

中華民國112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 112 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 112 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   | 25     | 權利金收入 2 萬 5 千元。      |
| 政府撥入收入 | 51,881 | 公庫撥款收入 5,188 萬 1 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  | 52,691 | 本年度預算編列 5,269 萬 1 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 | 69     | 本年度預算編列 6 萬 9 千元，計有其他設備 6 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 5,276 萬元，較上年度預算數 4,951 萬 3 千元，增加

324 萬 7 千元，約 6.56%，主要係政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,276 萬元，較上年度預算數 4,971 萬 3 千元，增加 304 萬 7 千元，約 6.13%，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，賸餘為 0，較上年度預算數 20 萬元，減少 20 萬元。

## 三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1.課外活動設備改善計畫，3 萬元。

## 肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（110）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 5,587 萬 1,819 元，基金用途決算數 5,607 萬 2,134 元，短絀數 20 萬 315 元。

二、上年度已過期間（111 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：勞務收入 2 萬 3,637 元、財產收入 2 萬 7,083 元、政府撥入收入 3,226 萬 9,882 元、教學收入 45 萬 300 元、其他收入 1 萬 54 元。

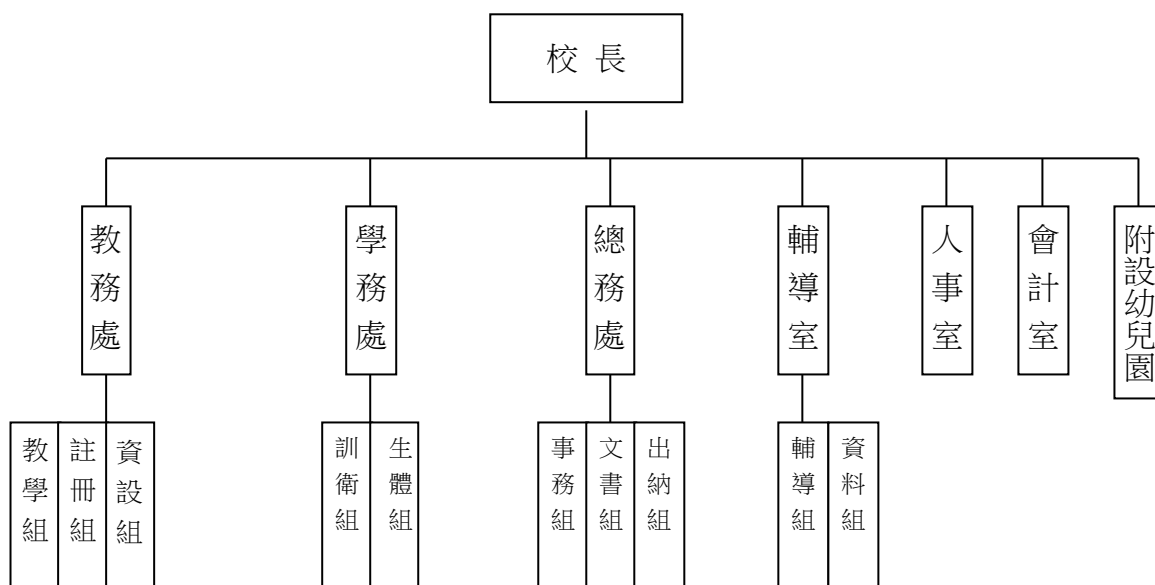
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 3,178 萬 6,419 元、建築及設備業務計畫 25 萬 5 千元。

(三)總計 111 年上半年賸餘數 73 萬 9,537 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112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) |
|--------|-----------|--------|--------|---------|
| 55,872 | 基金來源      | 52,760 | 49,513 | 3,247   |
| 20     | 徵收及依法分配收入 | 0      | 0      | 0       |
| 20     | 違規罰款收入    | 0      | 0      | 0       |
| 91     | 勞務收入      | 50     | 50     | 0       |
| 91     | 服務收入      | 50     | 50     | 0       |
| 21     | 財產收入      | 25     | 20     | 5       |
| 1      | 財產處分收入    | 0      | 0      | 0       |
| 20     | 權利金收入     | 25     | 20     | 5       |
| 0      | 利息收入      | 0      | 0      | 0       |
| 54,872 | 政府撥入收入    | 51,881 | 48,639 | 3,242   |
| 54,872 | 公庫撥款收入    | 51,881 | 48,639 | 3,242   |
| 858    | 教學收入      | 800    | 800    | 0       |
| 858    | 學雜費收入     | 800    | 800    | 0       |
| 11     | 其他收入      | 4      | 4      | 0       |
| 11     | 雜項收入      | 4      | 4      | 0       |
| 56,072 | 基金用途      | 52,760 | 49,713 | 3,047   |
| 56,003 | 國民教育計畫    | 52,691 | 49,444 | 3,247   |
| 56,003 | 國民中學教育    | 52,691 | 49,444 | 3,247   |
| 69     | 建築及設備計畫   | 69     | 269    | -200    |
| 0      | 營建及修建工程   | 0      | 0      | 0       |
| 38     | 交通及運輸設備   | 0      | 0      | 0       |
| 31     | 其他設備      | 69     | 269    | -200    |
| -200   | 本期賸餘（短絀－） | 0      | -200   | 200     |
| 1,145  | 期初基金餘額    | 745    | 1,145  | -400    |
| 0      | 解繳公庫      | 0      | 0      | 0       |
| 945    | 期末基金餘額    | 745    | 945    | -200    |

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 112 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 5 千元，主要為食品及文具委外販售權利金收入 2 萬 5 千元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 5,188 萬 1 千元，主要為市庫撥款收入 5,188 萬 1 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 5,269 萬 1 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 6 萬 9 千元，包括其他設備 6 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112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)       | 0     |     |
| 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) | 0     |     |
| 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) | 0     |     |
| 期初現金及約當現金      | 5,618 |     |
| 期末現金及約當現金      | 5,618 |     |

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 112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<br>(業務量) | 利(費)率      | 金 額    |                                                    |
| 勞務收入    |     |             |            | 50     |                                                    |
| 服務收入    | 年   | 1           | 30,000     | 30     | 場地租借(收支併列)-新<br>北市市管公有房舍屋頂<br>設置太陽光電發電系統<br>標租案獎勵金 |
| 服務收入    | 年   | 1           | 20,000     | 20     | 場地租借(收支併列)                                         |
| 財產收入    |     |             |            | 25     |                                                    |
| 權利金收入   | 年   | 1           | 25,000     | 25     | 食品及文具委外販售權<br>利金(收支併列)                             |
| 政府撥入收入  |     |             |            | 51,881 |                                                    |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 51,881,000 | 51,881 | 市庫撥款收入                                             |
| 教學收入    |     |             |            | 800    |                                                    |
| 學雜費收入   | 年   | 1           | 700,000    | 700    | 學費-幼兒園                                             |
| 學雜費收入   | 年   | 1           | 100,000    | 100    | 學生活動費(收支併<br>列)-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：    |     |             |            | 52,760 |                                                    |

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112年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                       |
|------------|----------------|------------|------------|------------------------------|
| 56,003     | 53 國民教育計畫      | 52,691     | 49,444     |                              |
| 56,003     | 531 國民中學教育     | 52,691     | 49,444     |                              |
| 51,706     | 1 用人費用         | 48,436     | 45,242     |                              |
| 30,287     | 11 正式員額薪資      | 29,176     | 27,579     |                              |
| 1,118      | 113 職員薪金       | 0          | 0          |                              |
| 28,866     |                | 28,866     | 27,279     | 教職員薪資                        |
| 302        | 114 工員工資       | 310        | 300        | 工友及廚工薪資                      |
| 2,579      | 12 聘僱及兼職人員薪資   | 1,188      | 1,188      |                              |
| 1,784      | 124 兼職人員酬金     | 1,146      | 1,002      | 兼代課鐘點費                       |
| 795        |                | 0          | 0          |                              |
| 0          |                | 42         | 42         | 人事、主計兼職費-人事                  |
| 0          |                | 0          | 144        |                              |
| 822        | 13 超時工作報酬      | 822        | 559        |                              |
| 822        | 131 加班費        | 822        | 559        | 未休假加班費                       |
| 7,223      | 15 獎金          | 6,491      | 5,800      |                              |
| 3,334      | 151 考績獎金       | 2,800      | 2,800      | 教職員工考績獎金                     |
| 3,889      | 152 年終獎金       | 3,691      | 3,000      | 教職員工年終獎金                     |
| 6,841      | 16 退休及卹償金      | 6,977      | 6,341      |                              |
| 156        | 161 職員退休及離職金   | 161        | 170        | 長期代理代課教師勞退準備金                |
| 5,700      |                | 3,898      | 3,241      | 教職員退休金、撫慰金、獎勵金               |
| 74         |                | 0          | 0          |                              |
| 0          |                | 16         | 17         | 教保員勞退準備金                     |
| 0          |                | 2,902      | 2,913      | 教職員退撫基金提撥                    |
| 18         | 162 工員退休及離職金   | 0          | 0          |                              |
| 893        |                | 0          | 0          |                              |
| 3,955      | 18 福利費         | 3,782      | 3,775      |                              |
| 3,073      | 181 分擔員工保險費    | 3,000      | 3,000      | 教職員工公保、勞保、健保                 |
| 63         |                | 0          | 0          |                              |
| 32         | 183 傷病醫藥費      | 66         | 55         | 教職員健康檢查費                     |
| 340        | 18Y 其他福利費      | 270        | 270        | 教職員休假補助費(10日內)               |
| 447        |                | 446        | 450        | 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          |                              |
| 2,590      | 2 服務費用         | 2,648      | 2,422      |                              |
| 186        | 21 水電費         | 243        | 242        |                              |
| 156        | 212 工作場所電費     | 210        | 210        | 電費                           |
| 6          |                | 7          | 6          | 食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費        |
| 23         | 214 工作場所水費     | 26         | 26         | 水費                           |
| 64         | 22 郵電費         | 76         | 76         |                              |
| 24         | 221 郵費         | 26         | 26         | 郵資                           |
| 40         | 222 電話費        | 50         | 50         | 電話費                          |
| 1          |                | 0          | 0          |                              |

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112年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                 |
|------------|------------------|------------|------------|----------------------------------------|
| 623        | <b>旅運費</b>       | 75         | 75         |                                        |
| 6231       | 國內旅費             | 75         | 75         | 校外教學-國內旅費                              |
| 3324       | <b>印刷裝訂與廣告費</b>  | 65         | 65         |                                        |
| 33241      | 印刷及裝訂費           | 65         | 65         | 各項資料印刷裝訂費                              |
| 37425      | <b>修理保養及保固費</b>  | 326        | 322        |                                        |
| 59252      | 一般房屋修護費          | 152        | 152        | 辦公房屋建物修繕                               |
| 10254      | 其他建築修護費          | 0          | 0          |                                        |
| 134255     | 機械及設備修護費         | 60         | 60         | 各項機械及設備修繕                              |
| 100        |                  | 14         | 10         | 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           |
| 0          |                  | 50         | 50         | 場地租借(收支併列)-各項機械及設備修繕                   |
| 22256      | 交通及運輸設備修護費       | 0          | 0          |                                        |
| 49257      | 雜項設備修護費          | 28         | 28         | 雜項設備修護費                                |
| 0          |                  | 22         | 22         | 飲水設備維護費                                |
| 1,82627    | <b>一般服務費</b>     | 1,763      | 1,542      |                                        |
| 684279     | 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                            |
| 94827D     | 計時與計件人員酬金        | 181        | 0          | 小型自立午餐學校廚工補助-2人                        |
| 1170       |                  | 0          | 0          |                                        |
|            |                  | 818        | 778        | 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) |
| 7727F      | 體育活動費            | 80         | 80         | 教職員工文康活動費                              |
| 2928       | <b>專業服務費</b>     | 28         | 28         |                                        |
| 14285      | 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                              |
| 1528Y      | 其他專業服務費          | 18         | 18         | 校園環境維護費用                               |
| 7229       | <b>公共關係費</b>     | 72         | 72         |                                        |
| 72291      | 公共關係費            | 72         | 72         | 應業務需要加強公共關係之費用                         |
| 8993       | <b>材料及用品費</b>    | 784        | 783        |                                        |
| 2831       | <b>使用材料費</b>     | 0          | 0          |                                        |
| 16311      | 物料               | 0          | 0          |                                        |
| 4312       | 燃料               | 0          | 0          |                                        |
| 8314       | 建築材料             | 0          | 0          |                                        |
| 1315       | 設備零件             | 0          | 0          |                                        |
| 87032      | <b>用品消耗</b>      | 784        | 783        |                                        |
| 402321     | 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                   |
| 25         |                  | 19         | 17         | 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112年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目          | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                          |
|------------|-------------------------|------------|------------|---------------------------------|
| 0321       | 辦公（事務）用品                | 100        | 100        | 學生活動費(收支併列)-幼兒園辦公及教學相關用品        |
| 0          |                         | 6          | 6          | 推動學校健康促進政策經費                    |
| 0          |                         | 321        | 321        | 教學及行政用各項用品、文具、紙張                |
| 4322       | 報章雜誌                    | 9          | 9          | 訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用                  |
| 122323     | 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                  |
| 5          |                         | 4          | 4          | 資源回收(收支併列)-環境清潔衛生用品             |
| 5324       | 化學藥劑與實驗用品               | 0          | 0          |                                 |
| 18328      | 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                       |
| 10032Y     | 其他用品消耗                  | 2          | 2          | 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 |
| 43         |                         | 18         | 19         | 社團活動經費                          |
| 143        |                         | 4          | 4          | 特教班常年事務費                        |
| 0          |                         | 4          | 4          | 特教班教材編輯費                        |
| 0          |                         | 24         | 24         | 運動會相關經費                         |
| 0          |                         | 67         | 67         | 教學相關活動經費                        |
| 864        | 租金、償債、利息及相關手續費          | 140        | 140        |                                 |
| 8645       | 雜項設備租金                  | 140        | 140        |                                 |
| 86451      | 雜項設備租金                  | 140        | 140        | 影印機租金                           |
| 7227       | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 683        | 857        |                                 |
| 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                       |
| 68372      | 捐助、補助與獎助                | 601        | 758        |                                 |
| 643726     | 獎助學員生給與                 | 50         | 50         | 國中原住民學生獎學金                      |
| 2          |                         | 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     |
| 0          |                         | 30         | 30         | 優秀學生獎勵金                         |
| 0          |                         | 471        | 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    |
| 3872Y      | 其他捐助、補助與獎助              | 4          | 4          | 幼兒園兒童節禮物                        |
| 0          |                         | 13         | 13         | 各項比賽、活動績優學生獎品                   |
| 0          |                         | 31         | 31         | 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112年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目                           | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明       |
|------------|------------------------------------------|------------|------------|--------------|
| 3674       | 補貼、獎勵、慰問、照<br>護與救濟                       | 65         | 82         |              |
| 12743      | 獎勵費用                                     | 41         | 58         | 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 |
| 175        | 競賽及交流活動費                                 | 15         | 15         |              |
| 1751       | 技能競賽                                     | 15         | 15         | 參加各項競賽相關費用   |
| 695M       | 建築及設備計畫                                  | 69         | 269        |              |
| 385M3      | 交通及運輸設備                                  | 0          | 0          |              |
| 385        | 購建固定資產、無形資<br>產、非理財目的之長期投<br>資及營舍與設施工程支出 | 0          | 0          |              |
| 3851       | 購建固定資產                                   | 0          | 0          |              |
| 38515      | 購置交通及運輸設備                                | 0          | 0          |              |
| 315M4      | 其他設備                                     | 69         | 269        |              |
| 315        | 購建固定資產、無形資<br>產、非理財目的之長期投<br>資及營舍與設施工程支出 | 69         | 269        |              |
| 3151       | 購建固定資產                                   | 69         | 269        |              |
| 0516       | 購置雜項設備                                   | 0          | 200        |              |
| 31         |                                          | 11         | 11         | 充實學校館藏圖書     |
| 0          |                                          | 58         | 58         | 充實各項教學及辦公設備  |
| 56,072     | 總 計                                      | 52,760     | 49,713     |              |

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 112 年度

單位：新臺幣千元

| 計 畫 別   | 單位 | 單位成本<br>(元)或<br>平 均 利<br>(費) 率 | 數量 | 預 算 數  | 說 明 |
|---------|----|--------------------------------|----|--------|-----|
| 國民教育計畫  |    |                                |    | 52,691 |     |
| 國民中學教育  |    |                                |    | 52,691 |     |
| 建築及設備計畫 |    |                                |    | 69     |     |
| 其他設備    |    |                                |    | 69     |     |
| 合 計     |    |                                |    | 52,760 |     |

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 112年 度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成<br>本(元)或平<br>均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|-----------|----|----|-------------------------|---------|-----|
| 本年度預算數    |    |    |                         | 52,760  |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 52,691  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 69      |     |
| 上年度預算數    |    |    |                         | 49,713  |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 49,444  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 269     |     |
| 前年度決算數    |    |    |                         | 56,072  |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 56,003  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 69      |     |
| 109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      |     |

## 員工人數彙計表

單位:人

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：校園門禁僱用專人值勤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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>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    | 29,176     |            | 822        |     | 3,691 | 2,800 |    | 6,977 |
| 國民教育計畫 | 29,176     |            | 822        |     | 3,691 | 2,800 |    | 6,977 |
| 正式人員   | 29,176     |            | 822        |     | 3,691 | 2,800 |    | 3,079 |
| 兼任人員   |            |            |            |     |       |       |    |       |
| 其他人員   |            |            |            |     |       |       |    | 3,898 |

1、「計時與計件人員酬金」:校園門禁僱用專人值勤818千元、自立午餐及幼兒園廚工181千元。  
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39人，預算金額為2,800千元。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40人，預算金額為3,691千元。

園國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
112年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

新北市立柑  
新北市地方  
用人費用  
中華民國

| 科 目      | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>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      | 29,176     |            | 822        |     | 3,691 | 2,800 |    | 6,977 |
| 國民教育計畫   | 29,176     |            | 822        |     | 3,691 | 2,800 |    | 6,977 |
| 職員薪金     | 28,866     |            |            |     |       |       |    |       |
| 工員工資     | 310        |            |            |     |       |       |    |       |
| 兼職人員酬金   |            |            |            |     |       |       |    |       |
| 加班費      |            |            | 822        |     |       |       |    |       |
| 考績獎金     |            |            |            |     |       | 2,800 |    |       |
| 年終獎金     |            |            |            |     | 3,691 |       |    |       |
| 職員退休及離職金 |            |            |            |     |       |       |    | 6,977 |
| 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」:校園門禁僱用專人值勤818千元、自立午餐及幼兒園廚工181千元。

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39人，預算金額為2,800千元。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40人，預算金額為3,691千元。

園國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
112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<br>用人費用 | 總 計    |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-----|-----|--------|--------------|--------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他  |     |        |              |        |
|     |     | 3,000     | 66        |           | 716 |     | 47,248 | 1,188        | 48,436 |
|     |     | 3,000     | 66        |           | 716 |     | 47,248 | 1,188        | 48,436 |
|     |     |           |           |           |     |     | 28,866 |              | 28,866 |
|     |     |           |           |           |     |     | 310    |              | 310    |
|     |     |           |           |           |     |     |        | 1,188        | 1,188  |
|     |     |           |           |           |     |     | 822    |              | 822    |
|     |     |           |           |           |     |     | 2,800  |              | 2,800  |
|     |     |           |           |           |     |     | 3,691  |              | 3,691  |
|     |     |           |           |           |     |     | 6,977  |              | 6,977  |
|     |     | 3,000     |           |           |     |     | 3,000  |              | 3,000  |
|     |     |           | 66        |           |     |     | 66     |              | 66     |
|     |     |           |           |           | 716 |     | 716    |              | 716    |

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112年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目    | 本 年 度 預 算 數 |        |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|-----------|-------------|--------|---------|--|--|
|                            |                            |           | 合 計         | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 |  |  |
| 51,706                     | 45,242                     | 用人費用      | 48,436      | 48,436 | 0       |  |  |
| 30,287                     | 27,579                     | 正式員額薪資    | 29,176      | 29,176 | 0       |  |  |
| 29,984                     | 27,279                     | 職員薪金      | 28,866      | 28,866 | 0       |  |  |
| 302                        | 300                        | 工員工資      | 310         | 310    | 0       |  |  |
| 2,579                      | 1,188                      | 聘僱及兼職人員薪資 | 1,188       | 1,188  | 0       |  |  |
| 2,579                      | 1,188                      | 兼職人員酬金    | 1,188       | 1,188  | 0       |  |  |
| 822                        | 559                        | 超時工作報酬    | 822         | 822    | 0       |  |  |
| 822                        | 559                        | 加班費       | 822         | 822    | 0       |  |  |
| 7,223                      | 5,800                      | 獎金        | 6,491       | 6,491  | 0       |  |  |
| 3,334                      | 2,800                      | 考績獎金      | 2,800       | 2,800  | 0       |  |  |
| 3,889                      | 3,000                      | 年終獎金      | 3,691       | 3,691  | 0       |  |  |
| 6,841                      | 6,341                      | 退休及卹償金    | 6,977       | 6,977  | 0       |  |  |
| 5,930                      | 6,341                      | 職員退休及離職金  | 6,977       | 6,977  | 0       |  |  |
| 911                        |                            | 工員退休及離職金  | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 3,955                      | 3,775                      | 福利費       | 3,782       | 3,782  | 0       |  |  |
| 3,136                      | 3,000                      | 分擔員工保險費   | 3,000       | 3,000  | 0       |  |  |
| 32                         | 55                         | 傷病醫藥費     | 66          | 66     | 0       |  |  |
| 787                        | 720                        | 其他福利費     | 716         | 716    | 0       |  |  |
|                            |                            | 提繳費       | 0           | 0      | 0       |  |  |
|                            |                            | 提繳工資墊償費用  | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 2,590                      | 2,422                      | 服務費用      | 2,648       | 2,648  | 0       |  |  |
| 186                        | 242                        | 水電費       | 243         | 243    | 0       |  |  |
| 162                        | 216                        | 工作場所電費    | 217         | 217    | 0       |  |  |
| 23                         | 26                         | 工作場所水費    | 26          | 26     | 0       |  |  |
| 64                         | 76                         | 郵電費       | 76          | 76     | 0       |  |  |
| 24                         | 26                         | 郵費        | 26          | 26     | 0       |  |  |
| 40                         | 50                         | 電話費       | 50          | 50     | 0       |  |  |
| 6                          | 75                         | 旅運費       | 75          | 75     | 0       |  |  |
| 6                          | 75                         | 國內旅費      | 75          | 75     | 0       |  |  |
| 33                         | 65                         | 印刷裝訂與廣告費  | 65          | 65     | 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112年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目           | 本 年 度 預 算 數 |        |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|------------------|-------------|--------|---------|--|--|
|                            |                            |                  | 合 計         | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 |  |  |
| 33                         | 65                         | 印刷及裝訂費           | 65          | 65     | 0       |  |  |
| 374                        | 322                        | 修理保養及保固費         | 326         | 326    | 0       |  |  |
| 59                         | 152                        | 一般房屋修護費          | 152         | 152    | 0       |  |  |
| 10                         |                            | 其他建築修護費          | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 234                        | 120                        | 機械及設備修護費         | 124         | 124    | 0       |  |  |
| 22                         |                            | 交通及運輸設備修護費       | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 49                         | 50                         | 雜項設備修護費          | 50          | 50     | 0       |  |  |
| 1,826                      | 1,542                      | 一般服務費            | 1,763       | 1,763  | 0       |  |  |
| 684                        | 684                        | 外包費              | 684         | 684    | 0       |  |  |
| 1,065                      | 778                        | 計時與計件人員酬金        | 999         | 999    | 0       |  |  |
| 77                         | 80                         | 體育活動費            | 80          | 80     | 0       |  |  |
| 29                         | 28                         | 專業服務費            | 28          | 28     | 0       |  |  |
| 14                         | 10                         | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 10          | 10     | 0       |  |  |
| 15                         | 18                         | 其他專業服務費          | 18          | 18     | 0       |  |  |
| 72                         | 72                         | 公共關係費            | 72          | 72     | 0       |  |  |
| 72                         | 72                         | 公共關係費            | 72          | 72     | 0       |  |  |
| 899                        | 783                        | 材料及用品費           | 784         | 784    | 0       |  |  |
| 28                         |                            | 使用材料費            | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 16                         |                            | 物料               | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 4                          |                            | 燃料               | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 8                          |                            | 建築材料             | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 1                          |                            | 設備零件             | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 870                        | 783                        | 用品消耗             | 784         | 784    | 0       |  |  |
| 427                        | 607                        | 辦公（事務）用品         | 609         | 609    | 0       |  |  |
| 4                          | 9                          | 報章雜誌             | 9           | 9      | 0       |  |  |
| 127                        | 44                         | 農業與園藝用品及環境美化費    | 44          | 44     | 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112年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                           | 本 年 度 預 算 數 |        |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------------|-------------|--------|---------|--|--|
|                            |                            |                                  | 合 計         | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 |  |  |
| 5                          |                            | 化學藥劑與實驗用品                        | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 21                         | 3                          | 醫療用品(非醫療院所使用)                    | 3           | 3      | 0       |  |  |
| 287                        | 120                        | 其他用品消耗                           | 119         | 119    | 0       |  |  |
| 86                         | 140                        | 租金、償債、利息及相關手續費                   | 140         | 140    | 0       |  |  |
| 86                         | 140                        | 雜項設備租金                           | 140         | 140    | 0       |  |  |
| 86                         | 140                        | 雜項設備租金                           | 140         | 140    | 0       |  |  |
| 69                         | 269                        | 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 | 69          | 0      | 69      |  |  |
| 69                         | 269                        | 購建固定資產                           | 69          | 0      | 69      |  |  |
| 38                         |                            | 購置交通及運輸設備                        | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 31                         | 269                        | 購置雜項設備                           | 69          | 0      | 69      |  |  |
| 722                        | 857                        | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 683         | 683    | 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       |  |  |
| 683                        | 758                        | 捐助、補助與獎助                         | 601         | 601    | 0       |  |  |
| 645                        | 710                        | 獎助學員生給與                          | 553         | 553    | 0       |  |  |
| 38                         | 48                         | 其他捐助、補助與獎助                       | 48          | 48     | 0       |  |  |
| 36                         | 82                         | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                   | 65          | 65     | 0       |  |  |
| 12                         | 58                         | 獎勵費用                             | 41          | 41     | 0       |  |  |
| 24                         | 24                         | 慰問、照護及濟助金                        | 24          | 24     | 0       |  |  |
| 1                          | 15                         | 競賽及交流活動費                         | 15          | 15     | 0       |  |  |
| 1                          | 15                         | 技能競賽                             | 15          | 15     | 0       |  |  |
| 56,072                     | 49,713                     | 合 計                              | 52,760      | 52,691 | 69      |  |  |

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112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 | 30  |      |                                                 |
| 建築及設備計畫         | 30  |      |                                                 |
| 516購置雜項設備       | 30  | 111  | 課外活動設備改善計畫，依111年5月24日新北府教工環字第11109556121號函核准在案。 |

單位：新臺幣千元

|           |     |           |     |
|-----------|-----|-----------|-----|
| 信託代理與保證資產 | 532 | 信託代理與保證負債 | 532 |
| 保管品       | 106 | 應付保管品     | 106 |
| 保證品       | 426 | 應付保證品     | 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112年度

單位：新臺幣千元

| 項 目        | 取得成本<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評價 | 本 年 度 變 動 |     |     |    |              | 本年度累<br>計折舊/長<br>期投資評<br>價變動數 | 期末餘額  |
|------------|----------------|-----------------------------|-----------|-----|-----|----|--------------|-------------------------------|-------|
|            |                |                             | 增 加       |     | 減 少 |    | 主要增減<br>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          | 2,697                       |           |     |     |    |              | 239                           | 120   |
| 房屋及建築      | 1,358          | 131                         |           |     |     |    |              | 22                            | 1,205 |
| 機械及設備      | 11,881         | 9,004                       |           |     |     |    |              | 1,072                         | 1,805 |
| 交通及運輸設備    | 849            | 616                         |           |     |     |    |              | 120                           | 113   |
| 雜項設備       | 5,926          | 5,507                       | 69        | (1) |     |    |              | 340                           | 148   |
| 購建中固定資產    |                |                             |           |     |     |    |              |                               |       |
| 租賃資產       |                |                             |           |     |     |    |              |                               |       |
| 租賃權益改良     |                |                             |           |     |     |    |              |                               |       |
| 電腦軟體       |                |                             |           |     |     |    |              |                               |       |
| 權利         |                |                             |           |     |     |    |              |                               |       |
| 發展中之無形資產   |                |                             |           |     |     |    |              |                               |       |
| 其他無形資產     |                |                             |           |     |     |    |              |                               |       |
| 遞耗資產       |                |                             |           |     |     |    |              |                               |       |
| 其他         |                |                             |           |     |     |    |              |                               |       |
| 合計         | 23,070         | 17,955                      | 69        |     |     |    |              | 1,793                         | 3,391 |

註：

