

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 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 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 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)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 133 人、職員 12 人、技工 1 人、工友 4 人，共計 151 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	298,759	公庫撥款收入 1 億 9,587 萬 7 千元、政府其他撥入收入 1 億 288 萬 2 千元。
規費收入	910	行政規費收入 1 萬元、使用規費收入 90 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	198,367	本年度預算編列 1 億 9,836 萬 7 千元，計有普通班 50 班、特教班 4.67 班，合計 54.67 班，學生人數 1,473 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	103,682	本年度預算編列 1 億 368 萬 2 千元，計有營建及修建工程 1 億 318 萬 2 千元，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 40 萬元，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 3 億 36 萬 9 千元，較上年度預算數 4 億 2,720 萬 8 千元，減少 1 億 2,683 萬 9 千元，約 29.69%，主要係市庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3 億 204 萬 9 千元，較上年度預算數 4 億 2,888 萬 8 千元，減少 1 億 2,683 萬 9 千元，約 29.57%，主要係營建及修建工程減少所致。

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，與上年度預算數相同，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（113）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 2 億 942 萬 868 元，基金用途決算數 2 億 818 萬 184 元，賸餘數 124 萬 684 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 22 萬 223 元、政府撥入收入 1 億 3,262 萬 4,687 元、規費收入 95 萬 7,456 元、其他收入 8 萬 5,518 元。

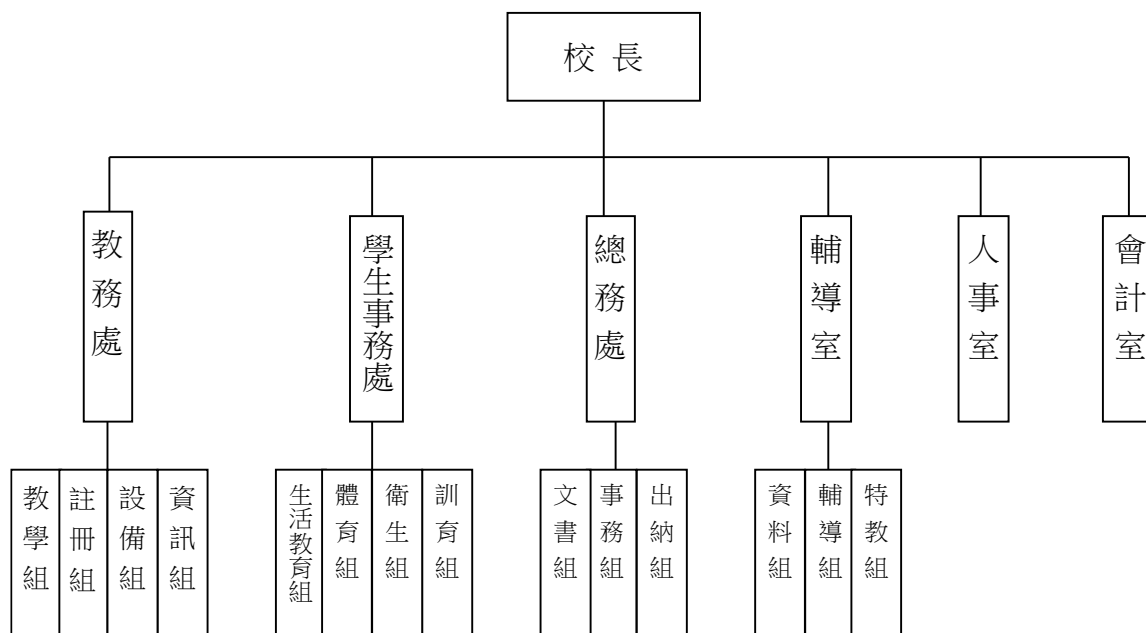
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 1,951 萬 6,766 元、建築及設備業務計畫 19 萬 2,880 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 1,419 萬 238 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	
54.67	133	1	0	0	3	4	2	0	1	0	0	1	1	0	0	12	1	4	0	5	151

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)
209,421	基金來源	300,369	427,208	-126,839
11	徵收及依法分配收入	0	0	0
11	徵收收入	0	0	0
11	違規罰款收入	0	0	0
1,004	勞務收入	0	0	0
1,004	服務收入	0	0	0
438	財產收入	660	660	0
16	財產處分收入	0	0	0
409	權利金收入	650	650	0
14	利息收入	10	10	0
207,912	政府撥入收入	298,759	425,648	-126,889
207,912	公庫撥款收入	195,877	425,648	-229,771
0	政府其他撥入收入	102,882	0	102,882
0	規費收入	910	860	50
0	行政規費收入	10	10	0
0	使用規費收入	900	850	50
56	其他收入	40	40	0
56	雜項收入	40	40	0
208,180	基金用途	302,049	428,888	-126,839
197,956	國民教育計畫	198,367	198,100	267
197,956	國民中學教育	198,367	198,100	267
10,224	建築及設備計畫	103,682	230,788	-127,106
10,000	營建及修建工程	103,182	230,300	-127,118
28	交通及運輸設備	100	100	0
196	其他設備	400	388	12
1,241	本期賸餘 (短絀一)	-1,680	-1,680	0
5,671	期初基金餘額	5,231	4,221	1,011
0	解繳公庫	0	0	0
6,911	期末基金餘額	3,551	2,541	1,011

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 115 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 2 億 9,875 萬 9 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 9,587 萬 7 千元、115 年度新北市實施平均地權基金補助款-義學國中多功能體育館共構地下停車場興建工程 1 億 288 萬 2 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 91 萬元，主要為教師甄選報名費收入 1 萬元、場地租借收入 90 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 9,836 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 1 億 368 萬 2 千元，包括營建及修建工程 1 億 318 萬 2 千元，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 40 萬元，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)	-1,680	
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	16,970	
期末現金及約當現金	15,290	

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 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	
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				298,759	
公庫撥款收入	年	1	195,877,000	195,877	市庫撥款收入
政府其他撥入收入	年	1	102,882,000	102,882	115年度新北市實施平均地權基金補助款-義學國中多功能體育館共構地下停車場興建工程
規費收入				910	
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	900,000	900	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：				300,369	

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
197,956	53 國民教育計畫	198,367	198,100	
197,956	531 國民中學教育	198,367	198,100	
188,463	1 用人費用	177,917	178,051	
116,202	11 正式員額薪資	109,381	109,081	
114,083	113 職員薪金	109,381	109,081	教職員薪資
2,102		0	0	
17	114 工員工資	0	0	
7,049	12 聘僱及兼職人員薪資	4,073	3,393	
235	121 聘用人員薪金	0	0	
2,522		0	0	
2,259	124 兼職人員酬金	0	0	
2,033		2,380	2,380	兼代課鐘點費
0		1,693	1,013	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
1,497	13 加(夜)班費	1,514	1,539	
0	131 延長工時加班費	10	20	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
1,454	134 未休假加班費	1,454	1,469	未休假加班費
26,940	15 獎金	26,477	26,477	
12,873	151 考績獎金	12,577	12,577	教職員考績獎金
191		0	0	
646	152 年終獎金	0	0	
13,230		13,900	13,900	教職員年終獎金
23,491	16 退休及卹償金	22,830	23,285	
1,240	161 職員退休及離職金	810	810	長期代理代課教師退職準備金
164		0	0	
22,031		11,210	11,607	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		10,810	10,868	教職員退撫基金提撥
56	162 工員退休及離職金	0	0	
13,286	18 福利費	13,642	14,276	
170	181 分擔員工保險費	0	0	
11,483		11,350	11,350	教職員工公保、勞保、健保
145	183 傷病醫藥費	200	204	教職員健康檢查費
451	18Y 其他福利費	12	12	教職員休假補助費(逾10日)
1,037		1,490	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	590	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	
6,687	2 服務費用	9,539	9,196	
1,430	21 水電費	1,500	1,500	
623	212 工作場所電費	0	0	
0		370	440	電費
0		600	530	場地租借(收支併列)-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
718212 0	工作場所電費	235 195	235 195	電費 食品及文具委外販售權利金(收支 併列)-電費
89214 16522	工作場所水費 郵電費	100 166	100 170	水費
8221	郵費	6	20	郵資
158222	電話費	160	150	電話費
10023	旅運費	156	175	
98231 0	國內旅費	2 150	5 150	國內旅費 校外教學-國內旅費
3235	貨物運費	4	20	教學及各項活動器材運費
13024	印刷裝訂與廣告費	130	140	
130241	印刷及裝訂費	130	140	各項資料印刷及裝訂費
87825	修理保養及保固費	3,028	2,915	
0251	土地改良物修護費	200	230	運動場地及停車場修護
136252	一般房屋修護費	740	840	辦公房屋、教室及廁所相關建物 修繕
0		390	390	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
0		570	500	辦公房屋相關建物修繕
0		290	300	場地租借(收支併列)-辦公房屋相 關建物修繕
110255 41	機械及設備修護費	98 23	90 14	電梯修繕 電腦設備及維護管理費-資訊相關 設備修繕
0		100	108	各項機械及設備修繕
99256	交通及運輸設備修護費	0	0	
380257	雜項設備修護費	27	27	飲水設備維護費
113		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		370	191	雜項設備修護費
0258	其他資產修護費	100	105	污水處理相關修護費
1626	保險費	0	0	
16268	責任保險費	0	0	
3,69327	一般服務費	4,267	3,983	
1276	佣金、匯費、經理費及 手續費	2	2	匯費及手續費相關費用
493279	外包費	60	60	保全服務費
1,638		60	60	校園保全服務費
0		1,248	1,248	庶務性工作委外辦理費用
0		460	517	保全勞力外包1人工作費
0		750	668	校園門禁安全維護費-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
787	27D	計時與計件人員酬金	1,249	999	組織創新及人力資源整合試辦方案臨時人員3人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
393			0	0	
381	27F	體育活動費	438	429	教職員文康活動費
177	28	專業服務費	194	215	
18	285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	28	28	社團活動經費-講師鐘點費
41			14	20	社團活動鐘點費
0			15	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
4	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
54	28Y	其他專業服務費	0	0	
22			22	22	校園環境維護費用
0			27	27	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)
810	3	材料及用品費	1,107	960	
1	31	使用材料費	15	7	
1	312	燃料	3	5	割草機及發電機相關機具用燃料
0	315	設備零件	12	2	各項設備零件相關經費
809	32	用品消耗	1,092	953	
0	321	辦公(事務)用品	140	140	辦公及教學相關用品
45			70	70	電腦設備及維護管理費-辦公及教 學相關用品
427			110	16	辦公及教學相關用品
0			440	430	辦公費
8	322	報章雜誌	10	10	訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
115	323	農業與園藝用品及環境 美化費	100	90	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
8	324	化學藥劑與實驗用品	8	5	教學實驗用品
5	328	醫療用品(非醫療院所 使用)	6	6	健康中心醫療保健用品
6			6	6	健康中心衛生保健費
69	32Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
126			50	30	各項活動經費
0			25	23	特教班常年事務費

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
032Y	其他用品消耗	61	63	運動會相關經費
0		25	23	特教班教材編輯費
1264	租金、償債、利息及相關 手續費	154	155	
12645	雜項設備租金	154	155	
126451	雜項設備租金	154	155	影印機租金
26	稅捐及規費(強制費)	2	3	
266	規費	2	3	
2661	行政規費與強制費	2	3	申請證明資料行政規費
1,8617	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	9,648	9,735	
571	會費	5	5	
0712	學術團體會費	1	1	童軍、體育相關團體會費
5713	職業團體會費	4	4	社會工作師及護理師護士公會會 費
1,72972	捐助、補助與獎助	9,444	9,561	
1,581726	獎助學員生給與	50	50	國中原住民學生獎學金
0		65	65	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		150	147	優秀學生獎勵金
0		1,285	1,431	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
072Y	其他捐助、補助與獎助	5	5	資源回收(收支併列)-獎勵環境清 潔維護學童獎品
33		54	49	獎勵學生之獎品
115		135	114	教師節紀念品
0		7,700	7,700	中小學與高中職模範生獎品獎狀
9974	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	157	127	
63743	獎勵費用	121	85	資深優良教師獎勵金
36744	慰問、照護及濟助金	36	42	退休(職)人員三節慰問金
2875	競賽及交流活動費	42	42	
28751	技能競賽	42	42	參加各項競賽活動相關費用
69	其他	0	0	
691	其他支出	0	0	
691Y	其他	0	0	
10,2245M	建築及設備計畫	103,682	230,788	
10,0005M2	營建及修建工程	103,182	230,300	
10,0005	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	103,182	230,300	
10,00051	購建固定資產	103,182	230,300	

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
10,000 0	513	擴充改良房屋建築及設備	0 102,882	230,000 0	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25,500,000元(新北市停車場作業基金25,000,000元、新北市實施平均地權基金500,000元) 113年度編列210,000,000元(新北市停車場作業基金200,000,000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230,000,000元(新北市停車場作業基金127,118,075元、新北市實施平均地權基金102,881,925元) 116年度編列190,600,581元(新北市停車場作業基金)
0			300	300	校舍環境改善
285	M3	交通及運輸設備	100	100	
285		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	100	
2851		購建固定資產	100	100	
28515		購置交通及運輸設備	0	0	
0			100	100	購置廣播及擴音相關設備
1965	M4	其他設備	400	388	
1965		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	400	388	
19651		購建固定資產	400	388	
0514		購置機械及設備	200	200	充實各項教學及辦公設備
71516		購置雜項設備	0	0	
126			30	30	充實學校館藏圖書
0			170	158	充實各項教學及辦公設備
208,180		總計	302,049	428,888	

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 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				198,367	
國民中學教育				198,367	
建築及設備計畫				103,682	
營建及修建工程				103,182	
交通及運輸設備				100	
其他設備				400	
合 計				302,049	

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 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				302,049	
國民教育計畫				198,367	
建築及設備計畫				103,682	
上年度預算數				428,888	
國民教育計畫				198,100	
建築及設備計畫				230,788	
前年度決算數				208,180	
國民教育計畫				197,956	
建築及設備計畫				10,224	
112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	

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 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	143	3	146	
職員	143	3	146	
技工	0	0	0	
工友	0	0	0	
總 計	143	3	146	

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3人。

本頁空白

新
北
市
立
義
勇
軍
人
公
墓
新
北
市
地
方
用
人
費
用
中
華
民
國

[illegible]

1、「計時與計件人員酬金」：組織創新臨時人員1,249千元。

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109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144人，預算金額為13,900千元。

學國民中學
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				
		11,350	200		2,092		173,844	4,073	177,917
		11,350	200		2,092		173,844	4,073	177,917
		11,350	200		2,092		162,634		162,634
								4,073	4,073
							11,210		11,210

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	109,381		1,514		13,900	12,577		22,830
國民教育計畫	109,381		1,514		13,900	12,577		22,830
職員薪金	109,381							
兼職人員酬金								
延長工時加班費			60					
未休假加班費			1,454					
考績獎金						12,577		
年終獎金					13,900			
職員退休及離職金								22,830
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1,249千元。

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109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144人，預算金額為13,900千元。

學國民中學
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				
		11,350	200		2,092		173,844	4,073	177,917
		11,350	200		2,092		173,844	4,073	177,917
							109,381		109,381
								4,073	4,073
							60		60
							1,454		1,454
							12,577		12,577
							13,900		13,900
							22,830		22,830
		11,350					11,350		11,350
			200				200		200
					2,092		2,092		2,092

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		
188,463	178,051	用人費用	177,917	177,917	0		
116,202	109,081	正式員額薪資	109,381	109,381	0		
116,184	109,081	職員薪金	109,381	109,381	0		
17		工員工資	0	0	0		
7,049	3,393	聘僱及兼職人員薪資	4,073	4,073	0		
2,757		聘用人員薪金	0	0	0		
4,291	3,393	兼職人員酬金	4,073	4,073	0		
1,497	1,539	加（夜）班費	1,514	1,514	0		
43	70	延長工時加班費	60	60	0		
1,454	1,469	未休假加班費	1,454	1,454	0		
26,940	26,477	獎金	26,477	26,477	0		
13,063	12,577	考績獎金	12,577	12,577	0		
13,876	13,900	年終獎金	13,900	13,900	0		
23,491	23,285	退休及卹償金	22,830	22,830	0		
23,435	23,285	職員退休及離職金	22,830	22,830	0		
56		工員退休及離職金	0	0	0		
13,286	14,276	福利費	13,642	13,642	0		
11,653	11,350	分擔員工保險費	11,350	11,350	0		
145	204	傷病醫藥費	200	200	0		
1,488	2,722	其他福利費	2,092	2,092	0		
		提繳費	0	0	0		
		提繳工資墊償費用	0	0	0		
6,687	9,196	服務費用	9,539	9,539	0		
1,430	1,500	水電費	1,500	1,500	0		
1,341	1,400	工作場所電費	1,400	1,400	0		
89	100	工作場所水費	100	100	0		
165	170	郵電費	166	166	0		
8	20	郵費	6	6	0		
158	150	電話費	160	160	0		
100	175	旅運費	156	156	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		
98	155	國內旅費	152	152	0		
3	20	貨物運費	4	4	0		
130	140	印刷裝訂與廣告費	130	130	0		
130	140	印刷及裝訂費	130	130	0		
878	2,915	修理保養及保固費	3,028	3,028	0		
	230	土地改良物修護費	200	200	0		
136	2,030	一般房屋修護費	1,990	1,990	0		
151	212	機械及設備修護費	221	221	0		
99		交通及運輸設備修護費	0	0	0		
492	338	雜項設備修護費	517	517	0		
	105	其他資產修護費	100	100	0		
16		保險費	0	0	0		
16		責任保險費	0	0	0		
3,693	3,983	一般服務費	4,267	4,267	0		
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
2,131	2,553	外包費	2,578	2,578	0		
1,180	999	計時與計件人員酬金	1,249	1,249	0		
381	429	體育活動費	438	438	0		
177	215	專業服務費	194	194	0		
59	126	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	105	105	0		
30	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
4		委託考選訓練費	0	0	0		
8	10	試務甄選費	10	10	0		
76	49	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		

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		
810	960	材料及用品費	1,107	1,107	0		
1	7	使用材料費	15	15	0		
1	5	燃料	3	3	0		
	2	設備零件	12	12	0		
809	953	用品消耗	1,092	1,092	0		
472	656	辦公（事務）用品	760	760	0		
8	10	報章雜誌	10	10	0		
115	125	農業與園藝用品及環境美化費	135	135	0		
8	5	化學藥劑與實驗用品	8	8	0		
11	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0		
195	145	其他用品消耗	167	167	0		
126	155	租金、償債、利息及相關手續費	154	154	0		
126	155	雜項設備租金	154	154	0		
126	155	雜項設備租金	154	154	0		
10,224	230,788	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	103,682	0	103,682		
10,224	230,788	購建固定資產	103,682	0	103,682		
10,000	230,300	擴充改良房屋建築及設備	103,182	0	103,182		
	200	購置機械及設備	200	0	200		
28	100	購置交通及運輸設備	100	0	100		
196	188	購置雜項設備	200	0	200		
2	3	稅捐及規費(強制費)	2	2	0		
2	3	規費	2	2	0		
2	3	行政規費與強制費	2	2	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		
1,861	9,735	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,648	9,648	0		
5	5	會費	5	5	0		
	1	學術團體會費	1	1	0		
5	4	職業團體會費	4	4	0		
1,729	9,561	捐助、補助與獎助	9,444	9,444	0		
1,581	1,693	獎助學員生給與	1,550	1,550	0		
148	7,868	其他捐助、補助與獎助	7,894	7,894	0		
99	127	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	157	157	0		
63	85	獎勵費用	121	121	0		
36	42	慰問、照護及濟助金	36	36	0		
28	42	競賽及交流活動費	42	42	0		
28	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		
208,180	428,888	合 計	302,049	198,367	103,682		

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
20,996	資 產 合 計	17,636	19,316	-1,680
20,996	資 產	17,636	19,316	-1,680
20,557	流動資產	17,197	18,877	-1,680
18,650	現金	15,290	16,970	-1,680
18,650	銀行存款	15,290	16,970	-1,680
1,907	預付款項	1,907	1,907	0
1,907	預付費用	1,907	1,907	0
439	其他資產	439	439	0
439	什項資產	439	439	0
439	暫付及待結轉帳 項	439	439	0
3,043,942	代管資產	3,043,942	3,043,942	0
-3,043,942	應付代管資產	-3,043,942	-3,043,942	0
14,085	負 債	14,085	14,085	0
11,458	流動負債	11,458	11,458	0
11,458	應付款項	11,458	11,458	0
11,055	應付代收款	11,055	11,055	0
403	應付費用	403	403	0
2,627	其他負債	2,627	2,627	0
2,627	什項負債	2,627	2,627	0
483	存入保證金	483	483	0
2,144	暫收及待結轉帳 項	2,144	2,144	0
6,911	基金餘額	3,551	5,231	-1,680
6,911	基金餘額	3,551	5,231	-1,680
6,911	基金餘額	3,551	5,231	-1,680
6,911	累積餘額	3,551	5,231	-1,680
20,996	負債及基金餘額合計	17,636	19,316	-1,680

信託代理與保證資產
 保管品

0 信託代理與保證負債
 0 應付保管品

0
 0

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	3,934	3,894							40
房屋及建築			103,182	(1)				15	103,167
機械及設備	25,328	18,851	200	(1)	633	(6)		2,960	3,084
交通及運輸設備	3,662	3,028	100	(1)	366	(6)		161	207
雜項設備	24,165	17,651	200	(1)	604	(6)		2,139	3,971
購建中固定資產	240,000								240,000
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	74				56	(11)			18
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	297,163	43,424	103,682		1,659			5,275	350,487

註：

