19,581	獎金	19,581	19,581	0		
7,376	9,000	考績獎金	9,000	9,000	0		
8,932	10,581	年終獎金	10,581	10,581	0		
46,908	41,559	退休及卹償金	46,094	46,094	0		
46,495	41,559	職員退休及離職金	46,094	46,094	0		
414		卹償金	0	0	0		
8,244	11,166	福利費	11,141	11,141	0		
7,031	8,541	分擔員工保險費	8,540	8,540	0		
48	194	傷病醫藥費	170	170	0		
1,165	2,431	其他福利費	2,431	2,431	0		
4,763	5,668	服務費用	6,161	6,161	0		
1,366	2,305	水電費	2,931	2,931	0		
1,263	2,205	工作場所電費	2,855	2,855	0		
104	100	工作場所水費	76	76	0		
129	165	郵電費	130	130	0		
34	35	郵費	35	35	0		
94	130	電話費	95	95	0		
4	3	旅運費	3	3	0		
4	3	國內旅費	3	3	0		
12	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	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110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	
12	10	印刷及裝訂費	10	10	0	
706	717	修理保養及保固費	648	648	0	
283	275	一般房屋修護費	275	275	0	
401	368	機械及設備修護費	299	299	0	
8	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	
14	23	雜項設備修護費	23	23	0	
10	12	保險費	11	11	0	
10	9	一般房屋保險費	9	9	0	
1	3	交通及運輸設備保險費	2	2	0	
2,374	2,353	一般服務費	2,325	2,325	0	
378	684	外包費	684	684	0	
1,819	1,491	計時與計件人員酬金	1,471	1,471	0	
177	178	體育活動費	170	170	0	
92	31	專業服務費	31	31	0	
85	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0	
7	15	其他專業服務費	15	15	0	
70	72	公共關係費	72	72	0	
70	72	公共關係費	72	72	0	
882	923	材料及用品費	732	732	0	
160	49	使用材料費	126	126	0	
41	49	燃料	43	43	0	
120		設備零件	83	83	0	
722	874	用品消耗	606	606	0	
473	671	辦公(事務)用品	405	405	0	
99	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0	
15		化學藥劑與實驗用品	0	0	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110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	
		食品	0	0	0	
19	11	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0	
116	162	其他用品消耗	159	159	0	
	62	租金、償債、利息及相關手續費	10	10	0	
	62	雜項設備租金	10	10	0	
	62	雜項設備租金	10	10	0	
264	170	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	586	0	586	
264	170	購建固定資產	586	0	586	
100		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
36	80	購置機械及設備	0	0	0	
129	90	購置雜項設備	586	0	586	
75	26	稅捐及規費(強制費)	25	25	0	
34	8	房屋稅	8	8	0	
34	8	其他房屋稅	8	8	0	
11	11	消費與行為稅	11	11	0	
11	11	使用牌照稅	11	11	0	
29	7	規費	6	6	0	
	1	行政規費與強制費	0	0	0	
6	6	汽車燃料使用費	6	6	0	
23		未足額進用身障人員差額補助費	0	0	0	
1,719	1,673	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,733	1,733	0	
2	9	會費	2	2	0	
1	6	學術團體會費	1	1	0	
1	3	職業團體會費	1	1	0	
1,674	1,590	捐助、補助與獎助	1,665	1,665	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110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	
1,604	1,511	獎助學員生給與	1,591	1,591	0	
70	79	其他捐助、補助與獎助	74	74	0	
43	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66	66	0	
37	68	獎勵費用	60	60	0	
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	
156,441	149,945	合計	153,554	152,968	586	

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110年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫	679,780		
513擴充改良房屋建築及設備	679,780		
513擴充改良房屋建築及設備	99,750	108	敬業樓廁所改善工程吊樑水泥粉刷，依108年10月14日新北府教工環字第1081854129號函核准在案。
514購置機械及設備	580,030	109	文碧樓、凌碧樓電源改善工程，依109年6月3日新北府教工環字第1090905681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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
1,699,728	資 產 合 計	1,698,298	1,699,298	-1,000
1,699,728	資 產	1,698,298	1,699,298	-1,000
11,243	流動資產	9,813	10,813	-1,000
11,243	現金	9,813	10,813	-1,000
11,243	銀行存款	9,813	10,813	-1,000
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
537	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	537	537	0
537	準備金	537	537	0
537	退休及離職準備 金	537	537	0
1,687,948	其他資產	1,687,948	1,687,948	0
1,687,948	什項資產	1,687,948	1,687,948	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
1,687,948	代管資產	1,687,948	1,687,948	0
1,695,113	負 債	1,695,113	1,695,113	0
6,052	流動負債	6,052	6,052	0
6,052	應付款項	6,052	6,052	0
5,975	應付代收款	5,975	5,975	0
76	應付費用	76	76	0
1,689,062	其他負債	1,689,062	1,689,062	0
1,689,062	什項負債	1,689,062	1,689,062	0
577	存入保證金	577	577	0
537	應付退休及離職 金	537	537	0
1,687,948	應付代管資產	1,687,948	1,687,948	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
4,615	基金餘額	3,185	4,185	-1,000
4,615	基金餘額	3,185	4,185	-1,000
4,615	基金餘額	3,185	4,185	-1,000
4,615	累積餘額	3,185	4,185	-1,000
1,699,728	負債及基金餘額合計	1,698,298	1,699,298	-1,000

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110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	286,642	31,704						254,938	
機械及設備	11,057	6,499						4,558	
交通及運輸設備	1,699	1,027						672	
雜項設備	13,458	8,354	586	(1)			116	5,575	
購建中固定資產									
電腦軟體	223				73	(9)		150	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	313,079	47,583	586		73		116	265,893	

註：