

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  
新北市立光榮國民中學

附屬單位預算之分預算  
(非營業部分)

新北市立光榮國民中學編



新北市立光榮國民中學  
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	-	13	頁
四、預算附表					
單位(或計畫)成本分析表.....	第	14	-	14	頁
五、預算參考表					
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	-	15	頁
2、員工人數彙計表.....	第	16	-	16	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
6、補辦預算明細表.....	第	26	-	26	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	27	-	28	頁
2、資本資產明細表.....	第	29	-	29	頁



# 新 北 市 立 光 榮 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)陶冶並平衡身心發展，促進並調和群己關係。
- (四)形塑優質化校園，發揮境教潛移默化功效。
- (五)結合家長及社區資源，豐富教學活動並落實弱勢照顧以追求公平正義教育。

##### 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、附設幼兒園、人事室及會計室等單位，員額編制教師 85 人、教保員 3 人、職員 11 人、技工 1 人、工友 3 人、廚工 2 人，共計 106 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	262	權利金收入 25 萬元、利息收入 1 萬 2 千元。
政府撥入收入	174,543	公庫撥款收入 1 億 7,454 萬 3 千元。
規費收入	1,200	使用規費收入 120 萬元。
教學收入	3,029	學雜費收入 302 萬 9 千元。
其他收入	8	雜項收入 8 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	179,538	本年度預算編列 1 億 7,953 萬 8 千元，計有普通班 25 班、特教班 2 班、附設幼兒園 7 班，合計 34 班，學生人數 855 人；另有補校 3 班，學生人數 59 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	504	本年度預算編列 50 萬 4 千元，計有其他設備 50 萬 4 千元，辦理辦理充實各項教學、辦公設備及學校館藏圖書。

## 參、預算概要

### 一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 7,904 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 7,684 萬 7 千元，增加 219 萬 5 千元，約 1.24%，主要係市庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 8,004 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 7,784 萬 7 千元，增加 219 萬 5 千元，約 1.23%，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 100 萬元，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 100 萬元支應。

### 三、補辦預算事項

#### (一)固定資產之建設改良擴充

1.後校門圍牆改善計畫，36 萬 4,833 元。

2.附設幼兒園 1 樓教室地板更新暨增設監視器工程計畫，10 萬元。

3.改善暨充實輔導暨特教園區空間計畫，50 萬元。

### 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 1 億 8,533 萬 2,623 元，基金用途決算數 1 億 8,631 萬 8,809 元，短絀數 98 萬 6,186 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：勞務收入 124 萬 7,260 元、財產收入 27 萬 3,073 元、政府撥入收入 1 億 828 萬 1,528 元、教學收入 152 萬 2,400 元、其他收入 5 萬 2,462 元。

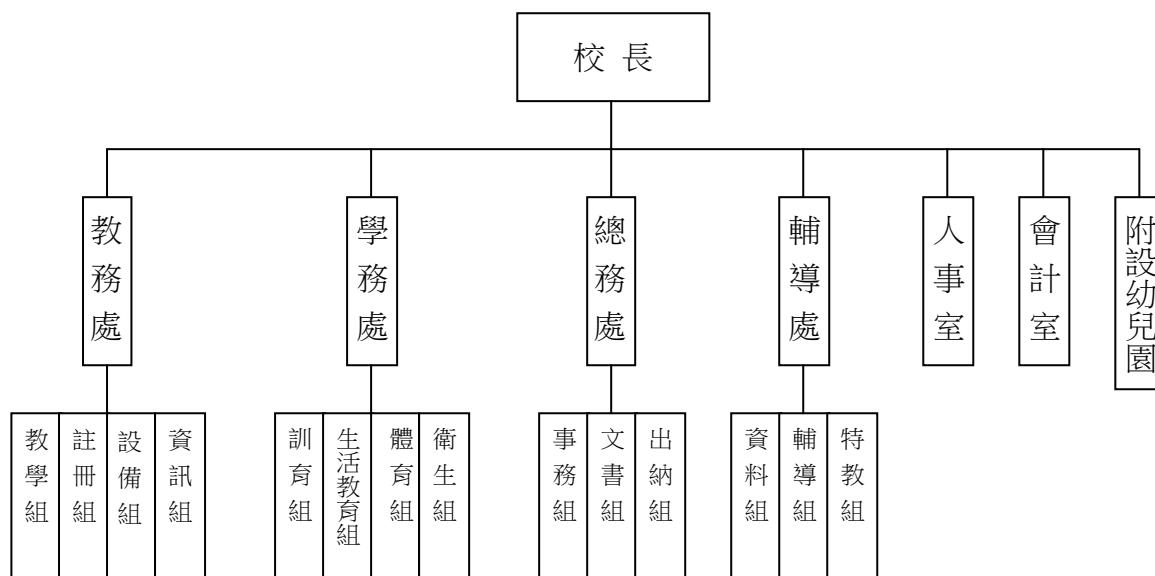
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 669 萬 2,687 元、建築及設備業務計畫 0 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 468 萬 4,036 元。

## 伍、組織系統圖

### 新北市立光榮國民中學

#### 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	
34	83	1	3	2	3	3	2	0	1	0	0	1	1	0	0	11	1	3	2	6	106



新北市立光榮國民中學  
 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)
185,333	基金來源	179,042	176,847	2,195
23	徵收及依法分配收入	0	0	0
23	違規罰款收入	0	0	0
2,014	勞務收入	0	1,000	-1,000
2,014	服務收入	0	1,000	-1,000
374	財產收入	262	256	6
63	財產處分收入	0	0	0
292	租金收入	0	250	-250
0	權利金收入	250	0	250
19	利息收入	12	6	6
179,925	政府撥入收入	174,543	172,294	2,249
179,925	公庫撥款收入	174,543	172,294	2,249
0	規費收入	1,200	0	1,200
0	使用規費收入	1,200	0	1,200
2,941	教學收入	3,029	3,287	-258
2,941	學雜費收入	3,029	3,287	-258
55	其他收入	8	10	-2
55	雜項收入	8	10	-2
186,319	基金用途	180,042	177,847	2,195
184,934	國民教育計畫	179,538	177,347	2,191
184,934	國民中學教育	179,538	177,347	2,191
1,385	建築及設備計畫	504	500	4
363	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
46	交通及運輸設備	0	0	0
976	其他設備	504	500	4
-986	本期賸餘（短絀一）	-1,000	-1,000	0
5,275	期初基金餘額	3,289	4,675	-1,386
0	解繳公庫	0	0	0
4,289	期末基金餘額	2,289	3,675	-1,386

備註：

新北市立光榮國民中學  
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 26 萬 2 千元，主要為游泳池委外經營權利金 25 萬元、專戶利息收入 1 萬 2 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 7,454 萬 3 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 7,454 萬 3 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 120 萬元，主要為場地租借收入 120 萬元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 302 萬 9 千元，主要為幼兒園學生活動費收入 36 萬 9 千元、幼兒園學費收入 266 萬元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 8 千元，主要為資源回收收入 8 千元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 1 億 7,953 萬 8 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 50 萬 4 千元，包括其他設備 50 萬 4 千元，主要係辦理充實各項教學、辦公設備暨學校館藏圖書，以改善教學環境增進教學效能。

新北市立光榮國民中學  
 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)	-1,000	
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)	-1,000	
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)	-1,000	
期初現金及約當現金	19,742	
期末現金及約當現金	18,742	

註：

新北市立光榮國民中學  
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				262	
權利金收入	年	1	250,000	250	游泳池委外經營權利金(收支併列)
利息收入	年	1	12,000	12	專戶利息收入
政府撥入收入				174,543	
公庫撥款收入	年	1	174,543,000	174,543	市庫撥款收入
規費收入				1,200	
使用規費收入	年	1	1,200,000	1,200	場地租借(收支併列)
教學收入				3,029	
學雜費收入	年	1	2,660,000	2,660	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	369,000	369	學生活動費(收支併列)-幼兒園
其他收入				8	
雜項收入	年	1	8,000	8	資源回收(收支併列)
總 計：				179,042	

新北市立光榮國民中學  
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
184,934	53 國民教育計畫	179,538	177,347	
184,934	531 國民中學教育	179,538	177,347	
176,700	1 用人費用	169,281	167,180	
77,353	11 正式員額薪資	73,363	73,463	
72,631	113 職員薪金	71,960	71,960	教職員薪資
3,278		0	0	
297	114 工員工資	0	0	
1,147		1,403	1,503	工友及廚工薪資
7,005	12 聘僱及兼職人員薪資	3,479	3,631	
61	121 聘用人員薪金	0	0	
626		0	0	
342	122 約僱職員薪金	356	342	啟智班教師助理員約僱三等1名薪資
3,571	124 兼職人員酬金	192	192	補校兼職人員工作補助費-兼職費
2,404		0	0	
0		60	60	補校導師費
0		1,000	1,200	兼代課鐘點費
0		133	133	補校兼職人員工作補助費-主管加給
0		837	797	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
0		901	907	補校鐘點費
1,312	13 加（夜）班費	1,312	1,407	
25	131 延長工時加班費	25	25	補校工友延長工時加班費
1,287	134 未休假加班費	1,283	1,382	未休假加班費
0		4	0	啟智班教師助理員約僱三等未休假加班費
16,227	15 獎金	16,045	16,043	
6,662	151 考績獎金	7,000	7,000	教職員工考績獎金
63		0	0	
396	152 年終獎金	0	0	
9,106		45	43	啟智班教師助理員約僱三等年終獎金
0		9,000	9,000	教職員工年終獎金
65,068	16 退休及卹償金	67,198	63,476	
626	161 職員退休及離職金	22	21	啟智班教師助理員約僱三等離職儲金提撥
306		0	0	
0		7,167	6,726	教職員退撫基金提撥
64,137		59,259	55,979	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		710	710	長期代理代課教師退職準備金
0	162 工員退休及離職金	40	40	工友及廚工退職準備金提撥
9,736	18 福利費	7,884	9,160	

新北市立光榮國民中學  
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
503181	分擔員工保險費	0	0	
7,308		6,081	7,300	教職員工公保、勞保、健保
0		49	47	啟智班教師助理員約僱三等勞保、健保
67183	傷病醫藥費	200	259	教職員健康檢查費
61618Y	其他福利費	6	6	教職員休假補助費(逾10日)
1,242		1,020	1,020	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		16	16	啟智班教師助理員休假補助費
0		512	512	教職員休假補助費(10日內)
5,2742	服務費用	6,996	7,021	
72021	水電費	1,993	2,260	
0212	工作場所電費	0	367	
183		250	250	游泳池委外經營房地租金收入(收支併列)-工作場所電費
0		500	500	電費
281		382	382	電費
0		11	11	補校費用-電費
0		600	500	場地租借(收支併列)-電費
91214	工作場所水費	0	0	
165		250	250	水費
13422	郵電費	190	190	
25221	郵費	30	30	郵資
109222	電話費	3	3	補校費用-電話費
0		157	157	全校電話費
15823	旅運費	110	110	
84231	國內旅費	10	10	國內旅費
74		0	0	
0		100	100	校外教學-國內旅費
10024	印刷裝訂與廣告費	3	3	
100241	印刷及裝訂費	3	3	各項資料印刷裝訂費
33725	修理保養及保固費	489	389	
30252	一般房屋修護費	40	40	辦公房屋相關建物修繕
0		200	100	場地租借(收支併列)-辦公房屋相關建物修繕
35255	機械及設備修護費	0	0	
0		85	85	各項機械及設備修繕
272257	雜項設備修護費	20	20	教學儀器修護費
0		20	20	校園AED維護費
0		100	100	雜項設備修繕相關經費
0		24	24	飲水設備維護費
3,04227	一般服務費	3,464	3,345	
637279	外包費	60	60	校園保全服務費
0		624	624	庶務性工作委外辦理費用

新北市立光榮國民中學  
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
335	27D 計時與計件人員酬金	400	400	場地租借(收支併列)-場地租借臨時人員1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
143		0	0	
0		1,175	1,096	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
1,745		890	856	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金(共2人)
183	27F 體育活動費	3	3	啟智班教師助理員文康活動費
0		312	306	教職員工文康活動費
688	28 專業服務費	649	626	
500	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500	500	體育班相關經費
48		30	30	講師鐘點費
0		20	20	專家學者出席費
46	287 委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	高低壓供電電氣技工維護費
11	288 委託考選訓練費	0	0	
68	28Y 其他專業服務費	30	30	環境消毒清潔費
16		16	16	校園環境維護費用
0		23	0	飲水機水質檢測費用
95	29 公共關係費	98	98	
95	291 公共關係費	98	98	首長特別費(8,200元*12月)(配合預算編列至千元)
1,037	3 材料及用品費	1,199	1,076	
64	31 使用材料費	0	0	
2	312 燃料	0	0	
62	315 設備零件	0	0	
973	32 用品消耗	1,199	1,076	
172	321 辦公(事務)用品	27	27	補校費用-辦公費
51		53	51	電腦設備及維護管理費
11		119	75	學生活動費(收支併列)-幼兒園辦理學生活動相關用品經費
0		291	291	辦公費-辦公及教學用之消耗及非消耗品
0		340	211	辦公及教學相關用品
14	322 報章雜誌	19	19	訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
8	323 農業與園藝用品及環境美化費	25	25	校園綠美化及環境清潔衛生用品
8		8	10	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
10	324 化學藥劑與實驗用品	35	35	教學實驗用品

新北市立光榮國民中學  
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
1326	食品	0	0	
0328	醫療用品(非醫療院所 使用)	10	10	健康中心醫療保健用品
5		5	5	健康中心衛生保健費
5732Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
170		30	30	補校費用-學生教材購置暨學習 活動費
211		150	200	學生活動費(收支併列)-幼兒園 畢業典禮暨各項活動經費
255		0	0	
0		11	11	特教班常年事務費
0		36	36	運動會相關經費
0		23	23	社團活動經費
0		11	11	特教班教材編輯費
1824	租金、償債、利息及相關 手續費	260	260	
1044	交通及運輸設備租金	100	100	
10442	車租	0	0	
0		100	100	學生活動費(收支併列)-幼兒園 校外教學車租
17245	雜項設備租金	160	160	
172451	雜項設備租金	160	160	影印機及油印機相關租金
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	
1,7177	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	1,802	1,810	
371	會費	5	5	
0712	學術團體會費	3	3	童軍、體育相關團體會費
3713	職業團體會費	2	2	護理師護士公會會費
1,63672	捐助、補助與獎助	1,674	1,676	
1,524726	獎助學員生給與	50	50	國中原住民學生獎學金
0		75	75	優秀學生獎勵金
0		1,431	1,435	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
9272Y	其他捐助、補助與獎助	13	13	幼兒園兒童節禮物
20		6	6	補校費用-獎勵學生之獎品
0		15	15	獎勵學生之獎品
0		84	82	教師節紀念品
7774	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	73	79	
42743	獎勵費用	43	49	資深優良教師獎勵金



新北市立光榮國民中學  
 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
5743	獎勵費用	0	0	
30744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休(職)人員三節慰問金
175	<b>競賽及交流活動費</b>	50	50	
1751	技能競賽	50	50	參加各項競賽活動相關費用
239	其他	0	0	
2391	其他支出	0	0	
2391Y	其他	0	0	
1,3855M	<b>建築及設備計畫</b>	504	500	
3635M1	土地購置	0	0	
3635	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	0	0	
36351	購建固定資產	0	0	
363512	興建土地改良物	0	0	
465M3	交通及運輸設備	0	0	
465	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	0	0	
4651	購建固定資產	0	0	
46515	購置交通及運輸設備	0	0	
9765M4	其他設備	504	500	
9765	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	504	500	
97651	購建固定資產	504	500	
85514	購置機械及設備	0	0	
837516	購置雜項設備	400	400	充實各項教學及辦公設備
0		15	15	充實學校館藏圖書
54		89	85	充實各項教學及辦公設備
186,319	總 計	180,042	177,847	

新北市立光榮國民中學  
 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				179,538	
國民中學教育				179,538	
建築及設備計畫				504	
其他設備				504	
合 計				180,042	

新北市立光榮國民中學  
 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				180,042	
國民教育計畫				179,538	
建築及設備計畫				504	
上年度預算數				177,847	
國民教育計畫				177,347	
建築及設備計畫				500	
前年度決算數				186,319	
國民教育計畫				184,934	
建築及設備計畫				1,385	
111年度決算數				194,020	
國民教育計畫				180,871	
建築及設備計畫				13,149	
110年度決算數				218,085	
國民教育計畫				178,238	
建築及設備計畫				39,847	

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：組織創新臨時人員3人、僱用專人值勤2人、場地租借臨時人員1人。

本頁空白

新北市立光  
 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	73,363	356	1,312		9,045	7,000		67,198
國民教育計畫	73,363	356	1,312		9,045	7,000		67,198
正式人員	73,363		1,308		9,000	7,000		7,917
聘僱人員		356	4		45			22
兼任人員								
其他人員								59,259

1、「計時與計件人員酬金」：組織創新臨時人員1,175千元、僱用專人值勤890千元、場地租借臨時人員400千元。

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96人，預算金額為7,000千元。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105人，預算金額為9,045千元。

榮國民中學  
教育發展基金  
彙計表  
114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

新北市立光  
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	73,363	356	1,312		9,045	7,000		67,198
國民教育計畫	73,363	356	1,312		9,045	7,000		67,198
職員薪金	71,960							
工員工資	1,403							
約僱職員薪金		356						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			25					
未休假加班費			1,287					
考績獎金						7,000		
年終獎金					9,045			
職員退休及離職金								67,158
工員退休及離職金								40
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」：組織創新臨時人員1,175千元、僱用專人值勤890千元、場地租借臨時人員400千元。

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96人，預算金額為7,000千元。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105人，預算金額為9,045千元。



榮國民中學  
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				
		6,130	200		1,554		166,158	3,123	169,281
		6,130	200		1,554		166,158	3,123	169,281
							71,960		71,960
							1,403		1,403
							356		356
								3,123	3,123
							25		25
							1,287		1,287
							7,000		7,000
							9,045		9,045
							67,158		67,158
							40		40
		6,130					6,130		6,130
			200				200		200
					1,554		1,554		1,554

新北市立光榮國民中學  
 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		
176,700	167,180	用人費用	169,281	169,281	0		
77,353	73,463	正式員額薪資	73,363	73,363	0		
75,909	71,960	職員薪金	71,960	71,960	0		
1,444	1,503	工員工資	1,403	1,403	0		
7,005	3,631	聘僱及兼職人員薪資	3,479	3,479	0		
687		聘用人員薪金	0	0	0		
342	342	約僱職員薪金	356	356	0		
5,975	3,289	兼職人員酬金	3,123	3,123	0		
1,312	1,407	加（夜）班費	1,312	1,312	0		
25	25	延長工時加班費	25	25	0		
1,287	1,382	未休假加班費	1,287	1,287	0		
16,227	16,043	獎金	16,045	16,045	0		
6,725	7,000	考績獎金	7,000	7,000	0		
9,502	9,043	年終獎金	9,045	9,045	0		
65,068	63,476	退休及卹償金	67,198	67,198	0		
65,068	63,436	職員退休及離職金	67,158	67,158	0		
	40	工員退休及離職金	40	40	0		
9,736	9,160	福利費	7,884	7,884	0		
7,811	7,347	分擔員工保險費	6,130	6,130	0		
67	259	傷病醫藥費	200	200	0		
1,858	1,554	其他福利費	1,554	1,554	0		
5,274	7,021	服務費用	6,996	6,996	0		
720	2,260	水電費	1,993	1,993	0		
463	2,010	工作場所電費	1,743	1,743	0		
256	250	工作場所水費	250	250	0		
134	190	郵電費	190	190	0		
25	30	郵費	30	30	0		
109	160	電話費	160	160	0		
158	110	旅運費	110	110	0		
158	110	國內旅費	110	110	0		

新北市立光榮國民中學  
 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		
100	3	印刷裝訂與廣告費	3	3	0		
100	3	印刷及裝訂費	3	3	0		
337	389	修理保養及保固費	489	489	0		
30	140	一般房屋修護費	240	240	0		
35	85	機械及設備修護費	85	85	0		
272	164	雜項設備修護費	164	164	0		
3,042	3,345	一般服務費	3,464	3,464	0		
637	684	外包費	684	684	0		
2,223	2,352	計時與計件人員酬金	2,465	2,465	0		
183	309	體育活動費	315	315	0		
688	626	專業服務費	649	649	0		
548	550	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	550	550	0		
46	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0		
11		委託考選訓練費	0	0	0		
84	46	其他專業服務費	69	69	0		
95	98	公共關係費	98	98	0		
95	98	公共關係費	98	98	0		
1,037	1,076	材料及用品費	1,199	1,199	0		
64		使用材料費	0	0	0		
2		燃料	0	0	0		
62		設備零件	0	0	0		
973	1,076	用品消耗	1,199	1,199	0		
234	655	辦公（事務）用品	830	830	0		
14	19	報章雜誌	19	19	0		
16	35	農業與園藝用品及環境美化費	33	33	0		
10	35	化學藥劑與實驗用品	35	35	0		

新北市立光榮國民中學  
 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 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		
1		食品	0	0	0		
5	15	醫療用品(非醫療院所使用)	15	15	0		
693	317	其他用品消耗	267	267	0		
182	260	租金、償債、利息及相關手續費	260	260	0		
10	100	交通及運輸設備租金	100	100	0		
10	100	車租	100	100	0		
172	160	雜項設備租金	160	160	0		
172	160	雜項設備租金	160	160	0		
1,385	500	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	504	0	504		
1,385	500	購建固定資產	504	0	504		
363		興建土地改良物	0	0	0		
85		購置機械及設備	0	0	0		
46		購置交通及運輸設備	0	0	0		
891	500	購置雜項設備	504	0	504		
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		
1,717	1,810	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,802	1,802	0		
3	5	會費	5	5	0		
	3	學術團體會費	3	3	0		
3	2	職業團體會費	2	2	0		
1,636	1,676	捐助、補助與獎助	1,674	1,674	0		
1,524	1,560	獎助學員生給與	1,556	1,556	0		
113	116	其他捐助、補助與獎助	118	118	0		

新北市立光榮國民中學  
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 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		
77	79	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	73	73	0		
47	49	獎勵費用	43	43	0		
30	30	慰問、照護及濟助 金	30	30	0		
1	50	競賽及交流活動費	50	50	0		
1	50	技能競賽	50	50	0		
23		其他	0	0	0		
23		其他支出	0	0	0		
23		其他	0	0	0		
186,319	177,847	合 計	180,042	179,538	504		

新北市立光榮國民中學  
 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 建築及設備計畫	965		
512興建土地改良物	965		
	365	112	後校門圍牆改善計畫，依112年8月4日新北府教工環字第11215043921號函核准在案。
516購置雜項設備	100	112	附設幼兒園1樓教室地板更新暨增設監視器工程計畫，依112年8月16日新北府教幼字第11216039771號函核准在案。
516購置雜項設備	500	112	改善暨充實輔導暨特教園區空間計畫，依112年8月23日新北府教特字第1121602026號函核准在案。

新北市立光榮國民中學  
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
21,041	資 產 合 計	19,041	20,041	-1,000
21,041	資 產	19,041	20,041	-1,000
20,742	流動資產	18,742	19,742	-1,000
20,742	現金	18,742	19,742	-1,000
20,742	銀行存款	18,742	19,742	-1,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	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
299	其他資產	299	299	0
299	什項資產	299	299	0
299	暫付及待結轉帳 項	299	299	0
504,915	代管資產	504,915	504,915	0
-504,915	應付代管資產	-504,915	-504,915	0
16,752	負 債	16,752	16,752	0
14,635	流動負債	14,635	14,635	0
14,635	應付款項	14,635	14,635	0
14,187	應付代收款	14,187	14,187	0
86	應付費用	86	86	0
363	應付工程款	363	363	0
0	其他應付款	0	0	0
2,116	其他負債	2,116	2,116	0
2,116	什項負債	2,116	2,116	0
2,116	存入保證金	2,116	2,116	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
4,289	基金餘額	2,289	3,289	-1,000
4,289	基金餘額	2,289	3,289	-1,000
4,289	基金餘額	2,289	3,289	-1,000
4,289	累積餘額	2,289	3,289	-1,000

信託代理與保證資產  
保管品  
保證品

1,693 信託代理與保證負債  
164 應付保管品  
1,529 應付保證品

1,693  
164  
1,529

單位：新臺幣千元

13177-28



新北市立光榮國民中學  
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	11,213	3,745						958	6,510
房屋及建築	86,726	6,946						2,507	77,273
機械及設備	27,989	21,275						2,618	4,096
交通及運輸設備	5,154	3,913						216	1,025
雜項設備	40,386	25,520	504	(1)				2,391	12,979
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	52				38	(11)			14
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	171,520	61,399	504		38			8,689	101,898

註：

