

中華民國112年度

新 北 市 總 預 算

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)

(法定版)

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 112 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	-	26	頁
2、資本資產明細表.....	第	27	-	27	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 112 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 9 人、技工 1 人、工友 2 人，共計 85 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	144,320	公庫撥款收入 1 億 4,432 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	146,075	本年度預算編列 1 億 4,607 萬 5 千元，計有普通班 24 班、特教班 4.67 班，合計 28.67 班，學生人數 655 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	1,088	本年度預算編列 108 萬 8 千元，計有其他設備 108 萬 8 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 4,616 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 4,458 萬 9 千元，增加 157 萬 4 千元，約 1.09%，主要係市庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 4,716 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 4,558 萬 9 千元，增加 157 萬 4 千元，約 1.08%，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 100 萬元，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 100 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（110）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 5,144 萬 8,032 元，基金用途決算數 1 億 5,184 萬 7,690 元，短絀數 39 萬 9,658 元。

二、上年度已過期間（111 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 5,517 元、勞務收入 86 萬 3,837 元、財產收入 25 萬 3,917 元、政府撥入收入 1 億 122 萬 4,390 元、其他收入 1 萬 95 元。

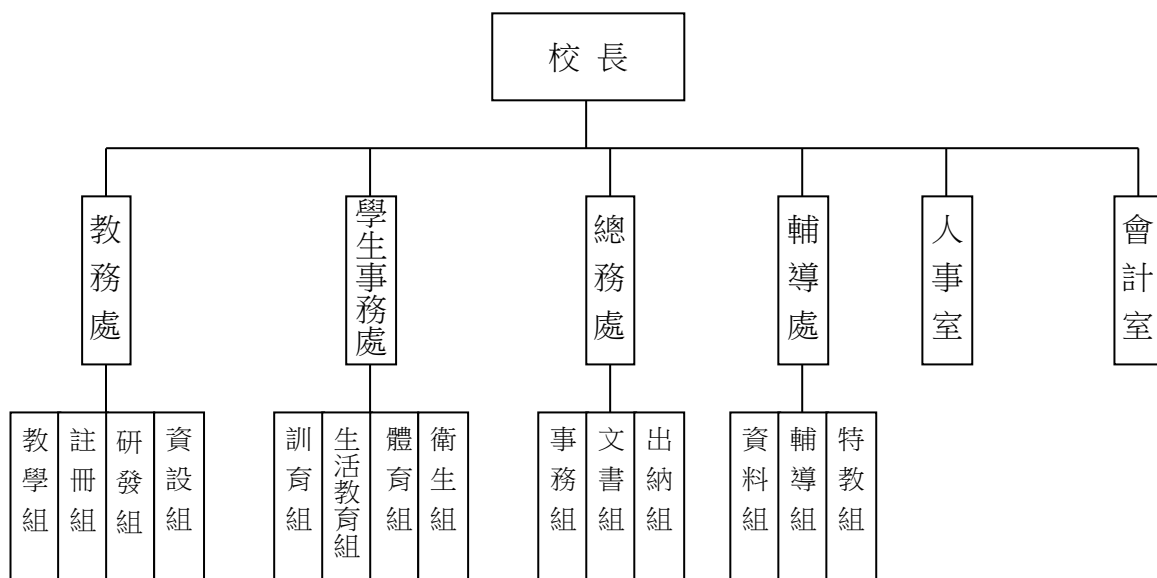
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 8,642 萬 1,976 元、建築及設備業務計畫 11 萬 1,467 元。

(三)總計 111 年上半年賸餘數 1,583 萬 4,313 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	1		1			1				9	1	2		3	85

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112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)
151,448	基金來源	146,163	144,589	1,574
12	徵收及依法分配收入	10	10	0
12	違規罰款收入	10	10	0
977	勞務收入	1,240	1,240	0
977	服務收入	1,240	1,240	0
359	財產收入	563	563	0
2	財產處分收入	10	10	0
356	權利金收入	550	550	0
1	利息收入	3	3	0
150,059	政府撥入收入	144,320	142,746	1,574
150,059	公庫撥款收入	144,320	142,746	1,574
41	其他收入	30	30	0
41	雜項收入	30	30	0
151,848	基金用途	147,163	145,589	1,574
151,268	國民教育計畫	146,075	144,501	1,574
151,268	國民中學教育	146,075	144,501	1,574
579	建築及設備計畫	1,088	1,088	0
299	營建及修建工程	0	0	0
30	交通及運輸設備	0	0	0
250	其他設備	1,088	1,088	0
-400	本期賸餘（短絀－）	-1,000	-1,000	0
3,412	期初基金餘額	2,012	2,412	-400
0	解繳公庫	0	0	0
3,012	期末基金餘額	1,012	1,412	-400

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 112 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 4,432 萬元，主要為市庫撥款收入 1 億 4,432 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 4,607 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 108 萬 8 千元，包括其他設備 108 萬 8 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112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	11,197	
期末現金及約當現金	10,197	

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 112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
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				144,320	
公庫撥款收入	年	1	144,320,000	144,320	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：				146,163	

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112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
151,268	53 國民教育計畫	146,075	144,501	
151,268	531 國民中學教育	146,075	144,501	
143,986	1 用人費用	137,827	136,069	
65,926	11 正式員額薪資	56,083	53,547	
64,352	113 職員薪金	54,643	52,107	教職員薪資
1,190		0	0	
384	114 工員工資	1,440	1,440	工友薪資
5,800	12 聘僱及兼職人員薪資	5,150	5,151	
162	121 聘用人員薪金	0	0	
499		0	0	
329	122 約僱職員薪金	342	330	啟智班教師助理員約僱三等1名薪資
2,868	124 兼職人員酬金	3,367	3,367	兼代課鐘點費
1,941		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		150	150	補校兼職人員工作補助費-兼職費
0		720	720	補校鐘點費
0		271	284	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
1,045	13 超時工作報酬	1,045	746	
1,045	131 加班費	30	30	補校工友加班費
0		1,015	716	未休假加班費
16,433	15 獎金	19,582	19,581	
8,096	151 考績獎金	9,000	9,000	教職員工考績獎金
8,090	152 年終獎金	10,539	10,539	教職員工年終獎金
247		0	0	
0		43	42	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
46,372	16 退休及卹償金	45,312	46,318	
172	161 職員退休及離職金	21	20	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
300		0	0	
45,746		38,739	39,292	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		6,552	7,006	教職員退撫基金提撥
154	163 卹償金	0	0	
8,411	18 福利費	10,655	10,726	
510	181 分擔員工保險費	0	0	
6,371		8,499	8,499	教職員工公保、勞保、健保
0		45	42	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112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
30183	傷病醫藥費	241	195	教職員健康檢查費
41918Y	其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
1,080		1,080	1,200	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)
4,6532	服務費用	5,791	5,735	
1,03321	水電費	2,322	2,365	
140212	工作場所電費	41	40	補校費用-電費
798		165	165	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
0		1,230	1,230	場地租借(收支併列)-電費
0		806	850	電費
95214	工作場所水費	80	80	水費
13222	郵電費	130	130	
39221	郵費	35	35	辦公費-郵資
93222	電話費	95	95	辦公費-全校電話費
7823	旅運費	3	3	
78231	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
69225	修理保養及保固費	764	764	
21252	一般房屋修護費	0	0	
62		275	275	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-房屋修繕
583255	機械及設備修護費	415	415	各項機械及設備修繕
24256	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)
1257	雜項設備修護費	23	23	飲水設備維護費
1926	保險費	12	11	
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
5264	交通及運輸設備保險費	0	0	
2		3	2	身心障礙學生就學交通車業務費-保險費(AFJ-1710)
2,56327	一般服務費	2,452	2,354	
684279	外包費	60	60	校園保全服務費
21		0	0	
0		624	624	庶務性工作委外辦理費用
1,47127D	計時與計件人員酬金	373	335	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
228		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112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
027D	計時與計件人員酬金	409	389	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		818	778	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)
16027F	體育活動費	2	2	啟智班教師助理員文康活動費
0		166	166	教職員工文康活動費
6328	專業服務費	31	31	
48285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	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
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	應業務需要加強公共關係之費用
8693	材料及用品費	932	936	
24531	使用材料費	148	140	
1312	燃料	1	1	辦公費-割草機用燃料
35		55	47	身心障礙學生就學交通車業務費-油料(AFJ-1710)
209315	設備零件	92	92	辦公費-各項設備零件相關經費
62432	用品消耗	784	796	
366321	辦公(事務)用品	37	37	補校費用-辦公及教學相關用品
47		39	49	電腦設備及維護管理費
98		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		6	6	推動學校健康促進政策經費
0		286	286	教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
0		180	180	體育班相關經費
7323	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
15		0	0	
1324	化學藥劑與實驗用品	0	0	
10328	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
5		5	5	健康中心衛生保健費
6932Y	其他用品消耗	23	24	社團活動經費
7		25	25	特教班教材編輯費
0		25	25	特教班常年事務費
0		38	39	運動會相關經費
0		28	28	畢業典禮相關活動經費
04	租金、償債、利息及相關手續費	5	5	

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112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
045	雜項設備租金	5	5	
0451	雜項設備租金	5	5	辦公費-影印機租金
656	稅捐及規費(強制費)	36	36	
3963	房屋稅	8	8	
063Y	其他房屋稅	8	8	辦公費-停車場房屋稅
39		0	0	
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)
1566	規費	17	17	
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)
9		0	0	
0		10	10	場地租借(收支併列)-規費
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)
1,6957	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,484	1,720	
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
1,63172	捐助、補助與獎助	1,435	1,661	
21726	獎助學員生給與	0	0	
1,536		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		72	72	優秀學生獎勵金
0		1,190	1,414	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
7472Y	其他捐助、補助與獎助	68	70	教師節紀念品
5874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47	57	
52743	獎勵費用	41	51	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
5795M	建築及設備計畫	1,088	1,088	
2995M2	營建及修建工程	0	0	
2995	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	

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112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
29951		購建固定資產	0	0	
299513		擴充改良房屋建築及設備	0	0	
305M3		交通及運輸設備	0	0	
305		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	
3051		購建固定資產	0	0	
30515		購置交通及運輸設備	0	0	
2505M4		其他設備	1,088	1,088	
2505		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	1,088	1,088	
25051		購建固定資產	1,088	1,088	
21514		購置機械及設備	0	0	
34516		購置雜項設備	14	14	充實學校館藏圖書
195			1,000	1,000	充實各項教學及辦公設備
0			74	74	充實各項教學及辦公設備
151,848	總	計	147,163	145,589	

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 112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				146,075	
國民中學教育				146,075	
建築及設備計畫				1,088	
其他設備				1,088	
合 計				147,163	

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 112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				147,163	
國民教育計畫				146,075	
建築及設備計畫				1,088	
上年度預算數				145,589	
國民教育計畫				144,501	
建築及設備計畫				1,088	
前年度決算數				151,848	
國民教育計畫				151,268	
建築及設備計畫				579	
109年度決算數				153,745	
國民教育計畫				152,347	
建築及設備計畫				1,398	
108年度決算數				156,441	
國民教育計畫				156,177	
建築及設備計畫				264	

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 112 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	84	0	84	
職員	82	0	82	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	84	0	84	

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、校園門禁僱用專人值勤2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	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	56,083	342	1,045		10,582	9,000		45,312
國民教育計畫	56,083	342	1,045		10,582	9,000		45,312
正式人員	56,083		1,045		10,539	9,000		6,552
聘僱人員		342			43			21
兼任人員								
其他人員								38,739

1.「計時與計件人員酬金」：組織創新臨時人員373千元、校園門禁僱用專人值勤818千元、身心障礙生交通車司機409千元。
 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82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84人，預算金額為10,582千元。

山國民中學
教育發展基金
彙計表
112年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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	56,083	342	1,045		10,582	9,000		45,312
國民教育計畫	56,083	342	1,045		10,582	9,000		45,312
職員薪金	54,643							
工員工資	1,440							
約僱職員薪金		342						
兼職人員酬金								
加班費			1,045					
考績獎金						9,000		
年終獎金					10,582			
職員退休及離職金								45,312
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373千元、校園門禁僱用專人值勤818千元、身心障礙生交通車司機409千元。
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82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84人，預算金額為10,582千元。

山國民中學
教育發展基金
彙計表
112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				
		8,544	241		1,870		133,019	4,808	137,827
		8,544	241		1,870		133,019	4,808	137,827
							54,643		54,643
							1,440		1,440
							342		342
								4,808	4,808
							1,045		1,045
							9,000		9,000
							10,582		10,582
							45,312		45,312
		8,544					8,544		8,544
			241				241		241
					1,870		1,870		1,870

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112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		
143,986	136,069	用人費用	137,827	137,827	0		
65,926	53,547	正式員額薪資	56,083	56,083	0		
65,542	52,107	職員薪金	54,643	54,643	0		
384	1,440	工員工資	1,440	1,440	0		
5,800	5,151	聘僱及兼職人員薪資	5,150	5,150	0		
661		聘用人員薪金	0	0	0		
329	330	約僱職員薪金	342	342	0		
4,809	4,821	兼職人員酬金	4,808	4,808	0		
1,045	746	超時工作報酬	1,045	1,045	0		
1,045	746	加班費	1,045	1,045	0		
16,433	19,581	獎金	19,582	19,582	0		
8,096	9,000	考績獎金	9,000	9,000	0		
8,337	10,581	年終獎金	10,582	10,582	0		
46,372	46,318	退休及卹償金	45,312	45,312	0		
46,218	46,318	職員退休及離職金	45,312	45,312	0		
154		卹償金	0	0	0		
8,411	10,726	福利費	10,655	10,655	0		
6,881	8,541	分擔員工保險費	8,544	8,544	0		
30	195	傷病醫藥費	241	241	0		
1,499	1,990	其他福利費	1,870	1,870	0		
4,653	5,735	服務費用	5,791	5,791	0		
1,033	2,365	水電費	2,322	2,322	0		
938	2,285	工作場所電費	2,242	2,242	0		
95	80	工作場所水費	80	80	0		
132	130	郵電費	130	130	0		
39	35	郵費	35	35	0		
93	95	電話費	95	95	0		
78	3	旅運費	3	3	0		
78	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112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		
	5	印刷及裝訂費	5	5	0		
692	764	修理保養及保固費	764	764	0		
83	275	一般房屋修護費	275	275	0		
583	415	機械及設備修護費	415	415	0		
24	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
1	23	雜項設備修護費	23	23	0		
19	11	保險費	12	12	0		
12	9	一般房屋保險費	9	9	0		
7	2	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
2,563	2,354	一般服務費	2,452	2,452	0		
705	684	外包費	684	684	0		
1,699	1,502	計時與計件人員酬金	1,600	1,600	0		
160	168	體育活動費	168	168	0		
63	31	專業服務費	31	31	0		
48	16	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0		
15	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		
869	936	材料及用品費	932	932	0		
245	140	使用材料費	148	148	0		
36	48	燃料	56	56	0		
209	92	設備零件	92	92	0		
624	796	用品消耗	784	784	0		
511	613	辦公（事務）用品	603	603	0		
22	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0		
1		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112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		
15	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0		
76	141	其他用品消耗	139	139	0		
	5	租金、償債、利息及相關手續費	5	5	0		
	5	雜項設備租金	5	5	0		
	5	雜項設備租金	5	5	0		
579	1,088	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	1,088	0	1,088		
579	1,088	購建固定資產	1,088	0	1,088		
299		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0		
21		購置機械及設備	0	0	0		
30		購置交通及運輸設備	0	0	0		
229	1,088	購置雜項設備	1,088	0	1,088		
65	36	稅捐及規費(強制費)	36	36	0		
39	8	房屋稅	8	8	0		
39	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		
15	17	規費	17	17	0		
9	11	行政規費與強制費	11	11	0		
6	6	汽車燃料使用費	6	6	0		
1,695	1,720	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,484	1,484	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		
1,631	1,661	捐助、補助與獎助	1,435	1,435	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112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		
1,557	1,591	獎助學員生給與	1,367	1,367	0		
74	70	其他捐助、補助與 獎助	68	68	0		
58	57	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	47	47	0		
52	51	獎勵費用	41	41	0		
6	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0		
151,848	145,589	合 計	147,163	146,075	1,088		

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
1,713,986	資 產 合 計	1,711,986	1,712,986	-1,000
1,713,986	資 產	1,711,986	1,712,986	-1,000
12,814	流動資產	10,814	11,814	-1,000
12,197	現金	10,197	11,197	-1,000
12,197	銀行存款	10,197	11,197	-1,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
617	預付款項	617	617	0
617	預付費用	617	617	0
626	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	626	626	0
626	準備金	626	626	0
626	退休及離職準備 金	626	626	0
1,700,545	其他資產	1,700,545	1,700,545	0
1,700,545	什項資產	1,700,545	1,700,545	0
575	暫付及待結轉帳 項	575	575	0
1,699,970	代管資產	1,699,970	1,699,970	0
1,710,973	負 債	1,710,973	1,710,973	0
8,759	流動負債	8,759	8,759	0
8,759	應付款項	8,759	8,759	0
8,677	應付代收款	8,677	8,677	0
83	應付費用	83	83	0
0	應付工程款	0	0	0
1,702,214	其他負債	1,702,214	1,702,214	0
1,702,214	什項負債	1,702,214	1,702,214	0
567	存入保證金	567	567	0
626	應付退休及離職 金	626	626	0
1,699,970	應付代管資產	1,699,970	1,699,970	0
1,051	暫收及待結轉帳 項	1,051	1,051	0
3,012	基金餘額	1,012	2,012	-1,000
3,012	基金餘額	1,012	2,012	-1,000
3,012	基金餘額	1,012	2,012	-1,000
3,012	累積餘額	1,012	2,012	-1,000
1,713,986	負債及基金餘額合計	1,711,986	1,712,986	-1,000

信託代理與保證資產
保證品

2,016 信託代理與保證負債
2,016 應付保證品

2,016
2,016

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112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	288,837	42,065						14,189	232,583
機械及設備	14,442	8,565						2,442	3,435
交通及運輸設備	3,081	1,502						363	1,216
雜項設備	16,870	10,919	1,088	(1)				3,069	3,970
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	150				73	(9)			77
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	323,379	63,051	1,088		73			20,063	241,280

註：

