中華民國114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
新北市立義學國民中學

附屬單位預算之分預算
（非營業部分）

新北市立義學國民中學編

新北市立義學國民中學

新北市地方教育發展基金

目　　次

中 華 民 國 114 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 - 14 頁

四、預算附表

單位(或計畫)成本分析表..... 第 15 - 15 頁

五、預算參考表

1、５年來主要業務計畫分析表..... 第 16 - 16 頁

2、員工人數彙計表..... 第 17 - 17 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 義 學 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 114 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)營造優質、安全的教育環境，持續追求更美好的教育品質，藉由校園之布置與規劃，營造良好之環境教育，讓孩子可以快樂學習成長。

(二)建立友善校園，加強各級輔導機制，強化教師輔導知能，並能主動發現學生問題，進而建立預防機制，健全學生之心靈。

(三)持續辦理品德教育，培養學生正確之價值觀及人生方向，透過各種活動之辦理，使學生能在和諧愉悅的校園氛圍中進行學習活動。

(四)建立國際化觀點，結合各項相關活動，培養學生國際視野，使學生能從自身出發，進一步能具有全球觀點以及身為國際公民的素養。

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、輔導室、人事室及會計室等單位，員額編制教師 130 人、職員 12 人、技工 1 人、工友 3 人，共計 147 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
財產收入	660	權利金收入 65 萬元、利息收入 1 萬元。
政府撥入收入	425,648	公庫撥款收入 4 億 2,564 萬 8 千元。
規費收入	860	行政規費收入 1 萬元、使用規費收入 85 萬元。
其他收入	40	雜項收入 4 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	198,100	本年度預算編列 1 億 9,810 萬元，計有普通班 49 班、特教班 4.33 班，合計 53.33 班，學生人數 1,441 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	230,788	本年度預算編列 2 億 3,078 萬 8 千元，計有營建及修建工程 2 億 3,030 萬元，辦理義學國中多功能體育館共構地下停車場興建工程；交通及運輸設備 10 萬元，辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 38 萬 8 千元，辦理充實各項教學及辦公設備暨學校館藏圖書。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 4 億 2,720 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 317 萬 1 千元，增加 2 億 2,403 萬 7 千元，約 110.27%，主要係市庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4 億 2,888 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 462 萬 1 千元，增加 2 億 2,426 萬 7 千元，約 109.60%，主要係營建及修建工程增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 168 萬元，較上年度預算數 145 萬元，增加 23 萬元，約 15.86%，將移用以前基金餘額 168 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（112）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 9,006 萬 6,130 元，基金用途決算數 1 億 9,085 萬 1,452 元，短絀數 78 萬 5,322 元。

二、上年度已過期間（113 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 5,000 元、勞務收入 51 萬 3,906 元、財產收入 23 萬 2,772 元、政府撥入收入 1 億 2,878 萬 4,942 元、其他收入 4 萬 1,401 元。

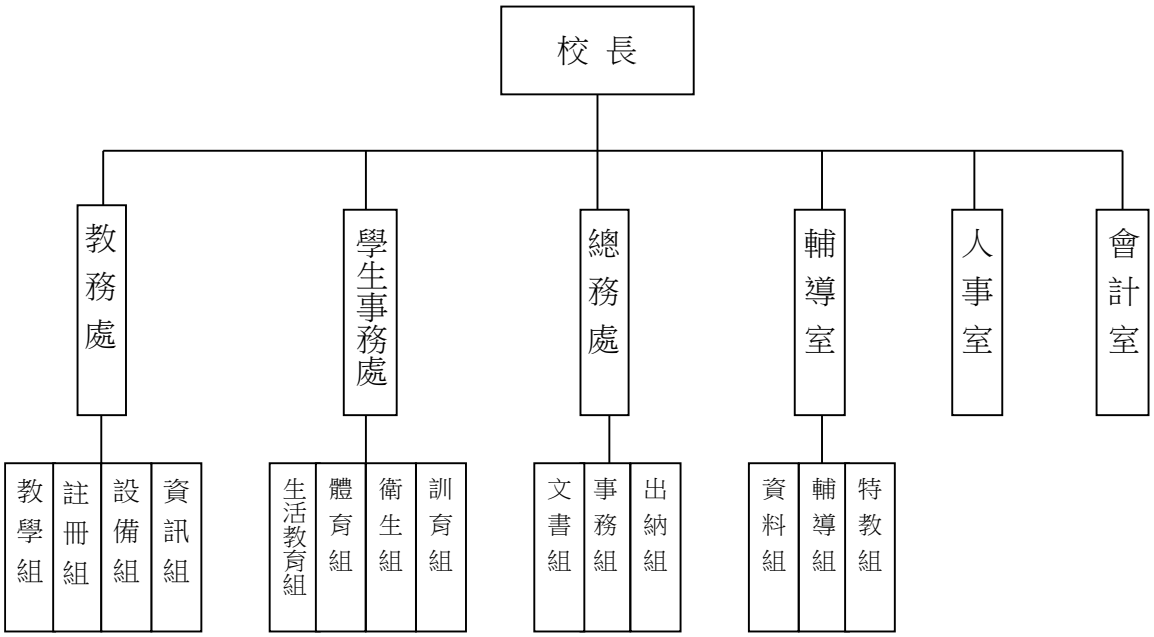
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 833 萬 5,917 元、建築及設備業務計畫 1,015 萬 8,724 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 1,108 萬 3,380 元。

伍、組織系統圖

新北市立義學國民中學

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	
53.33	130	1	0	0	3	4	2	0	1	0	0	1	1	0	0	12	1	3	0	4	147

新北市立義學國民中學

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114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(－)
190,066	基金來源	427,208	203,171	224,037
24	徵收及依法分配收入	0	0	0
24	違規罰款收入	0	0	0
874	勞務收入	0	710	-710
874	服務收入	0	710	-710
236	財產收入	660	5	655
226	權利金收入	650	0	650
10	利息收入	10	5	5
188,829	政府撥入收入	425,648	202,416	223,232
188,829	公庫撥款收入	425,648	202,416	223,232
0	規費收入	860	0	860
0	行政規費收入	10	0	10
0	使用規費收入	850	0	850
103	其他收入	40	40	0
103	雜項收入	40	40	0
190,851	基金用途	428,888	204,621	224,267
190,403	國民教育計畫	198,100	194,148	3,952
190,403	國民中學教育	198,100	194,148	3,952
448	建築及設備計畫	230,788	10,473	220,315
200	營建及修建工程	230,300	10,000	220,300
71	交通及運輸設備	100	28	72
177	其他設備	388	445	-57
-785	本期賸餘 (短絀－)	-1,680	-1,450	-230
6,456	期初基金餘額	4,221	5,118	-897
0	解繳公庫	0	0	0
5,671	期末基金餘額	2,541	3,668	-1,127

備註：

新北市立義學國民中學

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 114 年度

壹、基金來源：

一、財產收入：本年度預算數為 66 萬元，主要為食品及文具委外販售權利金收入 65 萬元、專戶利息收入 1 萬元。

二、政府撥入收入：本年度預算數為 4 億 2,564 萬 8 千元，主要為市庫撥款收入 4 億 2,564 萬 8 千元。

三、規費收入：本年度預算數為 86 萬元，主要為教師甄選報名費收入 1 萬元、場地租借收入 85 萬元。

四、其他收入：本年度預算數為 4 萬元，主要為資源回收收入 4 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 9,810 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 2 億 3,078 萬 8 千元，包括營建及修建工程 2 億 3,030 萬元，主要係辦理義學國中多功能體育館共構地下停車場興建工程；交通及運輸設備 10 萬元，主要係辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 38 萬 8 千元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備暨學校館藏圖書以改善教學環境，增進教學效能。

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國114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)	-1,680	
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)	-1,680	
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)	-1,680	
期初現金及約當現金	16,447	
期末現金及約當現金	14,767	

註：

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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	
財產收入				660	
權利金收入	年	1	650,000	650	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
利息收入	年	1	10,000	10	專戶利息收入
政府撥入收入				425,648	
公庫撥款收入	年	1	425,648,000	425,648	市庫撥款收入
規費收入				860	
行政規費收入	年	1	10,000	10	考試報名費(收支併列)-教師甄選報名費
使用規費收入	年	1	850,000	850	場地租借(收支併列)
其他收入				40	
雜項收入	年	1	40,000	40	資源回收(收支併列)
總 計：				427,208	

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
190,403	53	**國民教育計畫**	198,100	194,148	
190,403	531	**國民中學教育**	198,100	194,148	
181,748	1	**用人費用**	178,051	182,970	
108,872	11	**正式員額薪資**	109,081	114,223	
106,505	113	職員薪金	109,081	114,173	教職員薪資
1,969			0	0	
398	114	工員工資	0	50	
8,299	12	**聘僱及兼職人員薪資**	3,393	3,616	
19	121	聘用人員薪金	0	0	
1,829			0	0	
3,830	124	兼職人員酬金	0	0	
2,621			2,380	2,380	兼代課鐘點費
0			1,013	1,236	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
1,512	13	**加（夜）班費**	1,539	1,539	
0	131	延長工時加班費	20	25	場地租借(收支併列)-相關人員業務加班費
43			50	50	趕辦業務加班費
1,469	134	未休假加班費	1,469	1,464	未休假加班費
26,304	15	**獎金**	26,477	26,477	
12,288	151	考績獎金	12,577	12,577	教職員考績獎金
148			0	0	
548	152	年終獎金	0	0	
13,319			13,900	13,900	教職員年終獎金
22,943	16	**退休及卹償金**	23,285	23,061	
980	161	職員退休及離職金	810	810	長期代理代課教師退職準備金
167			0	0	
21,795			11,607	11,219	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0			10,868	11,032	教職員退撫基金提撥
13,817	18	**福利費**	14,276	14,054	
81	181	分擔員工保險費	0	0	
10,891			11,350	11,350	教職員工公保、勞保、健保
97	183	傷病醫藥費	204	124	教職員健康檢查費
602	18Y	其他福利費	12	12	教職員休假補助費(逾10日)
2,147			2,120	2,120	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			590	448	教職員休假補助費(10日內)
0	19	**提繳費**	0	0	
0	191	提繳工資墊償費用	0	0	
5,948	2	**服務費用**	9,196	8,145	
860	21	**水電費**	1,500	2,123	
0	212	工作場所電費	0	623	
11			440	705	電費
0			530	300	場地租借(收支併列)-電費
757			235	395	電費

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	212	工作場所電費	195	0	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
92	214	工作場所水費	100	100	水費
159	22	**郵電費**	170	161	
13	221	郵費	20	21	郵資
145	222	電話費	150	140	電話費
92	23	**旅運費**	175	175	
92	231	國內旅費	5	5	國內旅費
0			150	150	校外教學-國內旅費
0	235	貨物運費	20	20	教學及各項活動器材運費
130	24	**印刷裝訂與廣告費**	140	132	
130	241	印刷及裝訂費	140	132	各項資料印刷及裝訂費
1,209	25	**修理保養及保固費**	2,915	1,840	
0	251	土地改良物修護費	230	30	運動場地及停車場等修護
311	252	一般房屋修護費	840	700	辦公房屋、教室及廁所相關建物修繕
91			500	300	辦公房屋相關建物修繕
0			300	375	場地租借(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
0			390	0	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
75	255	機械及設備修護費	90	85	電梯修繕
47			14	16	電腦設備及維護管理費-資訊相關設備修繕
0			108	38	各項機械及設備修繕
75	256	交通及運輸設備修護費	0	0	
39			0	0	
121	257	雜項設備修護費	0	0	
343			27	26	飲水設備維護費
0			100	100	專用下水道機器操作運轉及維修相關經費
0			20	20	校園AED維護費
0			191	45	雜項設備修護費
107	258	其他資產修護費	105	105	污水處理相關修護費
12	26	**保險費**	0	0	
3	264	交通及運輸設備保險費	0	0	
9			0	0	
3,198	27	**一般服務費**	3,983	3,426	
1	276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	匯費及手續費相關費用
503	279	外包費	60	60	保全服務費
1,298			60	60	校園保全服務費
0			1,248	936	庶務性工作委外辦理費用
0			517	458	保全勞力外包1人工作費

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	279	外包費	668	642	校園門禁安全維護費-保全勞力外包1人工作費
1,040	27D	計時與計件人員酬金	999	890	組織創新及人力資源整合試辦方案臨時人員2人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
95			0	0	
262	27F	體育活動費	429	378	教職員文康活動費
190	28	**專業服務費**	215	190	
29	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28	30	社團活動經費-講師鐘點費
79			20	20	社團活動鐘點費
0			30	30	專家學者出席費
0			48	48	講師鐘點費
30	287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	高低壓供電電氣技工維護費
2	288	委託考選訓練費	0	0	
8	289	試務甄選費	10	10	考試報名費(收支併列)-辦理教師甄選相關費用
19	28Y	其他專業服務費	0	0	
22			22	22	校園環境維護費用
0			27	0	飲水機水質檢測費用
98	29	**公共關係費**	98	98	
98	291	公共關係費	98	98	首長特別費(8,200元*12月)(配合預算編列至千元)
877	3	**材料及用品費**	960	956	
2	31	**使用材料費**	7	7	
2	312	燃料	5	5	割草機及發電機相關機具用燃料
0	315	設備零件	2	2	各項設備零件相關經費
874	32	**用品消耗**	953	949	
139	321	辦公（事務）用品	140	140	辦公及教學相關用品
44			70	70	電腦設備及維護管理費-辦公及教學相關用品
398			430	392	辦公費
0			16	54	辦公及教學相關用品
8	322	報章雜誌	10	10	訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
119	323	農業與園藝用品及環境美化費	90	88	校園綠美化及環境清潔衛生用品
0			35	35	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
6			0	0	
0	324	化學藥劑與實驗用品	5	5	教學實驗用品
0	326	食品	0	0	
6	328	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	健康中心醫療保健用品

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
6	328	醫療用品(非醫療院所使用)	6	6	健康中心衛生保健費
71	32Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
76			30	30	各項活動經費
0			23	22	特教班常年事務費
0			63	63	運動會相關經費
0			23	22	特教班教材編輯費
127	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	155	155	
127	45	**雜項設備租金**	155	155	
127	451	雜項設備租金	155	155	影印機租金
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	3	3	
0	66	**規費**	3	3	
0	661	行政規費與強制費	3	3	申請證明資料行政規費
1,697	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	9,735	1,919	
2	71	**會費**	5	5	
0	712	學術團體會費	1	1	童軍、體育相關團體會費
2	713	職業團體會費	4	4	社會工作師及護理師護士公會會費
1,508	72	**捐助、補助與獎助**	9,561	1,750	
0	726	獎助學員生給與	65	0	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-清寒學生獎助學金
1,360			50	50	國中原住民學生獎學金
0			1,431	1,399	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			147	132	優秀學生獎勵金
111	72Y	其他捐助、補助與獎助	114	115	教師節紀念品
0			5	5	資源回收(收支併列)-獎勵環境清潔維護學童獎品
37			49	49	獎勵學生之獎品
0			7,700	0	中小學與高中職模範生獎品獎狀
164	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	127	122	
102	743	獎勵費用	85	86	資深優良教師獎勵金
22			0	0	
10	744	慰問、照護及濟助金	0	0	
30			42	36	退休(職)人員三節慰問金
23	75	**競賽及交流活動費**	42	42	
23	751	技能競賽	42	42	參加各項競賽活動相關費用
6	9	**其他**	0	0	
6	91	**其他支出**	0	0	
6	91Y	其他	0	0	

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
448	5M	**建築及設備計畫**	230,788	10,473	
200	5M2	**營建及修建工程**	230,300	10,000	
200	5	**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**	230,300	10,000	
200	51	**購建固定資產**	230,300	10,000	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	230,000	10,000	義學國中「多功能體育館共構地下停車場興建工程」 總工程款887,100,581元(新北市停車場作業基金543,718,656元、新北市實施平均地權基金343,381,925元) 112年度編列5,200,000元(新北市停車場作業基金4,700,000元、新北市實施平均地權基金500,000元) 113年度編列70,000,000元(新北市停車場作業基金60,000,000元、新北市實施平均地權基金10,000,000元) 114年度編列231,000,000元(新北市停車場作業基金1,000,000元、新北市實施平均地權基金230,000,000元) 115年度編列400,283,925元(新北市停車場作業基金297,402,000元、新北市實施平均地權基金102,881,925元) 116年度編列180,616,656元(新北市停車場作業基金)
200			300	0	校舍環境改善
71	5M3	**交通及運輸設備**	100	28	
71	5	**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**	100	28	
71	51	**購建固定資產**	100	28	
0	515	購置交通及運輸設備	100	0	購置廣播及擴音相關設備
71			0	28	
177	5M4	**其他設備**	388	445	
177	5	**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**	388	445	
177	51	**購建固定資產**	388	445	
0	514	購置機械及設備	200	100	充實各項教學及辦公設備
30			0	0	
68	516	購置雜項設備	30	30	充實學校館藏圖書

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
79	516	購置雜項設備	0	205	
0			158	110	充實各項教學及辦公設備
190,851		總　　計	428,888	204,621	

新北市立義學國民中學
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 114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				198,100	
國民中學教育				198,100	
建築及設備計畫				230,788	
營建及修建工程				230,300	
交通及運輸設備				100	
其他設備				388	
合計				428,888	

新北市立義學國民中學

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 114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				428,888	
國民教育計畫				198,100	
建築及設備計畫				230,788	
上年度預算數				204,621	
國民教育計畫				194,148	
建築及設備計畫				10,473	
前年度決算數				190,851	
國民教育計畫				190,403	
建築及設備計畫				448	
111年度決算數				195,369	
國民教育計畫				194,803	
建築及設備計畫				566	
110年度決算數				194,644	
國民教育計畫				193,682	
建築及設備計畫				962	

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金

員工人數彙計表

中華民國 114 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	126	17	143	
職員	125	18	143	
技工	0	0	0	
工友	1	-1	0	
總　　計	126	17	143	

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2人。

新北市立義
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	109,081		1,539		13,900	12,577		23,285
國民教育計畫	109,081		1,539		13,900	12,577		23,285
正式人員	109,081		1,539		13,900	12,577		11,678
兼任人員								
其他人員								11,607

1、「計時與計件人員酬金」：組織創新臨時人員999千元。
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102人，預算金額為12,577千元。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143人，預算金額為13,900千元。

學國民中學
教育發展基金
彙計表
114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				
		11,350	204		2,722		174,658	3,393	178,051
		11,350	204		2,722		174,658	3,393	178,051
		11,350	204		2,722		163,051		163,051
								3,393	3,393
							11,607		11,607

新北市立義
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	109,081		1,539		13,900	12,577		23,285
國民教育計畫	109,081		1,539		13,900	12,577		23,285
職員薪金	109,081							
兼職人員酬金								
延長工時加班費			70					
未休假加班費			1,469					
考績獎金						12,577		
年終獎金					13,900			
職員退休及離職金								23,285
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999千元。
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102人，預算金額為12,577千元。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143人，預算金額為13,900千元。

學國民中學
教育發展基金
彙計表
114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				
		11,350	204		2,722		174,658	3,393	178,051
		11,350	204		2,722		174,658	3,393	178,051
							109,081		109,081
								3,393	3,393
							70		70
							1,469		1,469
							12,577		12,577
							13,900		13,900
							23,285		23,285
		11,350					11,350		11,350
			204				204		204
					2,722		2,722		2,722

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
181,748	182,970	用人費用	178,051	178,051	0		
108,872	114,223	正式員額薪資	109,081	109,081	0		
108,474	114,173	職員薪金	109,081	109,081	0		
398	50	工員工資	0	0	0		
8,299	3,616	聘僱及兼職人員薪資	3,393	3,393	0		
1,848		聘用人員薪金	0	0	0		
6,451	3,616	兼職人員酬金	3,393	3,393	0		
1,512	1,539	加（夜）班費	1,539	1,539	0		
43	75	延長工時加班費	70	70	0		
1,469	1,464	未休假加班費	1,469	1,469	0		
26,304	26,477	獎金	26,477	26,477	0		
12,436	12,577	考績獎金	12,577	12,577	0		
13,868	13,900	年終獎金	13,900	13,900	0		
22,943	23,061	退休及卹償金	23,285	23,285	0		
22,943	23,061	職員退休及離職金	23,285	23,285	0		
13,817	14,054	福利費	14,276	14,276	0		
10,972	11,350	分擔員工保險費	11,350	11,350	0		
97	124	傷病醫藥費	204	204	0		
2,749	2,580	其他福利費	2,722	2,722	0		
		提繳費	0	0	0		
		提繳工資墊償費用	0	0	0		
5,948	8,145	服務費用	9,196	9,196	0		
860	2,123	水電費	1,500	1,500	0		
768	2,023	工作場所電費	1,400	1,400	0		
92	100	工作場所水費	100	100	0		
159	161	郵電費	170	170	0		
13	21	郵費	20	20	0		
145	140	電話費	150	150	0		
92	175	旅運費	175	175	0		
92	155	國內旅費	155	155	0		

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
	20	貨物運費	20	20	0		
130	132	印刷裝訂與廣告費	140	140	0		
130	132	印刷及裝訂費	140	140	0		
1,209	1,840	修理保養及保固費	2,915	2,915	0		
	30	土地改良物修護費	230	230	0		
402	1,375	一般房屋修護費	2,030	2,030	0		
122	139	機械及設備修護費	212	212	0		
114		交通及運輸設備修護費	0	0	0		
464	191	雜項設備修護費	338	338	0		
107	105	其他資產修護費	105	105	0		
12		保險費	0	0	0		
12		交通及運輸設備保險費	0	0	0		
3,198	3,426	一般服務費	3,983	3,983	0		
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
1,801	2,156	外包費	2,553	2,553	0		
1,135	890	計時與計件人員酬金	999	999	0		
262	378	體育活動費	429	429	0		
190	190	專業服務費	215	215	0		
108	128	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	126	126	0		
30	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
2		委託考選訓練費	0	0	0		
8	10	試務甄選費	10	10	0		
41	22	其他專業服務費	49	49	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
877	956	材料及用品費	960	960	0		

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
2	7	使用材料費	7	7	0		
2	5	燃料	5	5	0		
	2	設備零件	2	2	0		
874	949	用品消耗	953	953	0		
582	656	辦公（事務）用品	656	656	0		
8	10	報章雜誌	10	10	0		
125	123	農業與園藝用品及環境美化費	125	125	0		
	5	化學藥劑與實驗用品	5	5	0		
		食品	0	0	0		
12	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0		
147	143	其他用品消耗	145	145	0		
127	155	租金、償債、利息及相關手續費	155	155	0		
127	155	雜項設備租金	155	155	0		
127	155	雜項設備租金	155	155	0		
448	10,473	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	230,788	0	230,788		
448	10,473	購建固定資產	230,788	0	230,788		
200	10,000	擴充改良房屋建築及設備	230,300	0	230,300		
30	100	購置機械及設備	200	0	200		
71	28	購置交通及運輸設備	100	0	100		
147	345	購置雜項設備	188	0	188		
	3	稅捐及規費(強制費)	3	3	0		
	3	規費	3	3	0		
	3	行政規費與強制費	3	3	0		

新北市立義學國民中學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
1,697	1,919	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,735	9,735	0		
2	5	會費	5	5	0		
	1	學術團體會費	1	1	0		
2	4	職業團體會費	4	4	0		
1,508	1,750	捐助、補助與獎助	9,561	9,561	0		
1,360	1,581	獎助學員生給與	1,693	1,693	0		
148	169	其他捐助、補助與獎助	7,868	7,868	0		
164	122	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	127	127	0		
124	86	獎勵費用	85	85	0		
40	36	慰問、照護及濟助金	42	42	0		
23	42	競賽及交流活動費	42	42	0		
23	42	技能競賽	42	42	0		
6		其他	0	0	0		
6		其他支出	0	0	0		
6		其他	0	0	0		
190,851	204,621	合計	428,888	198,100	230,788		

新北市立義學國民中學

新北市地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
18,009	資產合計	14,879	16,559	-1,680
18,009	資產	14,879	16,559	-1,680
17,897	流動資產	14,767	16,447	-1,680
17,897	現金	14,767	16,447	-1,680
17,897	銀行存款	14,767	16,447	-1,680
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
112	其他資產	112	112	0
112	什項資產	112	112	0
112	暫付及待結轉帳項	112	112	0
2,920,552	代管資產	2,920,552	2,920,552	0
-2,920,552	應付代管資產	-2,920,552	-2,920,552	0
12,339	負債	12,339	12,339	0
11,563	流動負債	11,563	11,563	0
11,563	應付款項	11,563	11,563	0
11,276	應付代收款	11,276	11,276	0
287	應付費用	287	287	0
776	其他負債	776	776	0
776	什項負債	776	776	0
776	存入保證金	776	776	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
5,671	基金餘額	2,541	4,221	-1,680
5,671	基金餘額	2,541	4,221	-1,680
5,671	基金餘額	2,541	4,221	-1,680
5,671	累積餘額	2,541	4,221	-1,680
18,009	負債及基金餘額合計	14,879	16,559	-1,680

信託代理與保證資產	68	信託代理與保證負債	68
保管品	68	應付保管品	68

新北市立義學國民中學

新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	3,934	3,894							40
房屋及建築			230,300	(1)				25	230,275
機械及設備	20,928	17,191	200	(1)				3,203	734
交通及運輸設備	3,744	3,006	100	(1)				288	550
雜項設備	24,376	16,178	188	(1)				2,306	6,080
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	110				76	(11)			34
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	53,092	40,269	230,788		76			5,822	237,712

註：