

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
新北市立中山國民中學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市立中山國民中學編

新北市立中山國民中學
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
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 中 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)發揮輔導效能，防止高關懷學生中輟，建立友善校園。
- (五)增進教師專業知能，辦理教師專業評鑑，建立優質專業形象。

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 229 人、職員 14 人、技工 2 人、工友 5 人，共計 251 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	40	違規罰款收入 4 萬元。
財產收入	790	權利金收入 72 萬元、利息收入 7 萬元。
政府撥入收入	391,435	公庫撥款收入 3 億 9,143 萬 5 千元。
規費收入	2,008	行政規費收入 8 千元、使用規費收入 200 萬元。
其他收入	12	雜項收入 1 萬 2 千元。

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	393,430	本年度預算編列 3 億 9,343 萬元，計有普通班 89 班、特教班 6.66 班，合計 95.66 班，學生人數 2,999 人；另有進修部 3 班，學生人數 56 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	2,616	本年度預算編列 261 萬 6 千元，計有營建及修建工程 50 萬元，辦理校舍環境改善；交通及運輸設備 20 萬元，辦理充實各項教學設備；其他設備 191 萬 6 千元，辦理各項教學設備及辦公設備增置與汰換。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 3 億 9,428 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 8,349 萬 8 千元，增加 1,078 萬 7 千元，約 2.81%，主要係政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3 億 9,604 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 8,525 萬 2 千元，增加 1,079 萬 4 千元，約 2.80%，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 176 萬 1 千元，較上年度預算數 175 萬 4 千元，增加 7 千元，約 0.40%，將移用以前基金餘額 176 萬 1 千元支應。

三、補辦預算事項：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 4 億 850 萬 932 元，基金用途決算數 4 億 911 萬 9,018 元，短絀數 61 萬 8,086 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：徵收及依法分配收入 1 萬 2,000 元、財產收入 38 萬 4,391 元、政府撥入收入 2 億 4,982 萬 1,482 元、規費收入 93 萬 3,418 元、其他收入 4 萬 4,137 元。

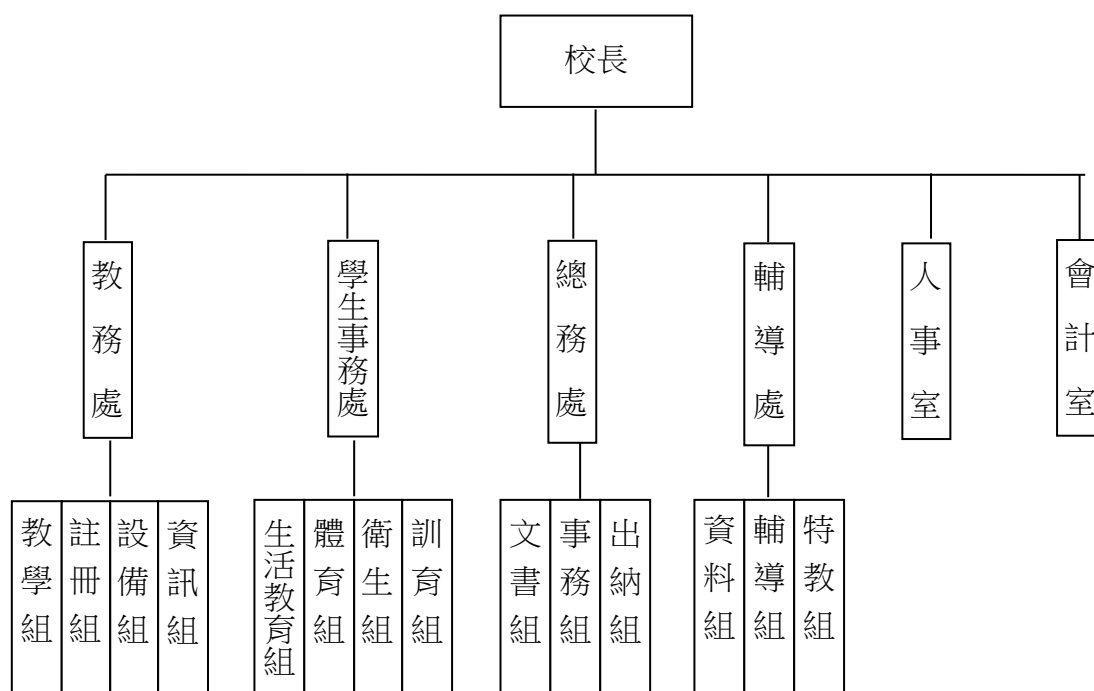
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 2 億 3,490 萬 7,739 元、建築及設備業務計畫 85 萬 6,020 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 1,543 萬 1,669 元。

伍、組織系統圖

新北市立中山國民中學

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	管理員	護理師或護士	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	
95.66	229	1	0	0	3	4	1	2	1	1	0	1	1	0	0	14	2	5	0	7	251

新北市立中山國民中學
 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)
408,501	基金來源	394,285	383,498	10,787
43	徵收及依法分配收入	40	30	10
43	徵收收入	40	30	10
43	違規罰款收入	40	30	10
905	勞務收入	0	0	0
905	服務收入	0	0	0
790	財產收入	790	770	20
720	權利金收入	720	720	0
70	利息收入	70	50	20
406,707	政府撥入收入	391,435	381,158	10,277
406,707	公庫撥款收入	391,435	381,158	10,277
0	規費收入	2,008	1,528	480
0	行政規費收入	8	8	0
0	使用規費收入	2,000	1,520	480
55	其他收入	12	12	0
55	雜項收入	12	12	0
409,119	基金用途	396,046	385,252	10,794
406,926	國民教育計畫	393,430	382,636	10,794
406,926	國民中學教育	393,430	382,636	10,794
2,193	建築及設備計畫	2,616	2,616	0
0	土地購置	0	0	0
800	營建及修建工程	500	750	-250
100	交通及運輸設備	200	200	0
1,294	其他設備	1,916	1,666	250
-618	本期賸餘 (短絀一)	-1,761	-1,754	-7
7,147	期初基金餘額	4,775	7,147	-2,372
0	解繳公庫	0	0	0
6,529	期末基金餘額	3,014	5,393	-2,379

備註：

新北市立中山國民中學
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 4 萬元，主要為違規罰款收入 4 萬元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 79 萬元，主要為食品及文具委外販售權利金收入 72 萬元、專戶利息收入 7 萬元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 3 億 9,143 萬 5 千元，主要為市庫撥款收入 3 億 9,143 萬 5 千元。
- 四、規費收入：本年度預算數為 200 萬 8 千元，主要為教師甄試報名費 8 千元、場地租借收入 200 萬元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 1 萬 2 千元，主要為資源回收收入 1 萬 2 千元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 3 億 9,343 萬元，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 261 萬 6 千元，包括營建及修建工程 50 萬元，主要係辦理校舍環境改善；交通及運輸設備 20 萬元，主要係辦理充實各項教學設備；其他設備 191 萬 6 千元，主要係辦理各項教學設備及辦公設備增置與汰換、充實館藏圖書。

新
北
市
立
中
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)				-1,761		
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)				-1,761		
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)				-1,761		
期初現金及約當現金				30,284		
期末現金及約當現金				28,523		

註：

新北市立中山國民中學
 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				40	
違規罰款收入	年	1	40,000	40	各項違規罰款收入
財產收入				790	
權利金收入	年	1	720,000	720	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
利息收入	年	1	70,000	70	專戶利息收入
政府撥入收入				391,435	
公庫撥款收入	年	1	391,435,000	391,435	市庫撥款收入
規費收入				2,008	
行政規費收入	年	1	8,000	8	考試報名費(收支併列)-教師甄試報名費
使用規費收入	年	1	1,000,000	1,000	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	1,000,000	1,000	場地租借(收支併列)
其他收入				12	
雜項收入	年	1	12,000	12	資源回收(收支併列)
總 計：				394,285	

新北市立中山國民中學
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
406,926	53 國民教育計畫	393,430	382,636	
406,926	531 國民中學教育	393,430	382,636	
389,959	1 用人費用	375,671	365,869	
210,121	11 正式員額薪資	200,910	196,360	
205,612	113 職員薪金	200,110	195,560	教職員薪資
3,658		0	0	
850	114 工員工資	800	800	技工及工友薪資
10,576	12 聘僱及兼職人員薪資	7,876	7,995	
59	121 聘用人員薪金	0	0	
297		0	0	
4,290	124 兼職人員酬金	0	0	
5,929		72	72	進修部導師費
0		4,000	4,000	兼代課鐘點費
0		907	907	進修部鐘點費
0		210	210	進修部兼職人員工作補助費-兼職費
0		2,528	2,647	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
0		159	159	進修部兼職人員工作補助費-主管加給
1,790	13 加（夜）班費	1,843	1,675	
22	131 延長工時加班費	0	0	
0		20	20	場地租借(收支併列)-加班費
0		30	30	業務加班費
0		25	25	進修部工友延長工時加班費
1,768	134 未休假加班費	1,768	1,600	未休假加班費
48,513	15 獎金	47,000	43,000	
23,616	151 考績獎金	23,000	20,000	教職員工考績獎金
24,808	152 年終獎金	24,000	23,000	教職員工年終獎金
89		0	0	
94,187	16 退休及卹償金	94,792	95,182	
4	161 職員退休及離職金	0	0	
92,748		72,450	73,510	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
1,434		1,450	1,500	長期代理代課教師退職準備金
0		20,892	20,172	教職員退撫基金提撥
24,773	18 福利費	23,250	21,657	
14	181 分擔員工保險費	0	0	
20,473		19,000	18,000	教職員工公保、勞保、健保
268	183 傷病醫藥費	500	497	教職員工健康檢查費
623	18Y 其他福利費	10	10	教職員休假補助費(逾10日)
3,396		3,110	2,520	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		630	630	教職員休假補助費(10日內)
11,023	2 服務費用	12,377	11,440	

新北市立中山國民中學
 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
2,116	21 水電費	2,145	2,145	
1,261	212 工作場所電費	0	0	
57		680	680	場地租借(收支併列)-電費
547		1,000	1,000	電費
0		216	216	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
250	214 工作場所水費	249	249	水費
238	22 郵電費	265	265	
41	221 郵費	35	35	郵資
97	222 電話費	100	100	電話費
101	224 數據通信費	130	130	網路使用費
363	23 旅運費	313	306	
14	231 國內旅費	37	37	國內旅費
257		261	254	校外教學-國內旅費
44	234 專力費	0	0	
48	235 貨物運費	15	15	活動器材運費
151	24 印刷裝訂與廣告費	160	160	
151	241 印刷及裝訂費	160	160	各項資料印刷裝訂費-中山愛苗相關費用
2,653	25 修理保養及保固費	3,208	3,165	
26	251 土地改良物修護費	0	0	
978	252 一般房屋修護費	900	900	辦公房屋建物修繕費
169		0	0	
555	257 雜項設備修護費	180	180	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備維護費
20		20	20	校園AED維護費
906		35	35	飲水設備維護費
0		1,213	1,210	雜項設備修護費
0		860	820	場地租借(收支併列)-校舍、教室及水電經常性修繕
19	26 保險費	20	60	
19	261 一般房屋保險費	20	60	校舍建物險及火險相關費用
5,029	27 一般服務費	5,714	4,804	
3	276 佣金、匯費、經理費及手續費	2	1	匯費及手續費
0	279 外包費	30	30	保全服務費
1,599		60	60	校園保全服務費
0		1,560	1,560	庶務性工作委外辦理費用
2,322	27D 計時與計件人員酬金	50	50	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤加班費(共2人)
0		440	0	場地租借(收支併列)-臨時人員1人薪資、保險、年終工作獎金、退職準備金及健康檢查費
405		88	88	僱用專人值勤加班費(共2人)

新北市立中山國民中學
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
027D	計時與計件人員酬金	450	450	僱用專人值勤薪資、保險、年終工作獎金、退職準備金及健康檢查費(共2人)
0		705	618	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、退職準備金及健康檢查費(共2人)
0		1,591	1,215	組織創新及人力資源整合試辦方案臨時人員4人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
69927F	體育活動費	738	732	教職員工文康活動費
32828	專業服務費	426	409	
255285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	校內競賽外聘裁判費
0		130	130	社團活動鐘點費
0		36	22	專家學者出席費
0		138	138	講師鐘點費
33287	委託檢驗(定)試驗認證費	33	30	高低壓供電電氣技工維修費
0		10	10	消防安全檢測、建物公安檢查簽證及申報費相關費用
9288	委託考選訓練費	0	0	
10289	試務甄選費	8	8	考試報名費(收支併列)-教師甄選費用
2128Y	其他專業服務費	21	21	校園環境維護費用
0		40	40	飲水機水質檢測費用
12629	公共關係費	126	126	
126291	公共關係費	126	126	首長特別費(10,500元*12月)
3,0193	材料及用品費	2,652	2,649	
131	使用材料費	0	0	
1312	燃料	0	0	
3,01832	用品消耗	2,652	2,649	
1,802321	辦公(事務)用品	707	704	辦公費
186		0	0	
167		169	169	電腦設備及維護管理費-耗材費
8		12	12	資源回收(收支併列)-衛生環保相關費用
0		63	62	進修部費用-進修部辦公費
0		940	933	辦公及教學相關用品
127322	報章雜誌	151	151	訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
335323	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	校園綠美化及環境清潔衛生用品
42324	化學藥劑與實驗用品	50	50	教學實驗用品

新北市立中山國民中學
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
51328	醫療用品(非醫療院所 使用)	50	50	健康中心醫療保健用品
10		10	10	健康中心衛生保健費
15132Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
27		27	27	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-教學活動相關費用
113		90	90	畢業典禮及校慶活動相關費用
0		36	34	特教班教材編輯費
0		113	125	運動會相關經費
0		42	42	社團活動經費
0		36	34	特教班常年事務費
4034	租金、償債、利息及相關 手續費	350	320	
40345	雜項設備租金	350	320	
403451	雜項設備租金	350	320	影印機租金
196	稅捐及規費(強制費)	0	0	
1863	房屋稅	0	0	
1863Y	其他房屋稅	0	0	
166	規費	0	0	
1661	行政規費與強制費	0	0	
2,4887	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	2,363	2,341	
471	會費	5	5	
0712	學術團體會費	1	1	童軍、體育相關團體會費
4713	職業團體會費	4	4	護理師護士、社工師公會會費
1,71772	捐助、補助與獎助	1,807	1,922	
0726	獎助學員生給與	72	72	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-清寒獎學金
1,458		50	50	國中原住民學生獎學金
0		267	267	優秀學生獎勵金
0		1,100	1,218	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
20872Y	其他捐助、補助與獎助	218	215	教師節紀念品
52		90	90	獎勵學生之獎品
0		10	10	進修部費用-進修部獎勵學生之 獎品
57674	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	354	217	
32743	獎勵費用	0	0	
254		312	175	資深優良教師獎勵金
42744	慰問、照護及濟助金	42	42	退休(職)人員三節慰問金
248		0	0	

新北市立中山國民中學
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
19175	競賽及交流活動費		197	197	
2751	技能競賽		0	0	
1890			8	8	學生參加競賽活動費用
0			180	180	參加校外競賽及活動經費
0			9	9	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-教學活動費
159	其他		17	17	
1591	其他支出		17	17	
1591Y	其他		17	17	辦理各項活動保險費
2,1935M	建築及設備計畫		2,616	2,616	
8005M2	營建及修建工程		500	750	
8005	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	750	
80051	購建固定資產		500	750	
800513	擴充改良房屋建築及設備		500	750	校舍設施設備整修相關工程
1005M3	交通及運輸設備		200	200	
1005	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		200	200	
10051	購建固定資產		200	200	
100515	購置交通及運輸設備		200	200	充實各項教學及辦公設備
1,2945M4	其他設備		1,916	1,666	
1,2945	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		1,916	1,666	
1,29451	購建固定資產		1,916	1,666	
66514	購置機械及設備		200	200	充實各項教學及辦公設備
714516	購置雜項設備		135	100	充實學校館藏圖書
216			216	216	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-充實各項教學設備
2970			1,000	750	充實各項教學及辦公設備
0			365	400	充實各項教學及辦公設備
409,119	總	計	396,046	385,252	

新北市立中山國民中學
 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				393,430	
國民中學教育				393,430	
建築及設備計畫				2,616	
營建及修建工程				500	
交通及運輸設備				200	
其他設備				1,916	
合 計				396,046	

新北市立中山國民中學
 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				396,046	
國民教育計畫				393,430	
建築及設備計畫				2,616	
上年度預算數				385,252	
國民教育計畫				382,636	
建築及設備計畫				2,616	
前年度決算數				409,119	
國民教育計畫				406,926	
建築及設備計畫				2,193	
112年度決算數				393,385	
國民教育計畫				391,280	
建築及設備計畫				2,105	
111年度決算數				380,126	
國民教育計畫				379,155	
建築及設備計畫				971	

新北市立中山國民中學
 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	244	2	246	
職員	242	2	244	
技工	0	0	0	
工友	2	0	2	
總 計	244	2	246	

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：僱用專人值勤2人、組織創新臨時人員4人、場地租借臨時人員1人。

本頁空白

新
北
市
立
中
新
北
市
地
方
用
人
費
用
中
華
民
國

[illegible]

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,293千元、組織創新臨時人員1,591千元、場地租借臨時人員440千元。

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205人，預算金額為23,000千元。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246人，預算金額為24,000千元。

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				
		19,000	500		3,750		367,795	7,876	375,671
		19,000	500		3,750		367,795	7,876	375,671
		19,000	500		3,750		295,345		295,345
								7,876	7,876
							72,450		72,450

新北市立中
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	200,910		1,843		24,000	23,000		94,792
國民教育計畫	200,910		1,843		24,000	23,000		94,792
職員薪金	200,110							
工員工資	800							
兼職人員酬金								
延長工時加班費			75					
未休假加班費			1,768					
考績獎金						23,000		
年終獎金					24,000			
職員退休及離職金								94,792
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」：僱用專人值勤1,293千元、組織創新臨時人員1,591千元、場地租借臨時人員440千元。

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205人，預算金額為23,000千元。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246人，預算金額為24,000千元。

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				
		19,000	500		3,750		367,795	7,876	375,671
		19,000	500		3,750		367,795	7,876	375,671
							200,110		200,110
							800		800
								7,876	7,876
							75		75
							1,768		1,768
							23,000		23,000
							24,000		24,000
							94,792		94,792
		19,000					19,000		19,000
			500				500		500
					3,750		3,750		3,750

新北市立中山國民中學
 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		
389,959	365,869	用人費用	375,671	375,671	0		
210,121	196,360	正式員額薪資	200,910	200,910	0		
209,270	195,560	職員薪金	200,110	200,110	0		
850	800	工員工資	800	800	0		
10,576	7,995	聘僱及兼職人員薪資	7,876	7,876	0		
357		聘用人員薪金	0	0	0		
10,219	7,995	兼職人員酬金	7,876	7,876	0		
1,790	1,675	加（夜）班費	1,843	1,843	0		
22	75	延長工時加班費	75	75	0		
1,768	1,600	未休假加班費	1,768	1,768	0		
48,513	43,000	獎金	47,000	47,000	0		
23,616	20,000	考績獎金	23,000	23,000	0		
24,897	23,000	年終獎金	24,000	24,000	0		
94,187	95,182	退休及卹償金	94,792	94,792	0		
94,187	95,182	職員退休及離職金	94,792	94,792	0		
24,773	21,657	福利費	23,250	23,250	0		
20,486	18,000	分擔員工保險費	19,000	19,000	0		
268	497	傷病醫藥費	500	500	0		
4,019	3,160	其他福利費	3,750	3,750	0		
11,023	11,440	服務費用	12,377	12,377	0		
2,116	2,145	水電費	2,145	2,145	0		
1,866	1,896	工作場所電費	1,896	1,896	0		
250	249	工作場所水費	249	249	0		
238	265	郵電費	265	265	0		
41	35	郵費	35	35	0		
97	100	電話費	100	100	0		
101	130	數據通信費	130	130	0		
363	306	旅運費	313	313	0		
271	291	國內旅費	298	298	0		
44		專力費	0	0	0		

新北市立中山國民中學
 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		
48	15	貨物運費	15	15	0		
151	160	印刷裝訂與廣告費	160	160	0		
151	160	印刷及裝訂費	160	160	0		
2,653	3,165	修理保養及保固費	3,208	3,208	0		
26		土地改良物修護費	0	0	0		
1,147	900	一般房屋修護費	900	900	0		
1,481	2,265	雜項設備修護費	2,308	2,308	0		
19	60	保險費	20	20	0		
19	60	一般房屋保險費	20	20	0		
5,029	4,804	一般服務費	5,714	5,714	0		
3	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	2	2	0		
1,599	1,650	外包費	1,650	1,650	0		
2,727	2,421	計時與計件人員酬 金	3,324	3,324	0		
699	732	體育活動費	738	738	0		
328	409	專業服務費	426	426	0		
255	300	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	314	314	0		
33	40	委託檢驗(定)試驗 認證費	43	43	0		
9		委託考選訓練費	0	0	0		
10	8	試務甄選費	8	8	0		
21	61	其他專業服務費	61	61	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
126	126	公共關係費	126	126	0		
3,019	2,649	材料及用品費	2,652	2,652	0		
1		使用材料費	0	0	0		
1		燃料	0	0	0		
3,018	2,649	用品消耗	2,652	2,652	0		
2,163	1,880	辦公（事務）用品	1,891	1,891	0		

新北市立中山國民中學
 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 決 算 數	上 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		
127	151	報章雜誌	151	151	0		
335	150	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0		
42	50	化學藥劑與實驗用品	50	50	0		
61	60	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0		
291	358	其他用品消耗	350	350	0		
403	320	租金、償債、利息及相關手續費	350	350	0		
403	320	雜項設備租金	350	350	0		
403	320	雜項設備租金	350	350	0		
2,193	2,616	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	2,616	0	2,616		
2,193	2,616	購建固定資產	2,616	0	2,616		
800	750	擴充改良房屋建築及設備	500	0	500		
66	200	購置機械及設備	200	0	200		
100	200	購置交通及運輸設備	200	0	200		
1,228	1,466	購置雜項設備	1,716	0	1,716		
19		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
18		房屋稅	0	0	0		
18		其他房屋稅	0	0	0		
1		規費	0	0	0		
1		行政規費與強制費	0	0	0		
2,488	2,341	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,363	2,363	0		
4	5	會費	5	5	0		
	1	學術團體會費	1	1	0		
4	4	職業團體會費	4	4	0		

新北市立中山國民中學
 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		
1,717	1,922	捐助、補助與獎助	1,807	1,807	0		
1,458	1,607	獎助學員生給與	1,489	1,489	0		
260	315	其他捐助、補助與獎助	318	318	0		
576	217	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	354	354	0		
286	175	獎勵費用	312	312	0		
290	42	慰問、照護及濟助金	42	42	0		
191	197	競賽及交流活動費	197	197	0		
191	197	技能競賽	197	197	0		
15	17	其他	17	17	0		
15	17	其他支出	17	17	0		
15	17	其他	17	17	0		
409,119	385,252	合 計	396,046	393,430	2,616		

新北市立中山國民中學
 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
35,781	資 產 合 計	32,266	34,027	-1,761
35,781	資 產	32,266	34,027	-1,761
35,092	流動資產	31,577	33,338	-1,761
32,038	現金	28,523	30,284	-1,761
32,038	銀行存款	28,523	30,284	-1,761
3,054	預付款項	3,054	3,054	0
3,054	預付費用	3,054	3,054	0
689	其他資產	689	689	0
689	什項資產	689	689	0
689	暫付及待結轉帳 項	689	689	0
6,078,543	代管資產	6,078,543	6,078,543	0
-6,078,543	應付代管資產	-6,078,543	-6,078,543	0
29,252	負 債	29,252	29,252	0
24,129	流動負債	24,129	24,129	0
24,129	應付款項	24,129	24,129	0
24,040	應付代收款	24,040	24,040	0
89	應付費用	89	89	0
5,123	其他負債	5,123	5,123	0
5,123	什項負債	5,123	5,123	0
1,266	存入保證金	1,266	1,266	0
3,857	暫收及待結轉帳 項	3,857	3,857	0
6,529	基金餘額	3,014	4,775	-1,761
6,529	基金餘額	3,014	4,775	-1,761
6,529	基金餘額	3,014	4,775	-1,761
6,529	累積餘額	3,014	4,775	-1,761
35,781	負債及基金餘額合計	32,266	34,027	-1,761

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

4,654 信託代理與保證負債
 0 應付保管品
 4,654 應付保證品

4,654
 0
 4,654

新北市立中山國民中學
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	19,155	13,492						1,072	4,592
房屋及建築	2,347	1,581	500	(1)					1,266
機械及設備	43,789	31,416	200	(1)				5,542	7,031
交通及運輸設備	4,451	3,247	200	(1)				212	1,192
雜項設備	36,476	21,392	1,716	(1)				2,352	14,448
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	130				52	(11)			78
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	106,348	71,128	2,616		52			9,178	28,606

註：

