

中華民國111年度

新 北 市 總 預 算

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)

(法定版)

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 111 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 111 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)生活教育為核心，以通識教育為重點，培養具有科技頭腦、人文涵養與民主素養及國際視野的現代化國民。

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 30 人、教保員 1 人、職員 7 人、工友 2 人、廚工 1 人，共計 42 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
勞務收入	50	服務收入 5 萬元
財產收入	20	權利金收入 2 萬元。
政府撥入收入	48,639	公庫撥款收入 4,863 萬 9 千元。
教學收入	800	學雜費收入 80 萬元。
其他收入	4	雜項收入 4 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	49,444	本年度預算編列 4,944 萬 4 千元，計有普通班 10 班、特教班 0.67 班、附設幼兒園 2 班，合計 12.67 班，學生人數 310 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	269	本年度預算編列 26 萬 9 千元，計有其他設備 26 萬 9 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 4,951 萬 3 千元，較上年度預算數 5,426 萬 1 千元，

減少 474 萬 8 千元，約 8.75%，主要係政府撥入收入減少所致。

(二)本年度基金用途 4,971 萬 3 千元，較上年度預算數 5,426 萬 1 千元，減少 454 萬 8 千元，約 8.38%，主要係用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 20 萬元，較上年度預算數 0 元，增加 20 萬元，將移用以前基金餘額 20 萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1.廣播主控機更新，8 萬 3,000 元。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（109）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 5,686 萬 171 元，基金用途決算數 5,680 萬 6,587 元，賸餘數 5 萬 3,584 元。

二、上年度已過期間（110 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 167 元、勞務收入 7 萬 3,868 元、財產收入 2 萬 187 元、政府撥入收入 3,193 萬 1,625 元、教學收入 5 萬 400 元、其他收入 5,226 元。

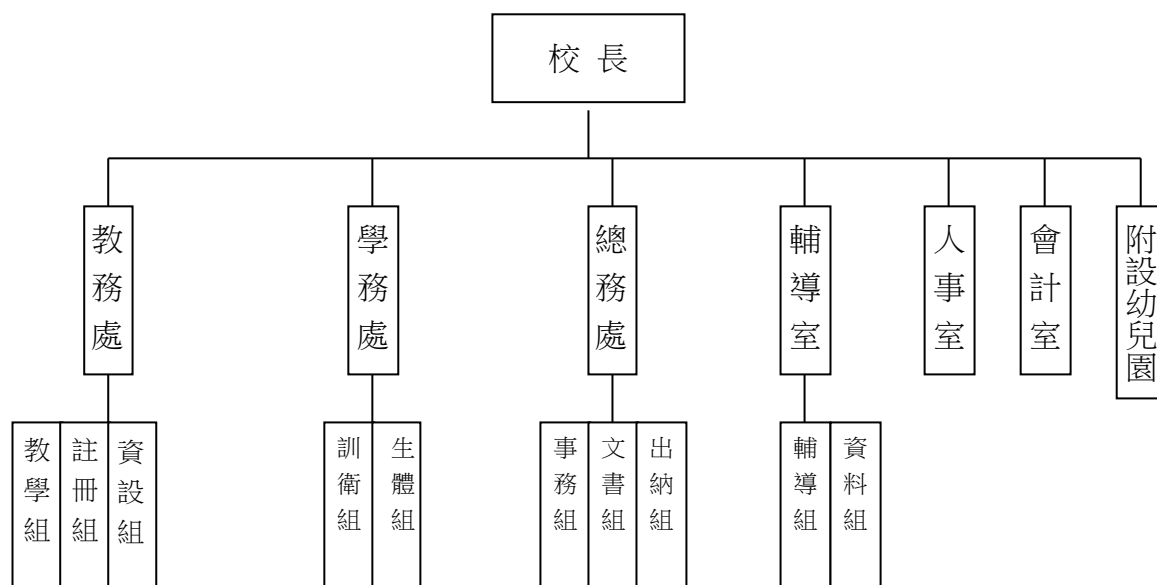
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 3,089 萬 6,035 元、建築及設備業務計畫 6 萬 8,910 元。

(三)總計 110 年上半年賸餘數 112 萬 6,528 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	
12.67	29	1	1	1	3	2	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	7	0	2	1	3	42

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111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)
56,860	基金來源	49,513	54,261	-4,748
20	徵收及依法分配收入	0	0	0
20	違規罰款收入	0	0	0
122	勞務收入	50	50	0
122	服務收入	50	50	0
36	財產收入	20	50	-30
4	財產處分收入	0	0	0
32	權利金收入	20	50	-30
1	利息收入	0	0	0
55,841	政府撥入收入	48,639	53,355	-4,716
55,841	公庫撥款收入	48,639	53,355	-4,716
837	教學收入	800	800	0
837	學雜費收入	800	800	0
4	其他收入	4	6	-2
4	雜項收入	4	6	-2
56,807	基金用途	49,713	54,261	-4,548
56,586	國民教育計畫	49,444	54,192	-4,748
56,586	國民中學教育	49,444	54,192	-4,748
220	建築及設備計畫	269	69	200
0	營建及修建工程	0	0	0
103	交通及運輸設備	0	0	0
117	其他設備	269	69	200
54	本期賸餘（短絀－）	-200	0	-200
1,091	期初基金餘額	1,145	1,091	54
0	解繳公庫	0	0	0
1,145	期末基金餘額	945	1,091	-146

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 111 年度

壹、基金來源：

- 一、勞務收入：本年度預算數為 5 萬元，主要為學校場地租借收入 5 萬元。
- 二、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。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 4,863 萬 9 千元，主要為市庫撥款收入 4,863 萬 9 千元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 80 萬元，主要為幼兒園學費收入 70 萬元、幼兒園學生活動費收入 10 萬元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 4 千元，主要為資源回收物變賣收入 4 千元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 4,944 萬 4 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 26 萬 9 千元，包括其他設備 26 萬 9 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111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)	-200	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-200	
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)	-200	
期初現金及約當現金	5,470	
期末現金及約當現金	5,270	

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 111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	
勞務收入				50	
服務收入	年	1	50,000	50	場地租借(收支併列)
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				48,639	
公庫撥款收入	年	1	48,639,000	48,639	市庫撥款收入
教學收入				800	
學雜費收入	年	1	100,000	100	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	年	1	700,000	700	學費-幼兒園
其他收入				4	
雜項收入	年	1	4,000	4	資源回收(收支併列)
總 計：				49,513	

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111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
56,586	53	國民教育計畫	49,444	54,192	
56,586	531	國民中學教育	49,444	54,192	
52,331	1	用人費用	45,242	49,812	
32,098	11	正式員額薪資	27,579	31,841	
30,974	113	職員薪金	27,279	31,516	教職員薪資
798			0	0	
327	114	工員工資	300	325	工友及廚工薪資
2,519	12	聘僱及兼職人員薪資	1,188	1,188	
1,678	124	兼職人員酬金	1,002	1,002	兼代課鐘點費
841			0	0	
0			42	42	人事、主計兼職費-人事
0			144	144	國中兼任輔導教師減課鐘點費
660	13	超時工作報酬	559	559	
660	131	加班費	559	559	不休假加班費
7,401	15	獎金	5,800	5,800	
3,425	151	考績獎金	2,800	2,800	教職員工考績獎金
3,977	152	年終獎金	3,000	3,000	教職員工年終獎金
5,937	16	退休及卹償金	6,341	6,462	
171	161	職員退休及離職金	170	210	長期代理代課教師勞退準備金
56			0	0	
5,692			3,241	3,305	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0			2,913	2,891	教職員退撫基金提撥
0			17	56	教保員勞退準備金
18	162	工員退休及離職金	0	0	
3,714	18	福利費	3,775	3,962	
2,993	181	分擔員工保險費	3,000	3,200	教職員工公保、勞保、健保
41			0	0	
30	183	傷病醫藥費	55	51	教職員健康檢查費
273	18Y	其他福利費	270	300	教職員休假補助費(10日內)
376			450	411	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)
2,633	2	服務費用	2,422	2,545	
172	21	水電費	242	251	
0	212	工作場所電費	6	15	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
144			210	210	電費
28	214	工作場所水費	26	26	水費
83	22	郵電費	76	76	
31	221	郵費	26	26	郵資
47	222	電話費	50	50	電話費
4			0	0	
23	23	旅運費	75	5	
23	231	國內旅費	75	5	校外教學-國內旅費
55	24	印刷裝訂與廣告費	65	65	

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111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
54241	印刷及裝訂費	65	65	各項資料印刷裝訂費
1245	業務宣導費	0	0	
39225	修理保養及保固費	322	336	
64252	一般房屋修護費	152	152	辦公房屋建物修繕
1		0	0	
16255	機械及設備修護費	10	25	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
240		60	60	各項機械及設備修繕
0		50	50	場地租借(收支併列)-各項機械及設備修繕
1256	交通及運輸設備修護費	0	0	
17		0	0	
29257	雜項設備修護費	28	28	雜項設備修護費
25		0	0	
0		22	21	飲水設備維護費
1,77327	一般服務費	1,542	1,712	
683279	外包費	60	60	校園保全服務費-僱用保全公司費用
0		624	624	庶務性工作委外辦理費用
90327D	計時與計件人員酬金	0	181	
23		0	0	
81		0	0	
0		778	767	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤薪資、保險、年終工作獎金及退職準備(共2人)
8327F	體育活動費	80	80	教職員工文康活動費
6628	專業服務費	28	28	
26285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	各項活動講座鐘點費
2228Y	其他專業服務費	0	0	
18		18	18	校園環境維護費用
6929	公共關係費	72	72	
69291	公共關係費	72	72	應業務需要加強公共關係之費用
7903	材料及用品費	783	863	
631	使用材料費	0	0	
3312	燃料	0	0	
3314	建築材料	0	0	
78432	用品消耗	783	863	
306321	辦公(事務)用品	163	163	辦公費-辦公(事務)用之消耗品及非消耗品
19		100	100	學生活動費(收支併列)-幼兒園辦公及教學相關用品
28		6	6	推動學校健康促進政策經費

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111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	17	19	電腦設備及維護管理費-資訊設備相關維護費用
0		321	391	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
131323	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
12		4	6	資源回收(收支併列)-環境清潔衛生用品
9324	化學藥劑與實驗用品	0	0	
3326	食品	0	0	
3328	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
4432Y	其他用品消耗	19	19	社團活動經費
102		2	5	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
97		4	4	特教班常年事務費
27		0	0	
0		4	4	特教班教材編輯費
0		24	27	運動會相關經費
0		67	67	教學相關活動經費
1164	租金、償債、利息及相關手續費	140	140	
11645	雜項設備租金	140	140	
116451	雜項設備租金	140	140	影印機租金
7187	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	857	832	
471	會費	2	2	
2712	學術團體會費	1	1	體育相關團體會費
2713	職業團體會費	1	1	護理師護士公會會費
65772	捐助、補助與獎助	758	765	
583726	獎助學員生給與	50	50	國中原住民學生獎學金
3		2	5	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		30	30	優秀學生獎勵金
0		628	628	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
3272Y	其他捐助、補助與獎助	4	4	幼兒園兒童節禮物
39		13	13	各項比賽、活動績優學生獎品
0		31	35	教師節紀念品

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111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
4274	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	82	50	
18743	獎勵費用	58	26	資深優良教師獎勵金
24744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休(職)人員三節慰問金
1575	競賽及交流活動費	15	15	
15751	技能競賽	15	15	參加各項競賽相關費用
2205M	建築及設備計畫	269	69	
1035M3	交通及運輸設備	0	0	
1035	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	0	0	
10351	購建固定資產	0	0	
103515	購置交通及運輸設備	0	0	
1175M4	其他設備	269	69	
1175	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	269	69	
11751	購建固定資產	269	69	
42514	購置機械及設備	0	0	
76516	購置雜項設備	11	11	充實學校館藏圖書
0		200	0	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
56,807	總 計	49,713	54,261	

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 111 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				49,444	
國民中學教育				49,444	
建築及設備計畫				269	
其他設備				269	
合 計				49,713	

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 111 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				49,713	
國民教育計畫				49,444	
建築及設備計畫				269	
上年度預算數				54,261	
國民教育計畫				54,192	
建築及設備計畫				69	
前年度決算數				56,807	
國民教育計畫				56,586	
建築及設備計畫				220	
108年度決算數				56,871	
國民教育計畫				56,790	
建築及設備計畫				81	
107年度決算數				57,472	
國民教育計畫				57,373	
建築及設備計畫				100	

員工人數彙計表

中華民國 111 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	40	0	40	
職員	39	0	39	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	40	0	40	

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。

新
北
市
立
柑
新
北
市
地
方
用
人
費
用
中
華
民
國

[illegible]

「計時與計件人員酬金」科目編有僱用專人值勤778千元。

園國民中學
教育發展基金
彙計表
111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				
		3,000	55		720		44,054	1,188	45,242
		3,000	55		720		44,054	1,188	45,242
		3,000	55		720		40,813		40,813
								1,188	1,188
							3,241		3,241

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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	27,579		559		3,000	2,800		6,341
國民教育計畫	27,579		559		3,000	2,800		6,341
職員薪金	27,279							
工員工資	300							
兼職人員酬金								
加班費			559					
考績獎金						2,800		
年終獎金					3,000			
職員退休及離職金								6,341
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

「計時與計件人員酬金」科目編有僱用專人值勤778千元。

園國民中學
教育發展基金
彙計表
111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				
		3,000	55		720		44,054	1,188	45,242
		3,000	55		720		44,054	1,188	45,242
							27,279		27,279
							300		300
								1,188	1,188
							559		559
							2,800		2,800
							3,000		3,000
							6,341		6,341
		3,000					3,000		3,000
			55				55		55
					720		720		720

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111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		
52,331	49,812	用人費用	45,242	45,242	0		
32,098	31,841	正式員額薪資	27,579	27,579	0		
31,772	31,516	職員薪金	27,279	27,279	0		
327	325	工員工資	300	300	0		
2,519	1,188	聘僱及兼職人員薪資	1,188	1,188	0		
2,519	1,188	兼職人員酬金	1,188	1,188	0		
660	559	超時工作報酬	559	559	0		
660	559	加班費	559	559	0		
7,401	5,800	獎金	5,800	5,800	0		
3,425	2,800	考績獎金	2,800	2,800	0		
3,977	3,000	年終獎金	3,000	3,000	0		
5,937	6,462	退休及卹償金	6,341	6,341	0		
5,919	6,462	職員退休及離職金	6,341	6,341	0		
18		工員退休及離職金	0	0	0		
3,714	3,962	福利費	3,775	3,775	0		
3,035	3,200	分擔員工保險費	3,000	3,000	0		
30	51	傷病醫藥費	55	55	0		
650	711	其他福利費	720	720	0		
2,633	2,545	服務費用	2,422	2,422	0		
172	251	水電費	242	242	0		
144	225	工作場所電費	216	216	0		
28	26	工作場所水費	26	26	0		
83	76	郵電費	76	76	0		
31	26	郵費	26	26	0		
52	50	電話費	50	50	0		
23	5	旅運費	75	75	0		
23	5	國內旅費	75	75	0		
55	65	印刷裝訂與廣告費	65	65	0		
54	65	印刷及裝訂費	65	65	0		
1		業務宣導費	0	0	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111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		
392	336	修理保養及保固費	322	322	0		
65	152	一般房屋修護費	152	152	0		
256	135	機械及設備修護費	120	120	0		
17		交通及運輸設備修護費	0	0	0		
54	49	雜項設備修護費	50	50	0		
1,773	1,712	一般服務費	1,542	1,542	0		
683	684	外包費	684	684	0		
1,007	948	計時與計件人員酬金	778	778	0		
83	80	體育活動費	80	80	0		
66	28	專業服務費	28	28	0		
26	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0		
40	18	其他專業服務費	18	18	0		
69	72	公共關係費	72	72	0		
69	72	公共關係費	72	72	0		
790	863	材料及用品費	783	783	0		
6		使用材料費	0	0	0		
3		燃料	0	0	0		
3		建築材料	0	0	0		
784	863	用品消耗	783	783	0		
353	679	辦公（事務）用品	607	607	0		
	9	報章雜誌	9	9	0		
143	46	農業與園藝用品及環境美化費	44	44	0		
9		化學藥劑與實驗用品	0	0	0		
3		食品	0	0	0		
6	3	醫療用品(非醫療院所使用)	3	3	0		
269	126	其他用品消耗	120	120	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111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		
116	140	租金、償債、利息及相關手續費	140	140	0		
116	140	雜項設備租金	140	140	0		
116	140	雜項設備租金	140	140	0		
220	69	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	269	0	269		
220	69	購建固定資產	269	0	269		
42		購置機械及設備	0	0	0		
103		購置交通及運輸設備	0	0	0		
76	69	購置雜項設備	269	0	269		
718	832	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	857	857	0		
4	2	會費	2	2	0		
2	1	學術團體會費	1	1	0		
2	1	職業團體會費	1	1	0		
657	765	捐助、補助與獎助	758	758	0		
586	713	獎助學員生給與	710	710	0		
71	52	其他捐助、補助與獎助	48	48	0		
42	50	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	82	82	0		
18	26	獎勵費用	58	58	0		
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
15	15	競賽及交流活動費	15	15	0		
15	15	技能競賽	15	15	0		
56,807	54,261	合 計	49,713	49,444	269		

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111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	83		
建築及設備計畫	83		
515購置交通及運輸設備	83	109	廣播主控機更新，依109年10月14日新北府教工環字第1091916800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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
479,470	資 產 合 計	479,270	479,470	-200
479,470	資 產	479,270	479,470	-200
5,470	流動資產	5,270	5,470	-200
5,470	現金	5,270	5,470	-200
5,470	銀行存款	5,270	5,470	-200
474,000	其他資產	474,000	474,000	0
474,000	什項資產	474,000	474,000	0
117	暫付及待結轉帳 項	117	117	0
473,883	代管資產	473,883	473,883	0
478,325	負 債	478,325	478,325	0
4,017	流動負債	4,017	4,017	0
4,017	應付款項	4,017	4,017	0
4,004	應付代收款	4,004	4,004	0
13	應付費用	13	13	0
474,309	其他負債	474,309	474,309	0
474,309	什項負債	474,309	474,309	0
426	存入保證金	426	426	0
473,883	應付代管資產	473,883	473,883	0
1,145	基金餘額	945	1,145	-200
1,145	基金餘額	945	1,145	-200
1,145	基金餘額	945	1,145	-200
1,145	累積餘額	945	1,145	-200
479,470	負債及基金餘額合計	479,270	479,470	-200

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

521 信託代理與保證負債
 95 應付保管品
 426 應付保證品

521
 95
 426

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111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	2,887	2,052						239	596
房屋及建築	1,358	86						22	1,250
機械及設備	11,518	8,001						1,076	2,441
交通及運輸設備	677	425						78	174
雜項設備	6,099	5,370	269	(1)				172	826
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	22,540	15,935	269					1,588	5,286

註：

