

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 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	-	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	-	23	頁
6、補辦預算明細表.....	第	24	-	24	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	25	-	25	頁
2、資本資產明細表.....	第	26	-	26	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 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)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 35 人、教保員 1 人、職員 7 人、工友 2 人、廚工 1 人，共計 47 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	57,260	公庫撥款收入 5,726 萬元。
規費收入	68	使用規費收入 6 萬 8 千元。
教學收入	822	學雜費收入 82 萬 2 千元。
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	58,047	本年度預算編列 5,804 萬 7 千元，計有普通班 12 班、特教班 0.67 班、附設幼兒園 2 班，合計 14.67 班，學生人數 376 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 5,817 萬 4 千元，較上年度預算數 5,556 萬 9 千元，增加 260 萬 5 千元，約 4.69%，主要係政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,827 萬 4 千元，較上年度預算數 5,556 萬 9 千元，增加 270 萬 5 千元，約 4.87%，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，較上年度預算數 0 元，增加 10 萬元，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. 林長壽紀念館冷氣汰換計畫，10 萬 6,660 元。

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 6,046 萬 9,868 元，基金用途決算數 6,014 萬 8,294 元，賸餘數 32 萬 1,574 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 1,339 元、勞務收入 2 萬 9,050 元、財產收入 2 萬 3,984 元、政府撥入收入 3,702 萬 3,287 元、教學收入 42 萬 6,600 元、其他收入 3,448 元。

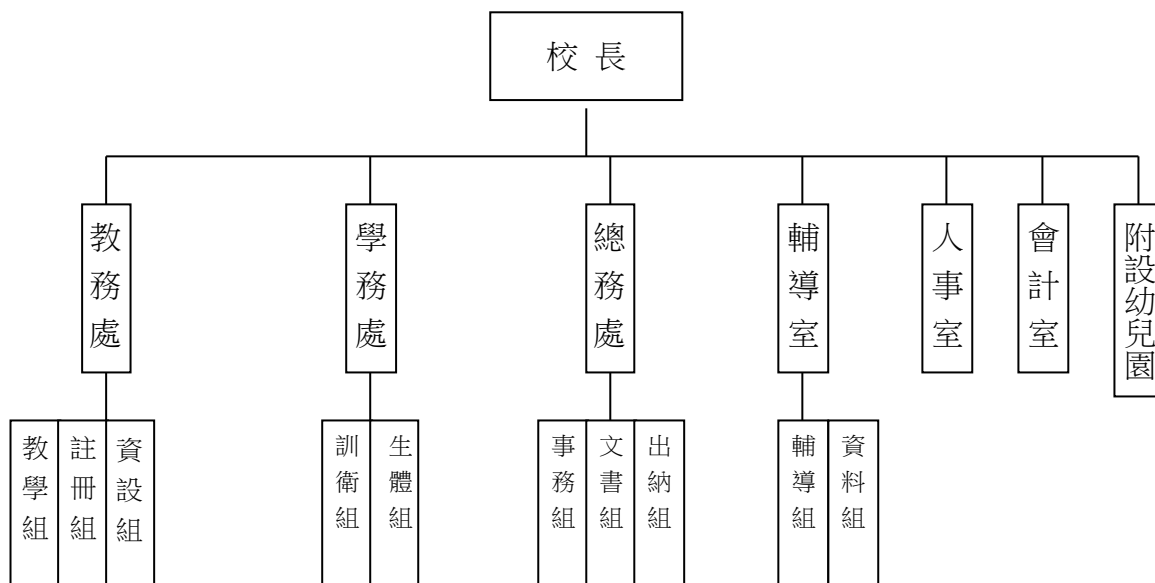
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 3,528 萬 9,986 元、建築及設備業務計畫 3 萬 3,925 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 218 萬 3,797 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
14.67	34	1	1	1	3	2	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	7	0	2	1	3	47

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(一)
60,470	基金來源	58,174	55,569	2,605
167	徵收及依法分配收入	0	0	0
167	違規罰款收入	0	0	0
278	勞務收入	0	60	-60
278	服務收入	0	60	-60
34	財產收入	20	25	-5
25	權利金收入	20	25	-5
9	利息收入	0	0	0
59,142	政府撥入收入	57,260	54,633	2,627
59,142	公庫撥款收入	57,260	54,633	2,627
0	規費收入	68	0	68
0	使用規費收入	68	0	68
822	教學收入	822	847	-25
822	學雜費收入	822	847	-25
28	其他收入	4	4	0
28	雜項收入	4	4	0
60,148	基金用途	58,274	55,569	2,705
59,983	國民教育計畫	58,047	55,450	2,597
59,983	國民中學教育	58,047	55,450	2,597
165	建築及設備計畫	227	119	108
165	其他設備	227	119	108
322	本期賸餘（短絀－）	-100	0	-100
1,486	期初基金餘額	1,807	1,486	322
0	解繳公庫	0	0	0
1,807	期末基金餘額	1,707	1,486	222

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 114 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 5,726 萬元，主要為市庫撥款收入 5,726 萬元。
- 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 82 萬 2 千元，主要為幼兒園學費收入 72 萬 8 千元、幼兒園學生活動費收入 9 萬 4 千元。
- 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 5,804 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 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
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)				-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				11,361		
期末現金及約當現金				11,261		

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 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				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				57,260	
公庫撥款收入	年	1	57,260,000	57,260	市庫撥款收入
規費收入				68	
使用規費收入	年	1	20,000	20	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	48,000	48	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金
教學收入				822	
學雜費收入	年	1	94,000	94	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	年	1	728,000	728	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：				58,174	

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
59,983	53 國民教育計畫	58,047	55,450	
59,983	531 國民中學教育	58,047	55,450	
55,963	1 用人費用	53,589	50,938	
34,141	11 正式員額薪資	32,858	31,865	
32,534	113 職員薪金	32,534	31,541	教職員薪資
1,263		0	0	
345	114 工員工資	324	324	工友及廚工薪資
2,801	12 聘僱及兼職人員薪資	1,593	1,497	
39	124 兼職人員酬金	36	36	人事、主計兼職費-人事
568		0	0	
2,194		1,557	1,461	兼代課鐘點費
739	13 加(夜)班費	739	755	
739	134 未休假加班費	739	755	未休假加班費
7,439	15 獎金	7,439	6,891	
3,328	151 考績獎金	3,328	3,200	教職員工考績獎金
4,111	152 年終獎金	4,111	3,691	教職員工年終獎金
6,616	16 退休及卹償金	6,739	6,079	
212	161 職員退休及離職金	16	16	教保員退職準備金
17		0	0	
6,366		3,377	2,902	教職員退撫基金提撥
0		3,185	3,000	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		161	161	長期代理代課教師退職準備金
20	162 工員退休及離職金	0	0	
4,228	18 福利費	4,221	3,851	
3,363	181 分擔員工保險費	3,363	3,000	教職員工公保、勞保、健保
68		0	0	
70	183 傷病醫藥費	68	61	教職員健康檢查費
278	18Y 其他福利費	270	270	教職員休假補助費(10日內)
449		520	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	
2,777	2 服務費用	2,754	2,852	
344	21 水電費	243	376	
0	212 工作場所電費	0	133	
305		211	210	電費
8		6	7	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
30	214 工作場所水費	26	26	水費
2	216 氣體費	0	0	
55	22 郵電費	48	48	
19	221 郵費	16	16	郵資
35	222 電話費	32	32	電話費

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
1923	旅運費	22	22	
19231	國內旅費	22	22	校外教學-國內旅費
224	印刷裝訂與廣告費	38	38	
2241	印刷及裝訂費	38	38	各項資料印刷裝訂費
30925	修理保養及保固費	405	408	
59252	一般房屋修護費	62	62	辦公房屋建物修繕
76255	機械及設備修護費	184	184	各項機械及設備修繕
13		10	10	場地租借(收支併列)-各項機械及設備修繕
0		11	14	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
162257	雜項設備修護費	96	96	雜項設備修護費
0		20	20	校園AED維護費
0		22	22	飲水設備維護費
1,89927	一般服務費	1,868	1,850	
5279	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
99927D	計時與計件人員酬金	159	181	小型自立午餐學校廚工補助-2人
1350		0	0	
		890	856	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
7627F	體育活動費	135	129	教職員工文康活動費
7628	專業服務費	58	38	
3282	專技人員酬金	0	0	
50285	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
6288	委託考選訓練費	0	0	
1828Y	其他專業服務費	18	18	校園環境維護費用
0		20	0	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)
5763	材料及用品費	789	784	
831	使用材料費	0	0	
4312	燃料	0	0	
4315	設備零件	0	0	
56932	用品消耗	789	784	
208321	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
11		6	6	推動學校健康促進政策經費
0		94	97	學生活動費(收支併列)-幼兒園辦公及教學相關用品

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
0321	辦公（事務）用品	21	19	電腦設備及維護管理費-資訊設備相關維護費用
0		195	196	教學及行政用各項用品、文具、紙張
0		8	0	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
47323	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		4	4	資源回收(收支併列)-環境清潔衛生用品
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
4232Y	其他用品消耗	24	24	運動會相關經費
152		4	4	特教班常年事務費
103		1	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
0		4	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
1154	租金、償債、利息及相關手續費	140	140	
1244	交通及運輸設備租金	0	0	
12442	車租	0	0	
10345	雜項設備租金	140	140	
103451	雜項設備租金	140	140	影印機租金
16	稅捐及規費(強制費)	0	0	
166	規費	0	0	
1661	行政規費與強制費	0	0	
5517	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	775	736	
171	會費	2	2	
0712	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
48772	捐助、補助與獎助	706	640	
448726	獎助學員生給與	50	50	國中原住民學生獎學金
3		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		36	33	優秀學生獎勵金

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
0726	獎助學員生給與	566	506	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
3472Y	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		35	32	教師節紀念品
5374	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52	79	
33743	獎勵費用	34	55	資深優良教師獎勵金
20744	慰問、照護及濟助金	18	24	退休(職)人員三節慰問金
975	競賽及交流活動費	15	15	
9751	技能競賽	15	15	參加各項競賽相關費用
09	其他	0	0	
091	其他支出	0	0	
091Y	其他	0	0	
1655M	建築及設備計畫	227	119	
1655M4	其他設備	227	119	
1655	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	119	
16551	購建固定資產	227	119	
0516	購置雜項設備	10	10	場地租借(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
101		100	0	以前年度可用賸餘-充實各項教學及辦公設備
64		11	11	充實學校館藏圖書
0		58	58	充實各項教學及辦公設備
0		48	40	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
60,148	總計	58,274	55,569	

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 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				58,047	
國民中學教育				58,047	
建築及設備計畫				227	
其他設備				227	
合 計				58,274	

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 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				58,274	
國民教育計畫				58,047	
建築及設備計畫				227	
上年度預算數				55,569	
國民教育計畫				55,450	
建築及設備計畫				119	
前年度決算數				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	
110年度決算數				56,072	
國民教育計畫				56,003	
建築及設備計畫				69	

新北市立柑園國民中學
 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	43	2	45	
職員	42	2	44	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	43	2	45	

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

[illegible]

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤890千元、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44人，預算金額為3,328千元。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45人，預算金額為4,111千元。

園國民中學
教育發展基金
彙計表
114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 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	32,858		739		4,111	3,328		6,739
國民教育計畫	32,858		739		4,111	3,328		6,739
職員薪金	32,534							
工員工資	324							
兼職人員酬金								
未休假加班費			739					
考績獎金						3,328		
年終獎金					4,111			
職員退休及離職金								6,739
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890千元、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44人，預算金額為3,328千元。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45人，預算金額為4,111千元。

園國民中學
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		3,363	68		790		51,996	1,593	53,589
		3,363	68		790		51,996	1,593	53,589
							32,534		32,534
							324		324
								1,593	1,593
							739		739
							3,328		3,328
							4,111		4,111
							6,739		6,739
		3,363					3,363		3,363
			68				68		68
					790		790		790

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		
55,963	50,938	用人費用	53,589	53,589	0		
34,141	31,865	正式員額薪資	32,858	32,858	0		
33,796	31,541	職員薪金	32,534	32,534	0		
345	324	工員工資	324	324	0		
2,801	1,497	聘僱及兼職人員薪資	1,593	1,593	0		
2,801	1,497	兼職人員酬金	1,593	1,593	0		
739	755	加（夜）班費	739	739	0		
739	755	未休假加班費	739	739	0		
7,439	6,891	獎金	7,439	7,439	0		
3,328	3,200	考績獎金	3,328	3,328	0		
4,111	3,691	年終獎金	4,111	4,111	0		
6,616	6,079	退休及卹償金	6,739	6,739	0		
6,596	6,079	職員退休及離職金	6,739	6,739	0		
20		工員退休及離職金	0	0	0		
4,228	3,851	福利費	4,221	4,221	0		
3,430	3,000	分擔員工保險費	3,363	3,363	0		
70	61	傷病醫藥費	68	68	0		
727	790	其他福利費	790	790	0		
		提繳費	0	0	0		
		提繳工資墊償費用	0	0	0		
2,777	2,852	服務費用	2,754	2,754	0		
344	376	水電費	243	243	0		
313	350	工作場所電費	217	217	0		
30	26	工作場所水費	26	26	0		
2		氣體費	0	0	0		
55	48	郵電費	48	48	0		
19	16	郵費	16	16	0		
35	32	電話費	32	32	0		
19	22	旅運費	22	22	0		
19	22	國內旅費	22	22	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	38	印刷裝訂與廣告費	38	38	0		
2	38	印刷及裝訂費	38	38	0		
309	408	修理保養及保固費	405	405	0		
59	62	一般房屋修護費	62	62	0		
88	208	機械及設備修護費	205	205	0		
162	138	雜項設備修護費	138	138	0		
1,899	1,850	一般服務費	1,868	1,868	0		
689	684	外包費	684	684	0		
1,134	1,037	計時與計件人員酬金	1,049	1,049	0		
76	129	體育活動費	135	135	0		
76	38	專業服務費	58	58	0		
3		專技人員酬金	0	0	0		
50	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	0		
6		委託考選訓練費	0	0	0		
18	18	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		
576	784	材料及用品費	789	789	0		
8		使用材料費	0	0	0		
4		燃料	0	0	0		
4		設備零件	0	0	0		
569	784	用品消耗	789	789	0		
219	488	辦公（事務）用品	494	494	0		
	9	報章雜誌	9	9	0		
47	44	農業與園藝用品及環境美化費	44	44	0		
6	3	醫療用品(非醫療院所使用)	3	3	0		
297	240	其他用品消耗	239	239	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		
115	140	租金、償債、利息及相關手續費	140	140	0		
12		交通及運輸設備租金	0	0	0		
12		車租	0	0	0		
103	140	雜項設備租金	140	140	0		
103	140	雜項設備租金	140	140	0		
165	119	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		
165	119	購建固定資產	227	0	227		
165	119	購置雜項設備	227	0	227		
1		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
1		規費	0	0	0		
1		行政規費與強制費	0	0	0		
551	736	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	775	775	0		
1	2	會費	2	2	0		
	1	學術團體會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
487	640	捐助、補助與獎助	706	706	0		
451	591	獎助學員生給與	654	654	0		
37	49	其他捐助、補助與獎助	52	52	0		
53	79	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52	52	0		
33	55	獎勵費用	34	34	0		
20	24	慰問、照護及濟助金	18	18	0		
9	15	競賽及交流活動費	15	15	0		
9	15	技能競賽	15	15	0		
		其他	0	0	0		
		其他支出	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114年度

單位：新臺幣千元

平山・利澤市12							
前 決 年 度 算 數	上 年 預 算 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫		
60,148	55,569	其他 合 計	0 58,274	0 58,047	0 227		

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114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	107		
建築及設備計畫	107		
516購置雜項設備	107	113	林長壽紀念館冷氣汰換計畫，依113年5月23日新北府教工程字第11309871891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
11,630	資 產 合 計	11,530	11,630	-100
11,630	資 產	11,530	11,630	-100
11,361	流動資產	11,261	11,361	-100
11,361	現金	11,261	11,361	-100
11,361	銀行存款	11,261	11,361	-100
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
269	其他資產	269	269	0
269	什項資產	269	269	0
269	暫付及待結轉帳 項	269	269	0
534,215	代管資產	534,215	534,215	0
-534,215	應付代管資產	-534,215	-534,215	0
9,822	負 債	9,822	9,822	0
9,437	流動負債	9,437	9,437	0
9,437	應付款項	9,437	9,437	0
9,314	應付代收款	9,314	9,314	0
124	應付費用	124	124	0
385	其他負債	385	385	0
385	什項負債	385	385	0
385	存入保證金	385	385	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,807	基金餘額	1,707	1,807	-100
1,807	基金餘額	1,707	1,807	-100
1,807	基金餘額	1,707	1,807	-100
1,807	累積餘額	1,707	1,807	-100
11,630	負債及基金餘額合計	11,530	11,630	-100

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

668 信託代理與保證負債
 11 應付保管品
 657 應付保證品

668
 11
 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	3,056	2,884						94	78
房屋及建築	1,358	176						22	1,160
機械及設備	13,627	11,199						1,501	927
交通及運輸設備	3,264	1,776						523	965
雜項設備	7,502	5,451	227	(1)				367	1,911
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	26				20	(11)			6
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	28,834	21,487	227		20			2,507	5,048

註：