

中華民國113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 113 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 113 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 74 人、職員 9 人、技工 1 人、工友 2 人，共計 87 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	1,300	服務收入 130 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	148,704	公庫撥款收入 1 億 4,870 萬 4 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	150,507	本年度預算編列 1 億 5,050 萬 7 千元，計有普通班 24 班、特教班 5.33 班，合計 29.33 班，學生人數 612 人；另有補校 3 班，學生人數 47 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 5,060 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 4,616 萬 3 千元，增加 444 萬 4 千元，約 3.04%，主要係市庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,100 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 4,716 萬 3 千元，增加 384 萬 4 千元，約 2.61%，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 40 萬元，較上年度預算數 100 萬元，減少 60 萬元，約 60.00%，將移用以前基金餘額 40 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（111）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 5,676 萬 6,029 元，基金用途決算數 1 億 5,523 萬 5,530 元，賸餘數 153 萬 499 元。

二、上年度已過期間（112 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 萬 5,420 元、勞務收入 40 萬 6,135 元、財產收入 25 萬 2,500 元、政府撥入收入 1 億 4 萬 7,750 元、其他收入 2 萬 8,224 元。

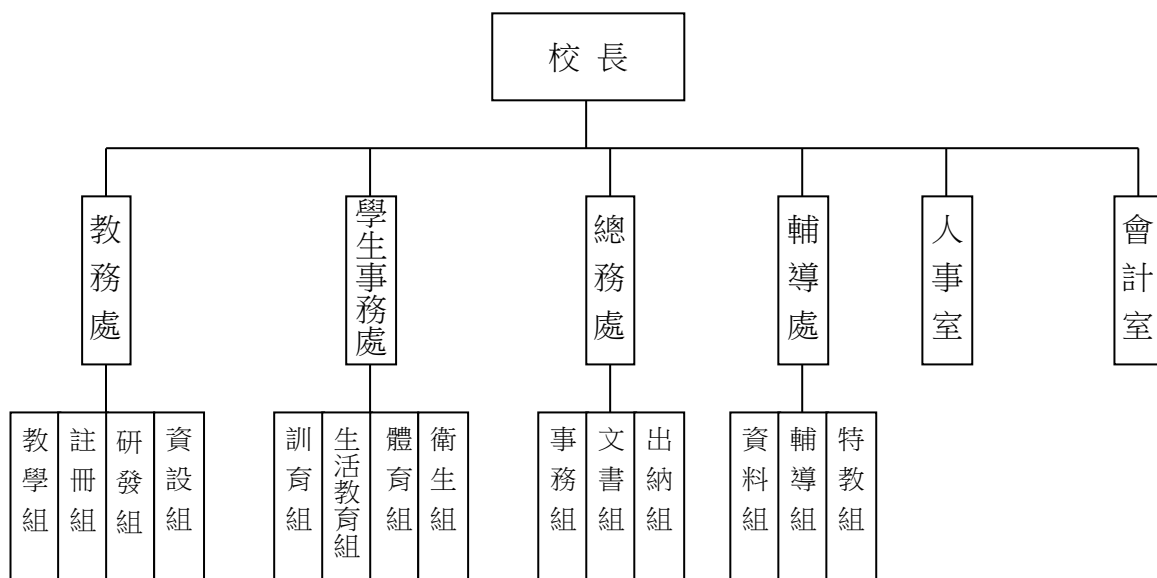
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 8,440 萬 1,745 元、建築及設備業務計畫 6,393 元。

(三)總計 112 年上半年賸餘數 1,635 萬 1,891 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	
29.33	73	1		1	3	3	1		1			1				9	1	2		3	87

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113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)
156,766	基金來源	150,607	146,163	4,444
23	徵收及依法分配收入	10	10	0
23	違規罰款收入	10	10	0
1,494	勞務收入	1,300	1,240	60
1,494	服務收入	1,300	1,240	60
471	財產收入	563	563	0
0	財產處分收入	10	10	0
466	權利金收入	550	550	0
5	利息收入	3	3	0
154,725	政府撥入收入	148,704	144,320	4,384
154,725	公庫撥款收入	148,704	144,320	4,384
54	其他收入	30	30	0
54	雜項收入	30	30	0
155,236	基金用途	151,007	147,163	3,844
154,857	國民教育計畫	150,507	146,075	4,432
154,857	國民中學教育	150,507	146,075	4,432
379	建築及設備計畫	500	1,088	-588
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
379	其他設備	500	1,088	-588
1,530	本期賸餘（短絀－）	-400	-1,000	600
3,012	期初基金餘額	3,543	2,012	1,530
0	解繳公庫	0	0	0
4,543	期末基金餘額	3,143	1,012	2,130

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 113 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 130 萬元，主要為場地租借 130 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 4,870 萬 4 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 4,870 萬 4 千元。
- 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 5,050 萬 7 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113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)				-400		
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)				-400		
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)				-400		
期初現金及約當現金				15,956		
期末現金及約當現金				15,556		

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 113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				1,300	
服務收入	年	1	1,300,000	1,300	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				148,704	
公庫撥款收入	年	1	148,704,000	148,704	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：				150,607	

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113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
154,857	53 國民教育計畫	150,507	146,075	
154,857	531 國民中學教育	150,507	146,075	
147,713	1 用人費用	141,624	137,827	
67,840	11 正式員額薪資	59,852	56,083	
66,013	113 職員薪金	58,412	54,643	教職員薪資
1,428		0	0	
399	114 工員工資	1,440	1,440	工友薪資
6,355	12 聘僱及兼職人員薪資	5,150	5,150	
47	121 聘用人員薪金	0	0	
640		0	0	
342	122 約僱職員薪金	342	342	啟智班教師助理員約僱三等1名 薪資
0	124 兼職人員酬金	3,367	3,367	兼代課鐘點費
2,126		0	0	
0		150	150	補校兼職人員工作補助費-主管 加給
3,200		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	271	組織創新及人力資源整合試辦 方案兼代課鐘點費
1,013	13 加（夜）班費	1,012	1,045	
31	131 延長工時加班費	30	30	補校工友延長工時加班費
982	134 未休假加班費	982	1,015	未休假加班費
16,786	15 獎金	19,582	19,582	
8,406	151 考績獎金	9,000	9,000	教職員工考績獎金
8,208	152 年終獎金	10,539	10,539	教職員工年終獎金
172		0	0	
0		43	43	啟智班教師助理員約僱三等年 終獎金
46,913	16 退休及卹償金	45,312	45,312	
291	161 職員退休及離職金	21	21	啟智班教師助理員約僱三等離 職儲金提撥
264		0	0	
46,358		38,739	38,739	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
0		6,552	6,552	教職員退撫基金提撥
8,806	18 福利費	10,716	10,655	
506	181 分擔員工保險費	0	0	
6,368		8,499	8,499	教職員工公保、勞保、健保
0		47	45	啟智班教師助理員約僱三等勞 保、健保
129	183 傷病醫藥費	160	241	教職員健康檢查費

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113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
45218Y	其他福利費	16	16	啟智班教師助理員休假補助費
1,351		1,220	1,080	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)
4,5722	服務費用	6,333	5,791	
99921	水電費	2,716	2,322	
0212	工作場所電費	394	0	學校教室冷氣電費
408		34	41	補校費用-電費
464		165	165	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
0		1,255	1,230	場地租借(收支併列)-電費
0		788	806	電費
127214	工作場所水費	80	80	水費
12722	郵電費	130	130	
33221	郵費	35	35	辦公費-郵資
94222	電話費	95	95	辦公費-全校電話費
5323	旅運費	3	3	
53231	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
52525	修理保養及保固費	747	764	
106252	一般房屋修護費	275	275	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-房屋修繕
384255	機械及設備修護費	378	415	各項機械及設備修繕
26256	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)
0257	雜項設備修護費	20	0	校園AED維護費
8		23	23	飲水設備維護費
3826	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
24264	交通及運輸設備保險費	0	0	
2		3	3	身心障礙學生就學交通車業務費-保險費(AFJ-1710)
2,72627	一般服務費	2,617	2,452	
678279	外包費	60	60	校園保全服務費
13		0	0	
0		624	624	庶務性工作委外辦理費用
0		856	0	校園門禁安全維護費-保全服務費
34127D	計時與計件人員酬金	0	0	
27		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113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
1,502	27D 計時與計件人員酬金	391	373	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
0		428	409	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金
0		0	818	
166	27F 體育活動費	255	166	教職員工文康活動費
0		3	2	啟智班教師助理員文康活動費
44	28 專業服務費	31	31	
29	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
15	28Y 其他專業服務費	15	15	校園環境維護費用
59	29 公共關係費	72	72	
59	291 公共關係費	72	72	應業務需要加強公共關係之費 用
878	3 材料及用品費	866	932	
147	31 使用材料費	152	148	
3	312 燃料	1	1	辦公費-割草機用燃料
47		51	55	身心障礙學生就學交通車業務 費-油料(AFJ-1710)
97	315 設備零件	100	92	辦公費-各項設備零件相關經費
731	32 用品消耗	714	784	
347	321 辦公（事務）用品	27	37	補校費用-辦公及教學相關用品
200		180	180	體育班相關經費
45		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		220	286	教學及行政用各項用品、文具 、紙張相關經費
0		40	39	電腦設備及維護管理費
0		6	6	推動學校健康促進政策經費
12	323 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
5	328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5	5	健康中心衛生保健費
4		7	7	辦公費-健康中心醫療保健用品
55	32Y 其他用品消耗	29	25	特教班教材編輯費
63		24	23	社團活動經費
0		37	38	運動會相關經費
0		29	25	特教班常年事務費
0		25	28	畢業典禮相關活動經費
04	租金、償債、利息及相關 手續費	10	5	
045	雜項設備租金	10	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113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
0451	雜項設備租金	10	5	辦公費-影印機租金
726	稅捐及規費(強制費)	63	36	
3863	房屋稅	45	8	
063Y	其他房屋稅	0	8	
38		45	0	場地租借(收支併列)-停車場房屋稅
1964	消費與行為稅	11	11	
7644	營業稅	0	0	
11646	使用牌照稅	11	11	身心障礙學生就學交通車業務費-牌照稅(AFJ-1710)
1566	規費	7	17	
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)
4		0	0	
0		0	10	
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)
1,6227	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,611	1,484	
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
1,55072	捐助、補助與獎助	1,556	1,435	
1,487726	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		72	72	優秀學生獎勵金
0		1,311	1,190	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
6372Y	其他捐助、補助與獎助	68	68	教師節紀念品
6674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	53	47	
60743	獎勵費用	47	41	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
3795M	建築及設備計畫	500	1,088	
3795M4	其他設備	500	1,088	
3795	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	1,088	
37951	購建固定資產	500	1,088	
108514	購置機械及設備	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113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
184,516		購置雜項設備	400	1,000	充實各項教學及辦公設備
87			15	14	充實學校館藏圖書
0			85	74	充實各項教學及辦公設備
155,236	總	計	151,007	147,163	

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 113 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				150,507	
國民中學教育				150,507	
建築及設備計畫				500	
其他設備				500	
合 計				151,007	

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 113 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				151,007	
國民教育計畫				150,507	
建築及設備計畫				500	
上年度預算數				147,163	
國民教育計畫				146,075	
建築及設備計畫				1,088	
前年度決算數				155,236	
國民教育計畫				154,857	
建築及設備計畫				379	
110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	

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 113 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	2	86	
職員	82	2	84	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	84	2	86	

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	59,852	342	1,012		10,582	9,000		45,312
國民教育計畫	59,852	342	1,012		10,582	9,000		45,312
正式人員	59,852		1,012		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391千元、身心障礙生交通車司機428千元。

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84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86人，預算金額為10,582千元。

山國民中學
教育發展基金
彙計表
113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				
		8,546	160		2,010		136,816	4,808	141,624
		8,546	160		2,010		136,816	4,808	141,624
		8,499	160		1,994		97,608		97,608
		47			16		469		469
								4,808	4,808
							38,739		38,739

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	59,852	342	1,012		10,582	9,000		45,312
國民教育計畫	59,852	342	1,012		10,582	9,000		45,312
職員薪金	58,412							
工員工資	1,440							
約僱職員薪金		342						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			30					
未休假加班費			982					
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391千元、身心障礙生交通車司機428千元。

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84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86人，預算金額為10,582千元。

山國民中學
教育發展基金
彙計表
113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				
		8,546	160		2,010		136,816	4,808	141,624
		8,546	160		2,010		136,816	4,808	141,624
							58,412		58,412
							1,440		1,440
							342		342
								4,808	4,808
							30		30
							982		982
							9,000		9,000
							10,582		10,582
							45,312		45,312
		8,546					8,546		8,546
			160				160		160
					2,010		2,010		2,010

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113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		
147,713	137,827	用人費用	141,624	141,624	0		
67,840	56,083	正式員額薪資	59,852	59,852	0		
67,441	54,643	職員薪金	58,412	58,412	0		
399	1,440	工員工資	1,440	1,440	0		
6,355	5,150	聘僱及兼職人員薪資	5,150	5,150	0		
687		聘用人員薪金	0	0	0		
342	342	約僱職員薪金	342	342	0		
5,326	4,808	兼職人員酬金	4,808	4,808	0		
1,013	1,045	加（夜）班費	1,012	1,012	0		
31	30	延長工時加班費	30	30	0		
982	1,015	未休假加班費	982	982	0		
16,786	19,582	獎金	19,582	19,582	0		
8,406	9,000	考績獎金	9,000	9,000	0		
8,380	10,582	年終獎金	10,582	10,582	0		
46,913	45,312	退休及卹償金	45,312	45,312	0		
46,913	45,312	職員退休及離職金	45,312	45,312	0		
8,806	10,655	福利費	10,716	10,716	0		
6,874	8,544	分擔員工保險費	8,546	8,546	0		
129	241	傷病醫藥費	160	160	0		
1,803	1,870	其他福利費	2,010	2,010	0		
4,572	5,791	服務費用	6,333	6,333	0		
999	2,322	水電費	2,716	2,716	0		
872	2,242	工作場所電費	2,636	2,636	0		
127	80	工作場所水費	80	80	0		
127	130	郵電費	130	130	0		
33	35	郵費	35	35	0		
94	95	電話費	95	95	0		
53	3	旅運費	3	3	0		
53	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113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		
525	764	修理保養及保固費	747	747	0		
106	275	一般房屋修護費	275	275	0		
384	415	機械及設備修護費	378	378	0		
26	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
8	23	雜項設備修護費	43	43	0		
38	12	保險費	12	12	0		
12	9	一般房屋保險費	9	9	0		
26	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
2,726	2,452	一般服務費	2,617	2,617	0		
691	684	外包費	1,540	1,540	0		
1,870	1,600	計時與計件人員酬金	819	819	0		
166	168	體育活動費	258	258	0		
44	31	專業服務費	31	31	0		
29	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		
59	72	公共關係費	72	72	0		
59	72	公共關係費	72	72	0		
878	932	材料及用品費	866	866	0		
147	148	使用材料費	152	152	0		
50	56	燃料	52	52	0		
97	92	設備零件	100	100	0		
731	784	用品消耗	714	714	0		
593	603	辦公（事務）用品	528	528	0		
12	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0		
9	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	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113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		
118	139	其他用品消耗	144	144	0		
	5	租金、償債、利息及相關手續費	10	10	0		
	5	雜項設備租金	10	10	0		
	5	雜項設備租金	10	10	0		
379	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	500	0	500		
379	1,088	購建固定資產	500	0	500		
108		購置機械及設備	0	0	0		
271	1,088	購置雜項設備	500	0	500		
72	36	稅捐及規費(強制費)	63	63	0		
38	8	房屋稅	45	45	0		
38	8	其他房屋稅	45	45	0		
19	11	消費與行為稅	11	11	0		
7		營業稅	0	0	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
15	17	規費	7	7	0		
5	11	行政規費與強制費	1	1	0		
10	6	汽車燃料使用費	6	6	0		
1,622	1,484	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,611	1,611	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		
1,550	1,435	捐助、補助與獎助	1,556	1,556	0		
1,487	1,367	獎助學員生給與	1,488	1,488	0		
63	68	其他捐助、補助與獎助	68	68	0		
66	47	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	53	53	0		

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

前 年 度
決 算 数

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
18,163	資 產 合 計	16,763	17,163	-400
18,163	資 產	16,763	17,163	-400
16,956	流動資產	15,556	15,956	-400
16,956	現金	15,556	15,956	-400
16,956	銀行存款	15,556	15,956	-400
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
675	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	675	675	0
675	準備金	675	675	0
675	退休及離職準備 金	675	675	0
532	其他資產	532	532	0
532	什項資產	532	532	0
532	暫付及待結轉帳 項	532	532	0
1,786,924	代管資產	1,786,924	1,786,924	0
-1,786,924	應付代管資產	-1,786,924	-1,786,924	0
13,620	負 債	13,620	13,620	0
12,532	流動負債	12,532	12,532	0
12,532	應付款項	12,532	12,532	0
12,446	應付代收款	12,446	12,446	0
86	應付費用	86	86	0
0	應付工程款	0	0	0
1,088	其他負債	1,088	1,088	0
1,088	什項負債	1,088	1,088	0
413	存入保證金	413	413	0
675	應付退休及離職 金	675	675	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
4,543	基金餘額	3,143	3,543	-400
4,543	基金餘額	3,143	3,543	-400
4,543	基金餘額	3,143	3,543	-400
4,543	累積餘額	3,143	3,543	-400
18,163	負債及基金餘額合計	16,763	17,163	-400

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113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	52,477						5,206	231,154
機械及設備	15,534	11,901						1,668	1,965
交通及運輸設備	3,136	2,081						290	765
雜項設備	19,878	13,632	500	(1)				1,563	5,183
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	77				73	(11)			4
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	327,462	80,091	500		73			8,727	239,071

註：

