

中華民國115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

新北市立正德國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市立正德國民中學編

新北市立正德國民中學
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 - 5 頁 |
| 二、預算主要表 | |
| 1、基金來源、用途及餘絀預計表..... | 第 6 - 6 頁 |
| 2、基金來源、用途及餘絀預計表說明..... | 第 7 - 7 頁 |
| 3、現金流量預計表..... | 第 8 - 8 頁 |
| 三、預算明細表 | |
| 1、基金來源明細表..... | 第 9 - 9 頁 |
| 2、基金用途明細表..... | 第 10 - 14 頁 |
| 四、預算附表 | |
| 單位(或計畫)成本分析表..... | 第 15 - 15 頁 |
| 五、預算參考表 | |
| 1、5年來主要業務計畫分析表..... | 第 16 - 16 頁 |
| 2、員工人數彙計表..... | 第 17 - 17 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 正 德 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)辦理教師專業進修研習、教學研究會、教學演示、落實教師教學專業發展，辦理教師專業成長，配合十二年國教辦理教師公開授課。
- (二)推動教師專業學習社群，提升教師專業，落實教師專業進修與行動研究。
- (三)落實教學正常化、教師專長配課，提升教師教學與學生學習績效。
- (四)辦理教育部、教育局委辦之專案（中介教育－慈輝班、國際教育、職業試探中心及外籍英語教師等），配合落實教育政策之實驗與推動。
- (五)辦理十二年國民基本教育之推動與實施，落實學生適性輔導、就近入學政策，確保學生學力及宣導相關免試入學、特色招生等政策。
- (六)加強生活教育，引導正確人生價值方向與培養良好行為態度。加強深化教師輔導管教知能教育，引導教師正向管教與有效輔導策略。
- (七)辦理學生多元性社團與技職試探，鼓勵學生試探多元潛能與生涯探索（職涯與學涯試探），學生能認識了解自身性向與興趣。

- (八)辦理國際教育活動，與日本、韓國姊妹校交流並發展學校本位特色課程。
- (九)辦理校舍修繕與設備（設施）維護與採購更新，營造優質安全學習環境。
- (十)辦理市府委託之市地管理與維護，善盡管理之責並加強美化文教用地與週邊環境。
- (十一)辦理深耕閱讀與活化圖書館空間改造，多元閱讀教育及多元英語教育方案，結合圖書館教育辦理多元閱讀教育。
- (十二)辦理重點體育項目（橄欖球、柔道、角力、跆拳道及籃球等）培訓，橄欖球為本市三級培訓中心、柔道為本市主政項目。

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、輔導處、賢孝校區、人事室及會計室等單位，員額編制教師 149 人、職員 13 人、技工 1 人、工友 4 人，共計 168 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 | 472 | 權利金收入 43 萬元、利息收入 4 萬 2 千元。 |
| 政府撥入收入 | 220,733 | 公庫撥款收入 2 億 2,073 萬 3 千元。 |
| 規費收入 | 866 | 使用規費收入 86 萬 6 千元。 |
| 其他收入 | 42 | 雜項收入 4 萬 2 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 | 221,961 | 本年度預算編列 2 億 2,196 萬 1 千元，計有普通班 57 班、特教班 3 班，合計 60 班，學生人數 1,893 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 | 910 | 本年度預算編列 91 萬元，計有營建及修建工程 20 萬元，辦理校舍環境改善；交通及運輸設備 3 萬 8 千元，辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 67 萬 2 千元，辦理充實各項教學及辦公設備、充實學校館藏圖書。 |

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2 億 2,211 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 1,946 萬 7 千元，增加 264 萬 6 千元，約 1.21%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 2,287 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 2,006 萬 7 千元，增加 280 萬 4 千元，約 1.27%，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 75 萬 8 千元，較上年度預算

數 60 萬元，增加 15 萬 8 千元，約 26.33%，將移用以前基金餘額 75 萬 8 千元支應。

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 3,399 萬 4,338 元，基金用途決算數 2 億 3,409 萬 905 元，短絀數 9 萬 6,567 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 7,560 元、財產收入 46 萬 8,044 元、政府撥入收入 1 億 5,235 萬 1,508 元、規費收入 57 萬 1,872 元、其他收入 2 萬 7,953 元。

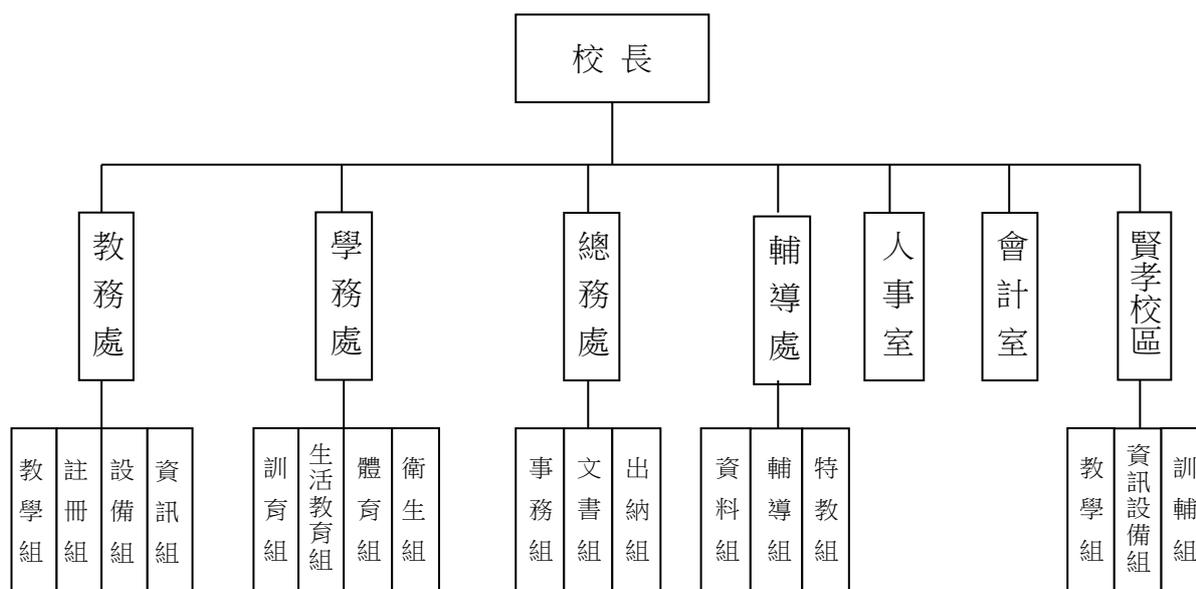
（二）基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 3,681 萬 150 元、建築及設備業務計畫 26 萬 9,600 元。

（三）總計 114 年上半年賸餘數 1,635 萬 7,187 元。

伍、組織系統圖

新北市立正德國民中學

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 |
| 60 | 148 | 1 | 0 | 1 | 3 | 4 | 2 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 13 | 1 | 4 | 0 | 5 | 168 |

新北市立正德國民中學
 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(-) |
|---------|------------|---------|---------|---------|
| 233,994 | 基金來源 | 222,113 | 219,467 | 2,646 |
| 6 | 徵收及依法分配收入 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 徵收收入 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 |
| 886 | 勞務收入 | 0 | 0 | 0 |
| 886 | 服務收入 | 0 | 0 | 0 |
| 485 | 財產收入 | 472 | 452 | 20 |
| 436 | 權利金收入 | 430 | 420 | 10 |
| 49 | 利息收入 | 42 | 32 | 10 |
| 232,529 | 政府撥入收入 | 220,733 | 218,107 | 2,626 |
| 232,529 | 公庫撥款收入 | 220,733 | 218,107 | 2,626 |
| 0 | 規費收入 | 866 | 866 | 0 |
| 0 | 使用規費收入 | 866 | 866 | 0 |
| 88 | 其他收入 | 42 | 42 | 0 |
| 88 | 雜項收入 | 42 | 42 | 0 |
| 234,091 | 基金用途 | 222,871 | 220,067 | 2,804 |
| 233,084 | 國民教育計畫 | 221,961 | 219,232 | 2,729 |
| 233,084 | 國民中學教育 | 221,961 | 219,232 | 2,729 |
| 1,007 | 建築及設備計畫 | 910 | 835 | 75 |
| 202 | 營建及修建工程 | 200 | 200 | 0 |
| 128 | 交通及運輸設備 | 38 | 0 | 38 |
| 677 | 其他設備 | 672 | 635 | 37 |
| -97 | 本期賸餘 (短絀-) | -758 | -600 | -158 |
| 4,662 | 期初基金餘額 | 3,966 | 4,012 | -47 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 4,566 | 期末基金餘額 | 3,208 | 3,412 | -205 |

備註：

新北市立正德國民中學
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 47 萬 2 千元，主要為食品及文具委外販售權利金 43 萬元、利息收入 4 萬 2 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 2,073 萬 3 千元，主要為市款撥款收入 2 億 2,073 萬 3 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 86 萬 6 千元，主要為場地租借收入 86 萬 6 千元。
- 四、其他收入：本年度預算數為 4 萬 2 千元，主要為資源回收收入 3 萬 7 千元、員工宿舍使用費 5 千元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 2 億 2,196 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 91 萬元，包括營建及修建工程 20 萬元，主要係辦理校舍環境改善；交通及運輸設備 3 萬 8 千元，主要係辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 67 萬 2 千元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備、充實學校館藏圖書。

新北市立正德國民中學
 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) | | -758 | |
| 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) | | -758 | |
| 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) | | -758 | |
| 期初現金及約當現金 | | 36,689 | |
| 期末現金及約當現金 | | 35,931 | |

註：

新北市立正德國民中學
 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 | | | | 472 | |
| 權利金收入 | 年 | 1 | 430,000 | 430 | 食品及文具委外販售權利金(收支併列) |
| 利息收入 | 年 | 1 | 42,000 | 42 | 專戶利息收入 |
| 政府撥入收入 | | | | 220,733 | |
| 公庫撥款收入 | 年 | 1 | 220,733,000 | 220,733 | 市庫撥款收入 |
| 規費收入 | | | | 866 | |
| 使用規費收入 | 年 | 1 | 500,000 | 500 | 場地租借(收支併列) |
| 使用規費收入 | 年 | 1 | 366,000 | 366 | 場地租借(收支併列)-設置太陽光電發電系統獎勵金 |
| 其他收入 | | | | 42 | |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 37,000 | 37 | 資源回收(收支併列) |
| 雜項收入 | 年 | 1 | 5,000 | 5 | 員工宿舍使用費 |
| 總 計： | | | | 222,113 | |

新北市立正德國民中學
 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 |
|------------|----------------|------------|------------|----------------------------------|
| 233,084 | 53 國民教育計畫 | 221,961 | 219,232 | |
| 233,084 | 531 國民中學教育 | 221,961 | 219,232 | |
| 219,782 | 1 用人費用 | 207,622 | 205,012 | |
| 135,082 | 11 正式員額薪資 | 129,883 | 127,783 | |
| 131,057 | 113 職員薪金 | 128,903 | 126,803 | 教職員薪資 |
| 3,143 | | 0 | 0 | |
| 882 | 114 工員工資 | 980 | 980 | 技工及工友薪資 |
| 8,223 | 12 聘僱及兼職人員薪資 | 4,445 | 4,435 | |
| 37 | 121 聘用人員薪金 | 0 | 0 | |
| 181 | | 0 | 0 | |
| 1,115 | 122 約僱職員薪金 | 0 | 0 | |
| 699 | | 0 | 0 | |
| 3,669 | 124 兼職人員酬金 | 3,500 | 3,500 | 兼代課鐘點費 |
| 2,521 | | 0 | 0 | |
| 0 | | 945 | 935 | 組織創新及人力資源整合試辦 方案兼代課鐘點費 |
| 1,827 | 13 加(夜)班費 | 1,853 | 1,648 | |
| 75 | 131 延長工時加班費 | 100 | 100 | 場地租借(收支併列)-加班費 |
| 23 | | 23 | 23 | 員工加班費 |
| 17 | 134 未休假加班費 | 0 | 0 | |
| 1,713 | | 1,730 | 1,525 | 未休假加班費 |
| 30,205 | 15 獎金 | 28,746 | 28,746 | |
| 14,079 | 151 考績獎金 | 13,533 | 13,533 | 教職員工考績獎金 |
| 15,886 | 152 年終獎金 | 15,213 | 15,213 | 教職員工年終獎金 |
| 241 | | 0 | 0 | |
| 28,107 | 16 退休及卹償金 | 27,599 | 27,684 | |
| 123 | 161 職員退休及離職金 | 0 | 0 | |
| 1,144 | | 825 | 825 | 長期代理代課教師退職準備金 |
| 26,840 | | 12,734 | 12,697 | 教職員退撫基金提撥 |
| 0 | | 14,040 | 14,162 | 教職員退休金、撫慰金、獎勵 金 |
| 16,336 | 18 福利費 | 15,095 | 14,715 | |
| 13,379 | 181 分擔員工保險費 | 12,557 | 12,557 | 教職員工公保、勞保、健保 |
| 274 | | 0 | 0 | |
| 128 | 183 傷病醫藥費 | 250 | 250 | 教職員工健康檢查費 |
| 626 | 18Y 其他福利費 | 12 | 12 | 教職員休假補助費(逾10日) |
| 80 | | 0 | 0 | |
| 1,850 | | 1,700 | 1,320 | 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 | | 576 | 576 | 教職員休假補助費(10日內) |
| 0 | 19 提繳費 | 1 | 1 | |
| 0 | 191 提繳工資墊償費用 | 1 | 1 | 勞保墊償金 |
| 8,682 | 2 服務費用 | 9,655 | 9,422 | |
| 1,611 | 21 水電費 | 1,798 | 1,795 | |
| 774 | 212 工作場所電費 | 0 | 0 | |

新北市立正德國民中學
 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 |
|------------|----------------|------------|------------|---|
| 0 | 212 工作場所電費 | 129 | 126 | 食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費 |
| 718 | | 1,081 | 1,081 | 電費 |
| 0 | | 375 | 375 | 場地租借(收支併列)-電費 |
| 0 | | 110 | 110 | 場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金-電費 |
| 119 | 214 工作場所水費 | 103 | 103 | 水費 |
| 102 | 22 郵電費 | 150 | 150 | |
| 30 | 221 郵費 | 30 | 30 | 郵資 |
| 72 | 222 電話費 | 120 | 120 | 電話費 |
| 193 | 23 旅運費 | 291 | 233 | |
| 170 | 231 國內旅費 | 78 | 78 | 國內旅費 |
| 0 | | 200 | 142 | 校外教學-國內旅費 |
| 23 | 235 貨物運費 | 13 | 13 | 教學及各項活動器材搬運費 |
| 44 | 24 印刷裝訂與廣告費 | 20 | 20 | |
| 44 | 241 印刷及裝訂費 | 20 | 20 | 各項資料印刷及裝訂費 |
| 1,255 | 25 修理保養及保固費 | 1,684 | 1,398 | |
| 632 | 252 一般房屋修護費 | 522 | 278 | 辦公室、教室、廁所相關修繕 |
| 40 | | 256 | 256 | 場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金-辦公房屋相關建物修繕 |
| 105 | 255 機械及設備修護費 | 90 | 90 | 各項機械及設備修繕 |
| 32 | | 35 | 35 | 電腦設備及維護管理費 |
| 30 | 257 雜項設備修護費 | 20 | 40 | 校園AED維護費 |
| 326 | | 417 | 360 | 辦公設備及教學儀器相關修護費 |
| 0 | | 215 | 210 | 食品及文具委外販售權利金(收支併列)-教學設備相關修護費 |
| 91 | | 100 | 100 | 節能燈具汰換及教學設備相關修護費 |
| 0 | | 29 | 29 | 飲水設備維護費 |
| 5,053 | 27 一般服務費 | 5,253 | 5,358 | |
| 1,056 | 279 外包費 | 120 | 120 | 校園保全服務費 |
| 0 | | 936 | 936 | 庶務性工作委外辦理費用 |
| 2,910 | 27D 計時與計件人員酬金 | 1,633 | 1,434 | 校園門禁安全維護費-僱用專人值勤4人薪資、保險、年終工作獎金、退職準備金及健康檢查費 |
| 611 | | 100 | 100 | 校園門禁安全維護費-僱用專人值勤4人加班費 |
| 0 | | 25 | 25 | 場地租借(收支併列)-校園門禁安全維護費-僱用專人值勤4人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金 |

新北市立正德國民中學
 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 |
|------------|----------------------|------------|------------|---|
| 0 | 27D 計時與計件人員酬金 | 607 | 607 | 校園門禁安全維護費-僱用專人值勤4人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金 |
| 0 | | 124 | 124 | 校園門禁安全維護費-僱用專人值勤4人加班費 |
| 0 | | 699 | 1,063 | 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 |
| 0 | | 502 | 445 | 營地人員臨時人員費用-營地人員1人薪資、保險、年終工作獎金、退職準備金及健康檢查費 |
| 476 | 27F 體育活動費 | 12 | 12 | 約僱人員文康活動費 |
| 0 | | 495 | 492 | 教職員工文康活動費 |
| 299 | 28 專業服務費 | 333 | 342 | |
| 3 | 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 4 | 4 | 推動學校健康促進政策經費 |
| 249 | | 120 | 120 | 社團教練指導講師鐘點費 |
| 2 | | 18 | 27 | 食品及文具委外販售權利金(收支併列)-講師鐘點費 |
| 0 | | 60 | 60 | 專家學者出席費 |
| 0 | | 42 | 42 | 講師鐘點費 |
| 2 | 288 委託考選訓練費 | 0 | 0 | |
| 42 | 28Y 其他專業服務費 | 42 | 42 | 校園環境維護費用 |
| 0 | | 47 | 47 | 飲水機水質檢測費用 |
| 126 | 29 公共關係費 | 126 | 126 | |
| 126 | 291 公共關係費 | 126 | 126 | 首長特別費(10,500元*12月) |
| 1,531 | 3 材料及用品費 | 1,627 | 1,628 | |
| 1,531 | 32 用品消耗 | 1,627 | 1,628 | |
| 72 | 321 辦公(事務)用品 | 73 | 73 | 電腦設備及維護管理費 |
| 934 | | 546 | 544 | 辦公費 |
| 0 | | 482 | 482 | 辦公及教學相關用品 |
| 4 | 322 報章雜誌 | 13 | 13 | 訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用 |
| 98 | 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 90 | 90 | 校園綠美化及環境清潔衛生用品 |
| 34 | | 37 | 37 | 資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品 |
| 40 | 324 化學藥劑與實驗用品 | 57 | 57 | 教學實驗用品 |
| 2 | 326 食品 | 0 | 0 | |
| 10 | 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 8 | 8 | 健康中心醫療保健用品 |
| 7 | | 7 | 7 | 健康中心衛生保健費 |
| 290 | 32Y 其他用品消耗 | 180 | 180 | 體育班相關經費 |
| 40 | | 16 | 14 | 特教班教材編輯費 |
| 0 | | 16 | 14 | 特教班常年事務費 |

新北市立正德國民中學
 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 | 70 | 77 | 運動會相關經費 |
| 0 | | 32 | 32 | 社團活動經費 |
| 2074 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 300 | 300 | |
| 844 | 交通及運輸設備租金 | 0 | 0 | |
| 8442 | 車租 | 0 | 0 | |
| 19945 | 雜項設備租金 | 300 | 300 | |
| 199451 | 雜項設備租金 | 300 | 300 | 影印機租金 |
| 2,8797 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,757 | 2,870 | |
| 771 | 會費 | 5 | 5 | |
| 2712 | 學術團體會費 | 3 | 3 | 童軍、體育相關團體會費 |
| 5713 | 職業團體會費 | 2 | 2 | 護理師護士公會會費 |
| 2,72972 | 捐助、補助與獎助 | 2,569 | 2,743 | |
| 2,475726 | 獎助學員生給與 | 50 | 50 | 國中原住民學生獎學金 |
| 42 | | 43 | 42 | 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 | | 171 | 171 | 優秀學生獎勵金 |
| 0 | | 2,100 | 2,278 | 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 |
| 13972Y | 其他捐助、補助與獎助 | 2 | 2 | 推動學校健康促進政策經費 |
| 73 | | 31 | 31 | 獎勵學生之獎品 |
| 0 | | 26 | 26 | 畢業生獎品 |
| 0 | | 146 | 143 | 教師節紀念品 |
| 7474 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 126 | 75 | |
| 50743 | 獎勵費用 | 102 | 51 | 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 |
| 6975 | 競賽及交流活動費 | 57 | 47 | |
| 13751 | 技能競賽 | 25 | 15 | 食品及文具委外販售權利金(收支併列)-參加各項競賽活動相關費用 |
| 56 | | 32 | 32 | 參加各項競賽活動相關費用 |
| 39 | 其他 | 0 | 0 | |
| 391 | 其他支出 | 0 | 0 | |
| 391Y | 其他 | 0 | 0 | |
| 1,0075M | 建築及設備計畫 | 910 | 835 | |
| 2025M2 | 營建及修建工程 | 200 | 200 | |
| 2025 | 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 | 200 | 200 | |
| 20251 | 購建固定資產 | 200 | 200 | |
| 202513 | 擴充改良房屋建築及設備 | 200 | 200 | 校舍環境改善 |

新北市立正德國民中學
 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 |
|------------|----------------------------------|------------|------------|-------------|
| 1285M3 | 交通及運輸設備 | 38 | 0 | |
| 1285 | 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 | 38 | 0 | |
| 12851 | 購建固定資產 | 38 | 0 | |
| 25515 | 購置交通及運輸設備 | 38 | 0 | 購置廣播及擴音相關設備 |
| 103 | | 0 | 0 | |
| 6775M4 | 其他設備 | 672 | 635 | |
| 6775 | 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 | 672 | 635 | |
| 67751 | 購建固定資產 | 672 | 635 | |
| 58514 | 購置機械及設備 | 0 | 0 | |
| 39 | | 26 | 140 | 充實各項教學及辦公設備 |
| 315516 | 購置雜項設備 | 38 | 51 | 充實學校館藏圖書 |
| 265 | | 420 | 300 | 充實各項教學及辦公設備 |
| 0 | | 188 | 144 | 充實各項教學及辦公設備 |
| 234,091 | 總計 | 222,871 | 220,067 | |

新北市立正德國民中學
 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 | | | | 221,961 | |
| 國民中學教育 | | | | 221,961 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 910 | |
| 營建及修建工程 | | | | 200 | |
| 交通及運輸設備 | | | | 38 | |
| 其他設備 | | | | 672 | |
| 合 計 | | | | 222,871 | |

新北市立正德國民中學
 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 | | | | 222,871 | |
| 國民教育計畫 | | | | 221,961 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 910 | |
| 上年度預算數 | | | | 220,067 | |
| 國民教育計畫 | | | | 219,232 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 835 | |
| 前年度決算數 | | | | 234,091 | |
| 國民教育計畫 | | | | 233,084 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 1,007 | |
| 112年度決算數 | | | | 226,767 | |
| 國民教育計畫 | | | | 225,917 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 849 | |
| 111年度決算數 | | | | 225,054 | |
| 國民教育計畫 | | | | 223,951 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 1,104 | |

新北市立正
 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 | 129,883 | | 1,853 | | 15,213 | 13,533 | | 27,599 |
| 國民教育計畫 | 129,883 | | 1,853 | | 15,213 | 13,533 | | 27,599 |
| 正式人員 | 129,883 | | 1,853 | | 15,213 | 13,533 | | 13,559 |
| 兼任人員 | | | | | | | | |
| 其他人員 | | | | | | | | 14,040 |

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤2,489千元、營地人員502千元、組織創新臨時人員699千元。
 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134人，預算金額為13,533千元。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168人，預算金額為15,213千元。

德國民中學
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 | | | | |
| | | 12,557 | 250 | | 2,288 | 1 | 203,177 | 4,445 | 207,622 |
| | | 12,557 | 250 | | 2,288 | 1 | 203,177 | 4,445 | 207,622 |
| | | 12,557 | 250 | | 2,288 | 1 | 189,137 | | 189,137 |
| | | | | | | | | 4,445 | 4,445 |
| | | | | | | | 14,040 | | 14,040 |

新北市立正
 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 | 129,883 | | 1,853 | | 15,213 | 13,533 | | 27,599 |
| 國民教育計畫 | 129,883 | | 1,853 | | 15,213 | 13,533 | | 27,599 |
| 職員薪金 | 128,903 | | | | | | | |
| 工員工資 | 980 | | | | | | | |
| 兼職人員酬金 | | | | | | | | |
| 延長工時加班費 | | | 123 | | | | | |
| 未休假加班費 | | | 1,730 | | | | | |
| 考績獎金 | | | | | | 13,533 | | |
| 年終獎金 | | | | | 15,213 | | | |
| 職員退休及離職金 | | | | | | | | 27,599 |
| 分擔員工保險費 | | | | | | | | |
| 傷病醫藥費 | | | | | | | | |
| 其他福利費 | | | | | | | | |
| 提繳工資墊償費用 | | | | | | | | |

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤2,489千元、營地人員502千元、組織創新臨時人員699千元。
 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134人，預算金額為13,533千元。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168人，預算金額為15,213千元。

德國民中學
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 | | | | |
| | | 12,557 | 250 | | 2,288 | 1 | 203,177 | 4,445 | 207,622 |
| | | 12,557 | 250 | | 2,288 | 1 | 203,177 | 4,445 | 207,622 |
| | | | | | | | 128,903 | | 128,903 |
| | | | | | | | 980 | | 980 |
| | | | | | | | | 4,445 | 4,445 |
| | | | | | | | 123 | | 123 |
| | | | | | | | 1,730 | | 1,730 |
| | | | | | | | 13,533 | | 13,533 |
| | | | | | | | 15,213 | | 15,213 |
| | | | | | | | 27,599 | | 27,599 |
| | | 12,557 | | | | | 12,557 | | 12,557 |
| | | | 250 | | | | 250 | | 250 |
| | | | | | 2,288 | | 2,288 | | 2,288 |
| | | | | | | 1 | 1 | | 1 |

新都市立正德國民中學
新都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 | |
| 219,782 | 205,012 | 用人費用 | 207,622 | 207,622 | 0 | |
| 135,082 | 127,783 | 正式員額薪資 | 129,883 | 129,883 | 0 | |
| 134,200 | 126,803 | 職員薪金 | 128,903 | 128,903 | 0 | |
| 882 | 980 | 工員工資 | 980 | 980 | 0 | |
| 8,223 | 4,435 | 聘僱及兼職人員薪資 | 4,445 | 4,445 | 0 | |
| 219 | | 聘用人員薪金 | 0 | 0 | 0 | |
| 1,814 | | 約僱職員薪金 | 0 | 0 | 0 | |
| 6,190 | 4,435 | 兼職人員酬金 | 4,445 | 4,445 | 0 | |
| 1,827 | 1,648 | 加(夜)班費 | 1,853 | 1,853 | 0 | |
| 98 | 123 | 延長工時加班費 | 123 | 123 | 0 | |
| 1,730 | 1,525 | 未休假加班費 | 1,730 | 1,730 | 0 | |
| 30,205 | 28,746 | 獎金 | 28,746 | 28,746 | 0 | |
| 14,079 | 13,533 | 考績獎金 | 13,533 | 13,533 | 0 | |
| 16,127 | 15,213 | 年終獎金 | 15,213 | 15,213 | 0 | |
| 28,107 | 27,684 | 退休及卹償金 | 27,599 | 27,599 | 0 | |
| 28,107 | 27,684 | 職員退休及離職金 | 27,599 | 27,599 | 0 | |
| 16,336 | 14,715 | 福利費 | 15,095 | 15,095 | 0 | |
| 13,653 | 12,557 | 分擔員工保險費 | 12,557 | 12,557 | 0 | |
| 128 | 250 | 傷病醫藥費 | 250 | 250 | 0 | |
| 2,556 | 1,908 | 其他福利費 | 2,288 | 2,288 | 0 | |
| | 1 | 提繳費 | 1 | 1 | 0 | |
| | 1 | 提繳工資墊償費用 | 1 | 1 | 0 | |
| 8,682 | 9,422 | 服務費用 | 9,655 | 9,655 | 0 | |
| 1,611 | 1,795 | 水電費 | 1,798 | 1,798 | 0 | |
| 1,492 | 1,692 | 工作場所電費 | 1,695 | 1,695 | 0 | |
| 119 | 103 | 工作場所水費 | 103 | 103 | 0 | |
| 102 | 150 | 郵電費 | 150 | 150 | 0 | |
| 30 | 30 | 郵費 | 30 | 30 | 0 | |
| 72 | 120 | 電話費 | 120 | 120 | 0 | |
| 193 | 233 | 旅運費 | 291 | 291 | 0 | |

新都市立正德國民中學
新都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 | |
| 170 | 220 | 國內旅費 | 278 | 278 | 0 | |
| 23 | 13 | 貨物運費 | 13 | 13 | 0 | |
| 44 | 20 | 印刷裝訂與廣告費 | 20 | 20 | 0 | |
| 44 | 20 | 印刷及裝訂費 | 20 | 20 | 0 | |
| 1,255 | 1,398 | 修理保養及保固費 | 1,684 | 1,684 | 0 | |
| 672 | 534 | 一般房屋修護費 | 778 | 778 | 0 | |
| 137 | 125 | 機械及設備修護費 | 125 | 125 | 0 | |
| 446 | 739 | 雜項設備修護費 | 781 | 781 | 0 | |
| 5,053 | 5,358 | 一般服務費 | 5,253 | 5,253 | 0 | |
| 1,056 | 1,056 | 外包費 | 1,056 | 1,056 | 0 | |
| 3,520 | 3,798 | 計時與計件人員酬金 | 3,690 | 3,690 | 0 | |
| 476 | 504 | 體育活動費 | 507 | 507 | 0 | |
| 299 | 342 | 專業服務費 | 333 | 333 | 0 | |
| 254 | 253 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 244 | 244 | 0 | |
| 2 | | 委託考選訓練費 | 0 | 0 | 0 | |
| 42 | 89 | 其他專業服務費 | 89 | 89 | 0 | |
| 126 | 126 | 公共關係費 | 126 | 126 | 0 | |
| 126 | 126 | 公共關係費 | 126 | 126 | 0 | |
| 1,531 | 1,628 | 材料及用品費 | 1,627 | 1,627 | 0 | |
| 1,531 | 1,628 | 用品消耗 | 1,627 | 1,627 | 0 | |
| 1,007 | 1,099 | 辦公(事務)用品 | 1,101 | 1,101 | 0 | |
| 4 | 13 | 報章雜誌 | 13 | 13 | 0 | |
| 132 | 127 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 127 | 127 | 0 | |
| 40 | 57 | 化學藥劑與實驗用品 | 57 | 57 | 0 | |
| 2 | | 食品 | 0 | 0 | 0 | |
| 17 | 15 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 15 | 15 | 0 | |

新北市立正德國民中學
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 | |
| 330 | 317 | 其他用品消耗 | 314 | 314 | 0 | |
| 207 | 300 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 300 | 300 | 0 | |
| 8 | | 交通及運輸設備租金 | 0 | 0 | 0 | |
| 8 | | 車租 | 0 | 0 | 0 | |
| 199 | 300 | 雜項設備租金 | 300 | 300 | 0 | |
| 199 | 300 | 雜項設備租金 | 300 | 300 | 0 | |
| 1,007 | 835 | 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 | 910 | 0 | 910 | |
| 1,007 | 835 | 購建固定資產 | 910 | 0 | 910 | |
| 202 | 200 | 擴充改良房屋建築及設備 | 200 | 0 | 200 | |
| 97 | 140 | 購置機械及設備 | 26 | 0 | 26 | |
| 128 | | 購置交通及運輸設備 | 38 | 0 | 38 | |
| 580 | 495 | 購置雜項設備 | 646 | 0 | 646 | |
| 2,879 | 2,870 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,757 | 2,757 | 0 | |
| 7 | 5 | 會費 | 5 | 5 | 0 | |
| 2 | 3 | 學術團體會費 | 3 | 3 | 0 | |
| 5 | 2 | 職業團體會費 | 2 | 2 | 0 | |
| 2,729 | 2,743 | 捐助、補助與獎助 | 2,569 | 2,569 | 0 | |
| 2,517 | 2,541 | 獎助學員生給與 | 2,364 | 2,364 | 0 | |
| 212 | 202 | 其他捐助、補助與獎助 | 205 | 205 | 0 | |
| 74 | 75 | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 126 | 126 | 0 | |
| 50 | 51 | 獎勵費用 | 102 | 102 | 0 | |
| 24 | 24 | 慰問、照護及濟助金 | 24 | 24 | 0 | |
| 69 | 47 | 競賽及交流活動費 | 57 | 57 | 0 | |

新北市立正德國民中學
 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 | |
| 69 | 47 | 技能競賽 | 57 | 57 | 0 | |
| 3 | | 其他 | 0 | 0 | 0 | |
| 3 | | 其他支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 3 | | 其他 | 0 | 0 | 0 | |
| 234,091 | 220,067 | 合計 | 222,871 | 221,961 | 910 | |

新北市立正德國民中學
 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 |
|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|------|
| 40,419 | 資 產 合 計 | 39,061 | 39,819 | -758 |
| 40,419 | 資 產 | 39,061 | 39,819 | -758 |
| 39,496 | 流動資產 | 38,138 | 38,896 | -758 |
| 37,289 | 現金 | 35,931 | 36,689 | -758 |
| 37,289 | 銀行存款 | 35,931 | 36,689 | -758 |
| 2,207 | 預付款項 | 2,207 | 2,207 | 0 |
| 2,207 | 預付費用 | 2,207 | 2,207 | 0 |
| 0 | 投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 準備金 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 退休及離職準備 金 | 0 | 0 | 0 |
| 924 | 其他資產 | 924 | 924 | 0 |
| 924 | 什項資產 | 924 | 924 | 0 |
| 924 | 暫付及待結轉帳 項 | 924 | 924 | 0 |
| 3,840,834 | 代管資產 | 3,840,834 | 3,840,834 | 0 |
| -3,840,834 | 應付代管資產 | -3,840,834 | -3,840,834 | 0 |
| 35,854 | 負 債 | 35,854 | 35,854 | 0 |
| 29,459 | 流動負債 | 29,459 | 29,459 | 0 |
| 29,459 | 應付款項 | 29,459 | 29,459 | 0 |
| 29,432 | 應付代收款 | 29,432 | 29,432 | 0 |
| 27 | 應付費用 | 27 | 27 | 0 |
| 6,394 | 其他負債 | 6,394 | 6,394 | 0 |
| 6,394 | 什項負債 | 6,394 | 6,394 | 0 |
| 3,841 | 存入保證金 | 3,841 | 3,841 | 0 |
| 0 | 應付退休及離職 金 | 0 | 0 | 0 |
| 2,554 | 暫收及待結轉帳 項 | 2,554 | 2,554 | 0 |
| 4,566 | 基金餘額 | 3,208 | 3,966 | -758 |
| 4,566 | 基金餘額 | 3,208 | 3,966 | -758 |
| 4,566 | 基金餘額 | 3,208 | 3,966 | -758 |
| 4,566 | 累積餘額 | 3,208 | 3,966 | -758 |
| 40,419 | 負債及基金餘額合計 | 39,061 | 39,819 | -758 |

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

8,364 信託代理與保證負債
 0 應付保管品
 8,364 應付保證品

8,364
 0
 8,364

新北市立正德國民中學
 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 | 4,527,578 | | | | | | | 4,527,578 | |
| 土地改良物 | 57,031 | 7,604 | | | | | 1,189 | 48,238 | |
| 房屋及建築 | 499 | 187 | 200 | (1) | | | 51 | 461 | |
| 機械及設備 | 62,844 | 59,301 | 26 | (1) | | | 1,383 | 2,186 | |
| 交通及運輸設備 | 2,998 | 2,569 | 38 | (1) | | | 100 | 367 | |
| 雜項設備 | 45,355 | 29,702 | 646 | (1) | | | 3,192 | 13,107 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 196 | | | | 68 | (11) | | 128 | |
| 權利 | | | | | | | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | | | |
| 其他無形資產 | | | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 合計 | 4,696,500 | 99,363 | 910 | | 68 | | 5,915 | 4,592,064 | |

註：

