

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
新北市立柑園國民中學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

新北市立柑園國民中學編

新北市立柑園國民中學
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	-	12	頁
四、預算附表					
單位(或計畫)成本分析表.....	第	13	-	13	頁
五、預算參考表					
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第	14	-	14	頁
2、員工人數彙計表.....	第	15	-	15	頁
3、用人費用彙計表-依人員別.....	第	16	-	17	頁
4、用人費用彙計表-依用途別.....	第	18	-	19	頁
5、各項費用彙計表.....	第	20	-	22	頁
6、補辦預算明細表.....	第	23	-	23	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	24	-	24	頁
2、資本資產明細表.....	第	25	-	25	頁

新 北 市 立 柑 園 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。

三、組織概況

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導室、附設幼兒園、人事室及會計室等單位，員額編制教師 42 人、教保員 1 人、職員 7 人、工友 2 人、廚工 1 人，共計 54 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	20	權利金收入 2 萬元。
政府撥入收入	60,666	公庫撥款收入 6,066 萬 6 千元。
規費收入	68	使用規費收入 6 萬 8 千元。
教學收入	758	學雜費收入 75 萬 8 千元。
其他收入	5	雜項收入 5 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	61,390	本年度預算編列 6,139 萬元，計有普通班 14 班、特教班 1.33 班、附設幼兒園 2 班，合計 17.33 班，學生人數 442 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	227	本年度預算編列 22 萬 7 千元，計有其他設備 22 萬 7 千元，辦理充實各項教學及行政相關設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 6,151 萬 7 千元，較上年度預算數 5,817 萬 4 千元，增加 334 萬 3 千元，約 5.75%，主要係政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 6,161 萬 7 千元，較上年度預算數 5,827 萬 4 千元，增加 334 萬 3 千元，約 5.74%，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 10 萬元，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 10 萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1.幼兒園遊戲區地坪整平計畫，3 萬 8,307 元。

2.手推式吸葉機，7 萬 4,000 元。

3.幼兒園環境改善計畫，6 萬 3,200 元。

4.林長壽紀念館冷氣汰換計畫，17 萬 1,230 元。

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 6,397 萬 5,963 元，基金用途決算數 6,417 萬 7,898 元，短絀數 20 萬 1,935 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 3,425 元、財產收入 2 萬 9,350 元、政府撥入收入 3,740 萬 5,216 元、規費收入 6 萬 534 元、教學收入 36 萬 3,400 元、其他收入 29 萬 7,613 元。

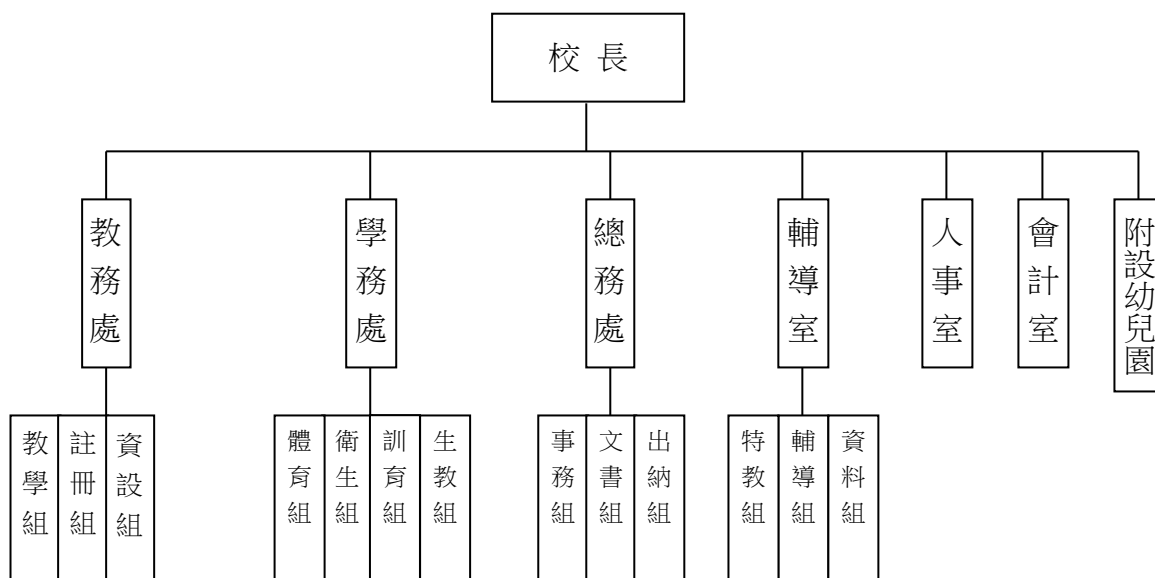
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 3,680 萬 7,321 元、建築及設備業務計畫 26 萬 9,722 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 109 萬 2,495 元。

伍、組織系統圖

新北市立柑園國民中學

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)	書 記 (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
17.33	41	1	1	1	3	2	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	7	0	2	1	3	54

新北市立柑園國民中學
 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)
63,976	基金來源	61,517	58,174	3,343
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	徵收收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
188	勞務收入	0	0	0
188	服務收入	0	0	0
27	財產收入	20	20	0
20	權利金收入	20	20	0
7	利息收入	0	0	0
62,964	政府撥入收入	60,666	57,260	3,406
62,964	公庫撥款收入	60,666	57,260	3,406
0	規費收入	68	68	0
0	使用規費收入	68	68	0
790	教學收入	758	822	-64
790	學雜費收入	758	822	-64
6	其他收入	5	4	1
6	雜項收入	5	4	1
64,178	基金用途	61,617	58,274	3,343
63,918	國民教育計畫	61,390	58,047	3,343
63,918	國民中學教育	61,390	58,047	3,343
260	建築及設備計畫	227	227	0
260	其他設備	227	227	0
-202	本期賸餘 (短絀一)	-100	-100	0
1,807	期初基金餘額	1,505	1,807	-302
0	解繳公庫	0	0	0
1,605	期末基金餘額	1,405	1,707	-302

備註：

新北市立柑園國民中學
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 2 萬元，主要為食品及文具委外販售權利金收入 2 萬元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 6,066 萬 6 千元，主要為市庫撥款收入 6,066 萬 6 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 6 萬 8 千元，主要為學校場地租借收入 6 萬 8 千元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 75 萬 8 千元，主要為幼兒園學費收入 67 萬 2 千元、幼兒園學生活動費收入 8 萬 6 千元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 5 千元，主要為資源回收物變賣收入 5 千元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 6,139 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 22 萬 7 千元，包括其他設備 22 萬 7 千元，主要係辦理充實辦公及教學相關設備，以改善教學環境，增進教學效能。

新北市立柑園國民中學
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)				-100		
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)				-100		
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)				-100		
期初現金及約當現金				13,531		
期末現金及約當現金				13,431		

註：

新北市立柑園國民中學
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				20	
權利金收入	年	1	20,000	20	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
政府撥入收入				60,666	
公庫撥款收入	年	1	60,666,000	60,666	市庫撥款收入
規費收入				68	
使用規費收入	年	1	48,000	48	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	20,000	20	場地租借(收支併列)
教學收入				758	
學雜費收入	年	1	672,000	672	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	86,000	86	學生活動費(收支併列)-幼兒園
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收(收支併列)
總 計：				61,517	

新北市立柑園國民中學
 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
63,918	53 國民教育計畫	61,390	58,047	
63,918	531 國民中學教育	61,390	58,047	
59,568	1 用人費用	56,853	53,589	
37,030	11 正式員額薪資	35,189	32,858	
35,346	113 職員薪金	34,821	32,534	教職員薪資
1,316		0	0	
368	114 工員工資	368	324	工友及廚工薪資
2,684	12 聘僱及兼職人員薪資	1,727	1,593	
2,392	124 兼職人員酬金	36	36	人事、主計兼職費-人事
292		0	0	
0		1,691	1,557	兼代課鐘點費
793	13 加(夜)班費	793	739	
793	134 未休假加班費	793	739	未休假加班費
7,829	15 獎金	7,928	7,439	
3,632	151 考績獎金	3,728	3,328	教職員工考績獎金
4,197	152 年終獎金	4,200	4,111	教職員工年終獎金
6,924	16 退休及卹償金	6,848	6,739	
344	161 職員退休及離職金	16	16	教保員退職準備金
6,557		3,351	3,377	教職員退撫基金提撥
0		3,181	3,185	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		300	161	長期代理代課教師退職準備金
23	162 工員退休及離職金	0	0	
4,307	18 福利費	4,368	4,221	
3,670	181 分擔員工保險費	3,670	3,363	教職員工公保、勞保、健保
41	183 傷病醫藥費	68	68	教職員工健康檢查費
317	18Y 其他福利費	270	270	教職員休假補助費(10日內)
279		360	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	19 提繳費	0	0	
0	191 提繳工資墊償費用	0	0	
2,925	2 服務費用	2,889	2,754	
277	21 水電費	243	243	
133	212 工作場所電費	0	0	
125		211	211	電費
0		6	6	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
18	214 工作場所水費	26	26	水費
56	22 郵電費	48	48	
19	221 郵費	16	16	郵資
37	222 電話費	32	32	電話費
20	23 旅運費	22	22	
20	231 國內旅費	22	22	校外教學-國內旅費
9	24 印刷裝訂與廣告費	38	38	

新北市立柑園國民中學
 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
9241	印刷及裝訂費	38	38	各項資料印刷裝訂費
45925	修理保養及保固費	404	405	
129252	一般房屋修護費	62	62	辦公房屋建物修繕
115255	機械及設備修護費	184	184	各項機械及設備修繕
0		10	10	場地租借(收支併列)-各項機械及設備修繕
0		10	11	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-各項機械及設備修繕
9257	雜項設備修護費	0	0	
186		96	96	雜項設備修護費
20		20	20	校園AED維護費
0		22	22	飲水設備維護費
1,99927	一般服務費	2,004	1,868	
4279	外包費	0	0	
684		624	624	庶務性工作委外辦理費用
0		60	60	校園保全服務費
1,03727D	計時與計件人員酬金	1,005	890	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人薪資、保險、年終工作獎金、退職準備金及健康檢查費
148		0	0	
0		159	159	小型自立午餐學校廚工補助-2人
12627F	體育活動費	156	135	教職員工文康活動費
3328	專業服務費	58	58	
10285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	各項活動講座鐘點費
1028A	電腦軟體服務費	0	0	
028Y	其他專業服務費	0	0	
13		18	18	校園環境維護費用
0		20	20	飲水機水質檢測費用
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長特別費(6,000元*12月)
7133	材料及用品費	809	789	
731	使用材料費	0	0	
7312	燃料	0	0	
70632	用品消耗	809	789	
307321	辦公(事務)用品	170	170	辦公費-辦公(事務)用之消耗品及非消耗品
0		86	94	學生活動費(收支併列)-幼兒園辦公及教學相關用品
6		6	6	推動學校健康促進政策經費
0		23	21	電腦設備及維護管理費-資訊設備相關維護費用

新北市立柑園國民中學
 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
0321	辦公（事務）用品	195	195	教學及行政用各項用品、文具、紙張
0		27	8	辦公費-教學及行政用各項用品、文具、紙張
0322	報章雜誌	9	9	訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
33323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	校園綠美化及環境清潔衛生用品
0		5	4	資源回收(收支併列)-環境清潔衛生用品
0328	醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	
3		3	3	健康中心衛生保健費
4132Y	其他用品消耗	23	24	運動會相關經費
103		2	1	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-辦理學生相關教學活動用品
213		7	4	特教班常年事務費
0		7	4	特教班教材編輯費
0		18	18	社團活動經費
0		188	188	教學相關活動經費
1014	租金、償債、利息及相關手續費	140	140	
10145	雜項設備租金	140	140	
101451	雜項設備租金	140	140	影印機租金
6087	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	699	775	
271	會費	2	2	
1712	學術團體會費	1	1	體育相關團體會費
1713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會會費
57172	捐助、補助與獎助	658	706	
2726	獎助學員生給與	2	2	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-清寒學生獎助學金
532		50	50	國中原住民學生獎學金
0		42	36	優秀學生獎勵金
0		510	566	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
3572Y	其他捐助、補助與獎助	4	4	幼兒園兒童節禮物
2		13	13	各項比賽、活動績優學生獎品
0		37	35	教師節紀念品
3174	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	52	

新北市立柑園國民中學
 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
13743	獎勵費用	6	34	資深優良教師獎勵金
18744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金
475	競賽及交流活動費	15	15	
4751	技能競賽	15	15	參加各項競賽相關費用
39	其他	0	0	
391	其他支出	0	0	
391Y	其他	0	0	
2605M	建築及設備計畫	227	227	
2605M4	其他設備	227	227	
2605	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	227	227	
26051	購建固定資產	227	227	
27514	購置機械及設備	0	0	
0		80	0	以前年度可用賸餘-充實各項教學及辦公設備
27		0	0	
35516	購置雜項設備	11	11	充實學校館藏圖書
98		20	100	以前年度可用賸餘-充實各項教學及辦公設備
74		10	10	場地租借(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
0		48	48	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金-充實各項教學及辦公設備
0		58	58	充實各項教學及辦公設備
64,178	總計	61,617	58,274	

新北市立柑園國民中學
 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				61,390	
國民中學教育				61,390	
建築及設備計畫				227	
其他設備				227	
合 計				61,617	

新北市立柑園國民中學
 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				61,617	
國民教育計畫				61,390	
建築及設備計畫				227	
上年度預算數				58,274	
國民教育計畫				58,047	
建築及設備計畫				227	
前年度決算數				64,178	
國民教育計畫				63,918	
建築及設備計畫				260	
112年度決算數				60,148	
國民教育計畫				59,983	
建築及設備計畫				165	
111年度決算數				58,019	
國民教育計畫				57,704	
建築及設備計畫				315	

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	45	7	52	
職員	44	7	51	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	45	7	52	

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、自立午餐及幼兒園廚工2人。

新北市立柑
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	35,189		793		4,200	3,728		6,848
國民教育計畫	35,189		793		4,200	3,728		6,848
正式人員	35,189		793		4,200	3,728		3,667
兼任人員								
其他人員								3,181

1、「計時與計件人員酬金」:僱用專人值勤1,005千元、自立午餐及幼兒園廚工159千元。

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51人，預算金額為3,728千元。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52人，預算金額為4,200千元。

園國民中學
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				
		3,670	68		630		55,126	1,727	56,853
		3,670	68		630		55,126	1,727	56,853
		3,670	68		630		51,945		51,945
								1,727	1,727
							3,181		3,181

新北市立柑
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	35,189		793		4,200	3,728		6,848
國民教育計畫	35,189		793		4,200	3,728		6,848
職員薪金	34,821							
工員工資	368							
兼職人員酬金								
未休假加班費			793					
考績獎金						3,728		
年終獎金					4,200			
職員退休及離職金								6,848
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1,005千元、自立午餐及幼兒園廚工159千元。

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51人，預算金額為3,728千元。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52人，預算金額為4,200千元。

園國民中學
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				
		3,670	68		630		55,126	1,727	56,853
		3,670	68		630		55,126	1,727	56,853
							34,821		34,821
							368		368
								1,727	1,727
							793		793
							3,728		3,728
							4,200		4,200
							6,848		6,848
		3,670					3,670		3,670
			68				68		68
					630		630		630

新北市立柑園國民中學
 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		
59,568	53,589	用人費用	56,853	56,853	0		
37,030	32,858	正式員額薪資	35,189	35,189	0		
36,662	32,534	職員薪金	34,821	34,821	0		
368	324	工員工資	368	368	0		
2,684	1,593	聘僱及兼職人員薪資	1,727	1,727	0		
2,684	1,593	兼職人員酬金	1,727	1,727	0		
793	739	加（夜）班費	793	793	0		
793	739	未休假加班費	793	793	0		
7,829	7,439	獎金	7,928	7,928	0		
3,632	3,328	考績獎金	3,728	3,728	0		
4,197	4,111	年終獎金	4,200	4,200	0		
6,924	6,739	退休及卹償金	6,848	6,848	0		
6,901	6,739	職員退休及離職金	6,848	6,848	0		
23		工員退休及離職金	0	0	0		
4,307	4,221	福利費	4,368	4,368	0		
3,670	3,363	分擔員工保險費	3,670	3,670	0		
41	68	傷病醫藥費	68	68	0		
596	790	其他福利費	630	630	0		
		提繳費	0	0	0		
		提繳工資墊償費用	0	0	0		
2,925	2,754	服務費用	2,889	2,889	0		
277	243	水電費	243	243	0		
258	217	工作場所電費	217	217	0		
18	26	工作場所水費	26	26	0		
56	48	郵電費	48	48	0		
19	16	郵費	16	16	0		
37	32	電話費	32	32	0		
20	22	旅運費	22	22	0		
20	22	國內旅費	22	22	0		
9	38	印刷裝訂與廣告費	38	38	0		

新北市立柑園國民中學
 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		
9	38	印刷及裝訂費	38	38	0		
459	405	修理保養及保固費	404	404	0		
129	62	一般房屋修護費	62	62	0		
115	205	機械及設備修護費	204	204	0		
215	138	雜項設備修護費	138	138	0		
1,999	1,868	一般服務費	2,004	2,004	0		
688	684	外包費	684	684	0		
1,185	1,049	計時與計件人員酬金	1,164	1,164	0		
126	135	體育活動費	156	156	0		
33	58	專業服務費	58	58	0		
10	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0		
10		電腦軟體服務費	0	0	0		
13	38	其他專業服務費	38	38	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
713	789	材料及用品費	809	809	0		
7		使用材料費	0	0	0		
7		燃料	0	0	0		
706	789	用品消耗	809	809	0		
313	494	辦公（事務）用品	507	507	0		
	9	報章雜誌	9	9	0		
33	44	農業與園藝用品及環境美化費	45	45	0		
3	3	醫療用品(非醫療院所使用)	3	3	0		
356	239	其他用品消耗	245	245	0		
101	140	租金、償債、利息及相關手續費	140	140	0		
101	140	雜項設備租金	140	140	0		

新北市立柑園國民中學
 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		
101	140	雜項設備租金	140	140	0		
260	227	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	227	0	227		
260	227	購建固定資產	227	0	227		
54		購置機械及設備	80	0	80		
207	227	購置雜項設備	147	0	147		
608	775	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	699	699	0		
2	2	會費	2	2	0		
1	1	學術團體會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
571	706	捐助、補助與獎助	658	658	0		
534	654	獎助學員生給與	604	604	0		
37	52	其他捐助、補助與獎助	54	54	0		
31	52	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0		
13	34	獎勵費用	6	6	0		
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
4	15	競賽及交流活動費	15	15	0		
4	15	技能競賽	15	15	0		
3		其他	0	0	0		
3		其他支出	0	0	0		
3		其他	0	0	0		
64,178	58,274	合 計	61,617	61,390	227		

新北市立柑園國民中學
 新北市地方教育發展基金
補辦預算明細表
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	347		
建築及設備計畫	347		
512興建土地改良物	38	113	幼兒園遊戲區地坪整平計畫，依113年11月13日新北府教幼字第11322423621號函核准在案。
516購置雜項設備	74	113	手推式吸葉機不足，依113年12月20日新北府教衛環字第1132533448號函核准在案。
516購置雜項設備	63	113	幼兒園環境改善計畫，依113年9月10日新北府教幼字第11317967661號函核准在案。
516購置雜項設備	171	114	林長壽紀念館冷氣汰換計畫，依114年4月18日新北府教工程字第11407343591號函核准在案。

新北市立柑園國民中學
 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
14,292	資 產 合 計	14,092	14,192	-100
14,292	資 產	14,092	14,192	-100
14,034	流動資產	13,834	13,934	-100
13,631	現金	13,431	13,531	-100
13,631	銀行存款	13,431	13,531	-100
402	預付款項	402	402	0
402	預付費用	402	402	0
259	其他資產	259	259	0
259	什項資產	259	259	0
259	暫付及待結轉帳 項	259	259	0
544,350	代管資產	544,350	544,350	0
-544,350	應付代管資產	-544,350	-544,350	0
12,687	負 債	12,687	12,687	0
11,908	流動負債	11,908	11,908	0
11,908	應付款項	11,908	11,908	0
11,908	應付代收款	11,908	11,908	0
0	應付費用	0	0	0
779	其他負債	779	779	0
779	什項負債	779	779	0
265	存入保證金	265	265	0
514	暫收及待結轉帳 項	514	514	0
1,605	基金餘額	1,405	1,505	-100
1,605	基金餘額	1,405	1,505	-100
1,605	基金餘額	1,405	1,505	-100
1,605	累積餘額	1,405	1,505	-100
14,292	負債及基金餘額合計	14,092	14,192	-100

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

657 信託代理與保證負債
 0 應付保管品
 657 應付保證品

657
 0
 657

新北市立柑園國民中學
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	3,056	2,884						94	78
房屋及建築	1,358	176						22	1,160
機械及設備	11,368	8,625	80	(1)				1,245	1,578
交通及運輸設備	871	631						91	149
雜項設備	13,504	8,687	147	(1)				3,395	1,569
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	33				13	(11)			20
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	30,190	21,002	227		13			4,848	4,554

註：

