

中華民國113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

新北市立明德高級中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市立明德高級中學編

新北市立明德高級中學
新北市地方教育發展基金
目 次
中 華 民 國 113 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	-	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	-	10	頁
2、基金用途明細表.....	第	11	-	17	頁
四、預算附表					
單位(或計畫)成本分析表.....	第	18	-	18	頁
五、預算參考表					
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第	19	-	19	頁
2、員工人數彙計表.....	第	20	-	20	頁
3、用人費用彙計表-依人員別.....	第	22	-	23	頁
4、用人費用彙計表-依用途別.....	第	24	-	25	頁
5、各項費用彙計表.....	第	26	-	29	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	30	-	30	頁
2、資本資產明細表.....	第	31	-	31	頁

新北市立明德高級中學

新北市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)本校依據「高級中等教育法」及「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)形塑優質校園，發揮境教潛移默化功效。
- (五)發揮輔導效能，防止高關懷學生中輟，建立友善校園。

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、圖書館、人事室及會計室等單位，員額編制教師 172 人、職員 20 人、技工 1 人、工友 4 人，共計 198 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
徵收及依法分配收入	30	違規罰款收入 3 萬元。
勞務收入	5,865	服務收入 586 萬 5 千元。
財產收入	1,280	權利金收入 120 萬元、利息收入 8 萬元。
政府撥入收入	248,853	公庫撥款收入 2 億 4,885 萬 3 千元。
教學收入	8,642	學雜費收入 864 萬 2 千元。
其他收入	230	雜項收入 23 萬元。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育業務計畫	263,382	本年度預算編列 2 億 6,338 萬 2 千元，計有普通班 30 班、體育班 6 班、特教班 0.33 班、國中部普通班 31 班、國中部特教班 1.33 班，合計 68.66 班，學生人數 1,887 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	1,518	本年度預算編列 151 萬 8 千元，計有交通及運輸設備 2 萬元，辦理充實各項教學設備；其他設備 149 萬 8 千元，辦理實各項教學及辦公設備。

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 6,490 萬元，較上年度預算數 2 億 5,334 萬 2 千元，增加 1,155 萬 8 千元，約 4.56%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 6,490 萬元，較上年度預算數 2 億 5,334 萬 2 千元，增加 1,155 萬 8 千元，約 4.56%，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，本年度賸餘為 0。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 2 億 7,349 萬 5,411 元，基金用途決算數 2 億 7,063 萬 2,250 元，賸餘數 286 萬 3,161 元。

二、上年度已過期間(112 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 4 萬 6,000 元、勞務收入 196 萬 3,050 元、財產收入 60 萬元、政府撥入收入 1 億 4,968 萬 1,826 元、教學收入 358 萬元、其他收入 57 萬 1,113 元。

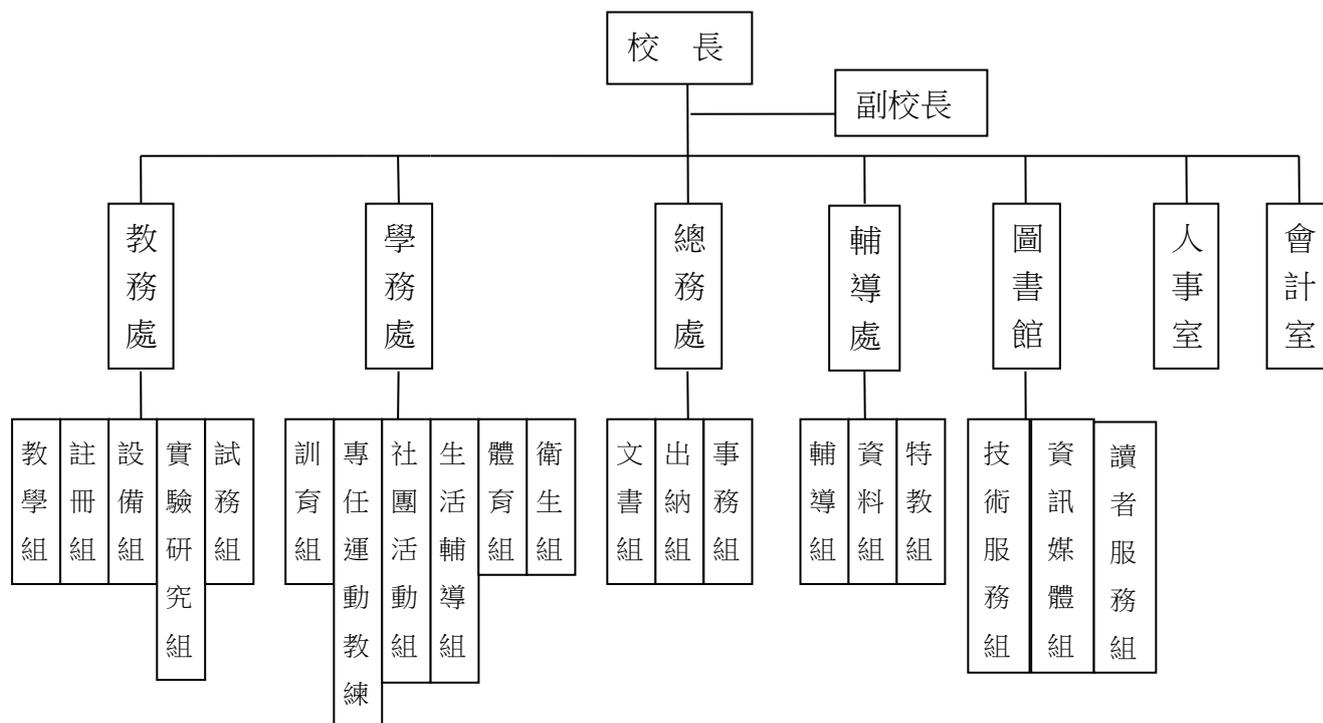
(二)基金用途部分：高中及高職教育業務計畫 1 億 5,361 萬 6,565 元、建築及設備業務計畫 17 萬 2,479 元。

(三)總計 112 年上半年賸餘數 265 萬 2,945 元。

伍、組織系統圖

新北市立明德高級中學

組織系統圖



教育人員		軍護	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	教官	護理教師	組長	幹事	技士	技佐	助理員	電器管理員	管理員	書記	營養師	護理師或護士	主任(人)	組員(人)	助理員(人)	主任(會)	組員(會)	佐理員(會)		留用人員	合計	技工	工友	廚工	合計
68.66	167	1		4	1		3	7			2		1		1	2	1	1		1		1		20	1	4		5	198

新北市立明德高級中學
 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113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)
273,495	基金來源	264,900	253,342	11,558
297	徵收及依法分配收入	30	30	0
297	違規罰款收入	30	30	0
4,096	勞務收入	5,865	5,865	0
4,096	服務收入	5,865	5,865	0
711	財產收入	1,280	1,280	0
650	權利金收入	1,200	1,200	0
61	利息收入	80	80	0
258,713	政府撥入收入	248,853	237,295	11,558
258,713	公庫撥款收入	248,853	237,295	11,558
8,586	教學收入	8,642	8,642	0
8,586	學雜費收入	8,642	8,642	0
1,093	其他收入	230	230	0
1,093	雜項收入	230	230	0
270,632	基金用途	264,900	253,342	11,558
269,905	高中及高職教育計畫	263,382	251,824	11,558
269,905	高中教育	263,382	251,824	11,558
728	建築及設備計畫	1,518	1,518	0
14	交通及運輸設備	20	20	0
714	其他設備	1,498	1,498	0
2,863	本期賸餘(短絀一)	0	0	0
2,653	期初基金餘額	5,516	2,653	2,863
0	解繳公庫	0	0	0
5,516	期末基金餘額	5,516	2,653	2,863

備註：

新北市立明德高級中學
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 113 年度

壹、基金來源：

- 一、徵收及依法分配收入：本年度預算數為 3 萬元，主要為各項工程、財務、勞務等採購違約罰款收入 3 萬元。
- 二、勞務收入：本年度預算數為 586 萬 5 千元，主要為考試報名費 10 萬元、學生寄宿費 464 萬 5 千元、游泳池水電及管理費 40 萬元、場地租借 72 萬元。
- 三、財產收入：本年度預算數為 128 萬元，主要為食品及文具委外販售權利金 120 萬元、專戶利息收入 8 萬元。
- 四、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 4,885 萬 3 千元，主要為市庫撥款收入 2 億 4,885 萬 3 千元。
- 五、教學收入：本年度預算數為 864 萬 2 千元，主要為學雜費收入 694 萬 2 千元、重修及自學學分費 70 萬元、電腦使用費 70 萬元、實習實驗費 30 萬元。
- 六、其他收入：本年度預算數為 23 萬元，主要為資源回收收入 6 萬元、其他雜項收入 1 萬元、員工宿舍使用費 16 萬元。

貳、基金用途：

- 一、高中及高職教育業務計畫：本年度預算數為 2 億 6,338 萬 2 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。

新北市立明德高級中學
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 113 年度

二、建築及設備業務計畫：本年度預算數為 151 萬 8 千元，包括交通及運輸設備 2 萬元，主要係辦理充實各項教學設備；其他設備 149 萬 8 千元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備。

新北市立明德高級中學
 新北市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國113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		75,904	
期末現金及約當現金		75,904	

註：

新北市立明德高級中學
新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 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	
徵收及依法分配收入				30	
違規罰款收入	年	1	30,000	30	各項工程、財物、勞務採購違約罰款收入
勞務收入				5,865	
服務收入	年	1	400,000	400	游泳池水電及管理費(收支併列)
服務收入	年	1	4,620,000	4,620	學生寄宿費(收支併列)
服務收入	年	1	25,000	25	學生寄宿費(收支併列)-寒暑假學生寄宿
服務收入	年	1	60,000	60	考試報名費(收支併列)-體育班甄選招生報名費
服務收入	年	1	20,000	20	考試報名費(收支併列)-教師甄試報名費收入
服務收入	年	1	20,000	20	考試報名費(收支併列)-高中申請入學報名費收入
服務收入	年	1	720,000	720	場地租借(收支併列)
財產收入				1,280	
權利金收入	年	1	1,200,000	1,200	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
利息收入	年	1	80,000	80	專戶利息收入
政府撥入收入				248,853	
公庫撥款收入	年	1	248,853,000	248,853	市庫撥款收入
教學收入				8,642	
學雜費收入	年	1	3,183,000	3,183	學費-高一90人+高二80人+高三85人*2期*6,240元=3,182,400元
學雜費收入	年	1	1,218,000	1,218	雜費-高一350人*2期*1,740元=1,218,000元
學雜費收入	年	1	1,253,000	1,253	雜費-高二360人*2期*1,740元=1,252,800元
學雜費收入	年	1	1,288,000	1,288	雜費-高三370人*2期*1,740元=1,287,600元
學雜費收入	年	1	700,000	700	重修及自學學分費(收支併列)-高中重補修學分費

新北市立明德高級中學
 新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 113 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	
學雜費收入	年	1	700,000	700	電腦使用費(收支併列)
學雜費收入	年	1	300,000	300	實習實驗費(收支併列)
其他收入				230	
雜項收入	年	1	10,000	10	其他雜項收入
雜項收入	年	1	160,000	160	員工宿舍使用費
雜項收入	年	1	60,000	60	資源回收(收支併列)
總 計：				264,900	

新北市立明德高級中學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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
269,905	52	高中及高職教育計畫	263,382	251,824	
269,905	521	高中教育	263,382	251,824	
252,171	1	用人費用	242,522	231,630	
150,611	11	正式員額薪資	150,532	140,769	
147,083	113	職員薪金	148,902	139,169	教職員薪資
1,936			0	0	
1,593	114	工員工資	1,630	1,600	技工及工友薪資
15,204	12	聘僱及兼職人員薪資	12,156	10,600	
55	121	聘用人員薪金	0	0	
255			0	0	
489	122	約僱職員薪金	0	0	
0			1,744	1,744	宿舍輔導員約僱五等4名薪資
2,254			2,724	1,168	宿舍輔導員約僱四等7名薪資
10,181	124	兼職人員酬金	0	0	
1,969			0	0	
0			7,688	7,688	兼代課鐘點費
1,853	13	加(夜)班費	1,914	1,952	
194	131	延長工時加班費	40	40	場地租借(收支併列)-相關人員業務加班費
5			20	20	各項業務加班費
0			200	200	學生寄宿費(收支併列)-宿舍服務人員加班費
1,654	134	未休假加班費	1,654	1,692	未休假加班費
34,584	15	獎金	31,059	30,864	
16,209	151	考績獎金	14,000	14,000	教職員工考績獎金
112			0	0	
157	152	年終獎金	0	0	
18,106			16,500	16,500	教職員工年終獎金
0			218	218	宿舍輔導員約僱五等年終獎金
0			341	146	宿舍輔導員約僱四等年終獎金
30,008	16	退休及卹償金	28,780	29,684	
0	161	職員退休及離職金	111	111	宿舍輔導員約僱五等離職儲金提撥
286			0	0	
28,332			0	0	
0			14,101	14,101	教職員退撫基金提撥
1,390			658	658	長期代理代課教師退職準備金
0			168	72	宿舍輔導員約僱四等離職儲金提撥
0			13,742	14,742	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
19,911	18	福利費	18,081	17,761	
437	181	分擔員工保險費	0	0	
15,707			13,619	13,619	教職員工公保、勞保、健保
0			247	242	宿舍輔導員約僱五等勞保、健保
0			374	154	宿舍輔導員約僱四等勞保、健保

新北市立明德高級中學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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
169	183 傷病醫藥費	245	245	教職員健康檢查費
931	18Y 其他福利費	750	750	教職員休假補助費(10日內)
2,666		2,520	2,489	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		150	150	教職員休假補助費(逾10日)
0		176	112	宿舍輔導員休假補助費
12,763	2 服務費用	14,144	13,603	
3,865	21 水電費	4,210	3,781	
50	212 工作場所電費	50	50	高中職K書中心水電費-電費
646		100	100	場地租借(收支併列)-電費
2,236		1,912	2,111	全年度電費
0		200	0	辦公費-電費
0		360	360	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
0		414	0	學校教室冷氣電費
0		75	75	實習實驗費(收支併列)-電費
0		35	35	電腦使用費(收支併列)-電費
138	213 宿舍電費	514	500	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍電費
325	214 工作場所水費	40	40	場地租借(收支併列)-水費
469		250	250	全年度水費
0		60	60	游泳池水電及管理費(收支併列)-游泳池水費
0	215 宿舍水費	200	200	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍水費
181	22 郵電費	173	173	
61	221 郵費	50	50	統籌課業費-郵資
0	222 電話費	100	100	統籌課業費-全校電話費
117		10	10	場地租借(收支併列)-電話費
0		13	13	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍電話費
4	224 數據通信費	0	0	
146	23 旅運費	50	50	
142	231 國內旅費	50	50	國內旅費
4		0	0	
188	24 印刷裝訂與廣告費	399	399	
0	241 印刷及裝訂費	20	20	重修及自學學分費(收支併列)-講義印刷
88		95	95	統籌課業費-試卷講義印製、教師學生作品集編印
0		100	100	訓導活動-輔導表格、刊物製作印製
0		84	84	辦公費-資料印刷及裝訂費
100	245 業務宣導費	100	100	招生宣導業務費
2,976	25 修理保養及保固費	2,763	2,715	

新北市立明德高級中學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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
0252	一般房屋修護費	40	40	場地租借(收支併列)-教學房屋修護費
0		0	0	
0253	宿舍修護費	709	709	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍設備修護費
0255	機械及設備修護費	40	40	場地租借(收支併列)-設備維護保養費
2320		0	0	
0		295	295	統籌課業費-各項設備機具定期保養維護
0		600	600	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-各項設備修繕維護費
43256	交通及運輸設備修護費	9	9	學生寄宿費(收支併列)-公務車(AFK-6017)之維護費
330		0	0	
0257	雜項設備修護費	122	122	統籌課業費-教學設備維修保養費
7540		0	0	
0		20	0	校園AED維護費
0		310	310	游泳池水電及管理費(收支併列)-游泳池場地器材設備之維修保養費
1,9140		29	30	飲水設備維護費
0		589	560	訓導活動-體育用品及樂器維修保養
426	保險費	2	2	
0264	交通及運輸設備保險費	2	2	學生寄宿費(收支併列)-公務車(AFK-6017)之保險費
426Y	其他保險費	0	0	
3,56127	一般服務費	4,460	4,220	
4276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
312279	外包費	60	60	校園保全服務費
0		312	312	庶務性工作委外辦理費用
58327D	計時與計件人員酬金	642	614	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)
2,008		30	30	游泳池水電及管理費(收支併列)-游泳池相關人員1人薪資相關費用
2510		0	0	
0		2,602	2,602	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍臨時人員7人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
0		190	190	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)
40427F	體育活動費	33	14	宿舍輔導員文康活動費

新北市立明德高級中學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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	27F 體育活動費	591	398	教職員工文康活動費
1,662	28 專業服務費	1,907	2,083	
879	285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	0	0	
274		120	120	食品及文具委外販售權利金(收支 併列)-樂旗隊鐘點費
87		10	10	統籌課業費-教師推廣活動講座鐘 點費
0		96	96	訓導活動-中四、五樂旗隊教練鐘 點費
0		500	500	重修及自學學分費(收支併列)-教 學鐘點費
0		40	40	新生成長營計畫-鐘點費
0		363	363	聯課活動鐘點費
0		58	58	訓導活動-生命教育、潛能開 發、推廣活動外聘講師鐘點費
0		53	50	重修生、低成就生補救教學教師 鐘點費
0		500	680	體育班相關經費-教練鐘點費
0		25	24	社團活動經費-鐘點費
8	288 委託考選訓練費	0	0	
43	289 試務甄選費	20	20	考試報名費(收支併列)-辦理教師 甄選相關費用
0		20	20	考試報名費(收支併列)-高中申請 入學報名費收入
0		60	60	考試報名費(收支併列)-體育班甄 選招生試務費
177	28A 電腦軟體服務費	0	0	
34		0	0	
160	28Y 其他專業服務費	0	0	
0		42	42	校園環境維護費用
180	29 公共關係費	180	180	
180	291 公共關係費	180	180	應業務需要加強公共關係之費用
1,581	3 材料及用品費	3,396	3,415	
2	31 使用材料費	20	20	
2	312 燃料	0	0	
0		20	20	學生寄宿費(收支併列)-公務 車(AFK-6017)之油料
1,579	32 用品消耗	3,376	3,395	
319	321 辦公(事務)用品	0	0	
59		6	6	推動學校健康促進政策經費
480		193	193	訓導活動-童軍、體、樂旗隊與健 康中心器材用具
0		159	159	訓導活動-美工用品及視聽器材
0		53	51	電腦設備及維護管理費

新北市立明德高級中學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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	150	150	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍 用各項文具、紙張材料費及清潔 用品費
0		30	30	場地租借(收支併列)-清潔用品費
0		908	908	統籌課業費-各科教學活動費
0		354	554	辦公費-教學及行政用各項用 品、文具、紙張
0		180	180	重修及自學學分費(收支併列)-教 學及行政用各項用品、文具、紙 張相關經費
0		465	465	電腦使用費(收支併列)-電腦設備 之週邊器材設備及耗材
156324	化學藥劑與實驗用品	225	225	實習實驗費(收支併列)-實驗材 料、藥品及耗材
2326	食品	0	0	
50		0	0	
43		0	0	
7328	醫療用品(非醫療院所 使用)	7	7	健康中心衛生保健費
032Y	其他用品消耗	40	40	新生成長營計畫-業務費
14		120	120	學生寄宿費(收支併列)-宿舍學生 各項活動費
110		55	55	統籌課業費-各科教學活動費
0		104	104	訓導活動-各項活動經費
0		40	40	資源回收(收支併列)-辦理環保各 項活動經費
338		180	0	體育班相關經費-訓練器材裝備費
0		89	90	運動會相關經費
0		9	9	特教班常年事務費
0		9	9	特教班教材編輯費
1734	租金、償債、利息及相關 手續費	0	0	
17345	雜項設備租金	0	0	
161451	雜項設備租金	0	0	
12		0	0	
406	稅捐及規費(強制費)	6	20	
3064	消費與行為稅	3	15	
30646	使用牌照稅	3	15	學生寄宿費(收支併列)-公務車牌 照稅(AFK-6017)
1066	規費	3	5	
1661	行政規費與強制費	0	0	
9663	汽車燃料使用費	3	5	學生寄宿費(收支併列)-公務 車(AFK-6017)之燃料使用費

新北市立明德高級中學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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
3,111	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,314	3,156	
471	會費	12	14	
4712	學術團體會費	12	14	童軍、體育相關團體會費
3,028	捐助、補助與獎助	3,194	3,046	
39726	獎助學員生給與	60	100	工讀生獎助金
2,823		50	50	國中原住民學生獎學金
0		93	93	優秀學生獎勵金
0		120	120	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		1,188	968	原住民助學金
0		1,491	1,526	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
160	其他捐助、補助與獎助	172	169	教師節紀念品
6		20	20	資源回收(收支併列)-環保競賽優良獎勵品
79	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	108	96	
61743	獎勵費用	90	78	資深優良教師獎勵金
18744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金
649	其他	0	0	
6491	其他支出	0	0	
6491Y	其他	0	0	
728	建築及設備計畫	1,518	1,518	
145M3	交通及運輸設備	20	20	
145	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	20	20	
1451	購建固定資產	20	20	
14515	購置交通及運輸設備	0	0	
0		20	20	場地租借(收支併列)-教學設備
714	其他設備	1,498	1,498	
7145	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	1,498	1,498	
71451	購建固定資產	1,498	1,498	
194514	購置機械及設備	200	200	電腦使用費(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
37		0	0	
483	購置雜項設備	0	0	
0		100	100	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍相關設備
0		400	400	場地租借(收支併列)-教學設備

新北市立明德高級中學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國113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	516	購置雜項設備	150	150	班級設備費-充實學校館藏圖書
0			235	235	班級設備費-教學設備費
0			413	413	充實各項教學及辦公設備
270,632	總	計	264,900	253,342	

新北市立明德高級中學
 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 113 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
高中及高職教育計畫				263,382	
高中教育				263,382	
建築及設備計畫				1,518	
交通及運輸設備				20	
其他設備				1,498	
合 計				264,900	

新北市立明德高級中學
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 113 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				264,900	
高中及高職教育計畫				263,382	
建築及設備計畫				1,518	
上年度預算數				253,342	
高中及高職教育計畫				251,824	
建築及設備計畫				1,518	
前年度決算數				270,632	
高中及高職教育計畫				269,905	
建築及設備計畫				728	
110年度決算數				256,737	
高中及高職教育計畫				255,464	
建築及設備計畫				1,273	
109年度決算數				252,303	
高中及高職教育計畫				250,249	
建築及設備計畫				2,054	

新北市立明德高級中學
 新北市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 113 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	206	2	208	
職員	195	-2	193	
技工	0	0	0	編制1人，現有0人
約僱人員	7	4	11	
工友	4	0	4	
總 計	206	2	208	

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、學生宿舍管理人員7人、游泳池相關人員1人。

本頁空白

新北市立明
 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	150,532	4,468	1,914		17,059	14,000		28,780
高中及高職教育計畫	150,532	4,468	1,914		17,059	14,000		28,780
正式人員	150,532		1,714		16,500	14,000		14,759
聘僱人員		4,468	200		559			279
兼任人員								
其他人員								13,742

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤832千元、學生宿舍管理人員2,602千元、游泳池相關人員30千元。

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197人，預算金額為14,000千元。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208人，預算金額為17,059千元。

德高級中學
教育發展基金
彙計表
113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				
		14,240	245		3,596		234,834	7,688	242,522
		14,240	245		3,596		234,834	7,688	242,522
		13,619	245		3,420		214,789		214,789
		621			176		6,303		6,303
								7,688	7,688
							13,742		13,742

新北市立明
 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	150,532	4,468	1,914		17,059	14,000		28,780
高中及高職教育計畫	150,532	4,468	1,914		17,059	14,000		28,780
職員薪金	148,902							
工員工資	1,630							
約僱職員薪金		4,468						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			260					
未休假加班費			1,654					
考績獎金						14,000		
年終獎金					17,059			
職員退休及離職金								28,780
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832千元、學生宿舍管理人員2,602千元、游泳池相關人員30千元。

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197人，預算金額為14,000千元。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208人，預算金額為17,059千元。

德高級中學
教育發展基金
彙計表
113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				
		14,240	245		3,596		234,834	7,688	242,522
		14,240	245		3,596		234,834	7,688	242,522
							148,902		148,902
							1,630		1,630
							4,468		4,468
								7,688	7,688
							260		260
							1,654		1,654
							14,000		14,000
							17,059		17,059
							28,780		28,780
		14,240					14,240		14,240
			245				245		245
					3,596		3,596		3,596

新北市立明德高級中學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫	
252,171	231,630	用人費用	242,522	242,522	0	
150,611	140,769	正式員額薪資	150,532	150,532	0	
149,018	139,169	職員薪金	148,902	148,902	0	
1,593	1,600	工員工資	1,630	1,630	0	
15,204	10,600	聘僱及兼職人員薪資	12,156	12,156	0	
310		聘用人員薪金	0	0	0	
2,743	2,912	約僱職員薪金	4,468	4,468	0	
12,151	7,688	兼職人員酬金	7,688	7,688	0	
1,853	1,952	加(夜)班費	1,914	1,914	0	
199	260	延長工時加班費	260	260	0	
1,654	1,692	未休假加班費	1,654	1,654	0	
34,584	30,864	獎金	31,059	31,059	0	
16,320	14,000	考績獎金	14,000	14,000	0	
18,263	16,864	年終獎金	17,059	17,059	0	
30,008	29,684	退休及卹償金	28,780	28,780	0	
30,008	29,684	職員退休及離職金	28,780	28,780	0	
19,911	17,761	福利費	18,081	18,081	0	
16,145	14,015	分擔員工保險費	14,240	14,240	0	
169	245	傷病醫藥費	245	245	0	
3,597	3,501	其他福利費	3,596	3,596	0	
12,763	13,603	服務費用	14,144	14,144	0	
3,865	3,781	水電費	4,210	4,210	0	
2,932	2,731	工作場所電費	3,146	3,146	0	
138	500	宿舍電費	514	514	0	
794	350	工作場所水費	350	350	0	
	200	宿舍水費	200	200	0	
181	173	郵電費	173	173	0	
61	50	郵費	50	50	0	
117	123	電話費	123	123	0	
4		數據通信費	0	0	0	

新北市立明德高級中學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫	
146	50	旅運費	50	50	0	
146	50	國內旅費	50	50	0	
188	399	印刷裝訂與廣告費	399	399	0	
88	299	印刷及裝訂費	299	299	0	
100	100	業務宣導費	100	100	0	
2,976	2,715	修理保養及保固費	2,763	2,763	0	
	40	一般房屋修護費	40	40	0	
	709	宿舍修護費	709	709	0	
232	935	機械及設備修護費	935	935	0	
76	9	交通及運輸設備修護費	9	9	0	
2,667	1,022	雜項設備修護費	1,070	1,070	0	
4	2	保險費	2	2	0	
	2	交通及運輸設備保險費	2	2	0	
4		其他保險費	0	0	0	
3,561	4,220	一般服務費	4,460	4,460	0	
4		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	
312	372	外包費	372	372	0	
2,842	3,436	計時與計件人員酬金	3,464	3,464	0	
404	412	體育活動費	624	624	0	
1,662	2,083	專業服務費	1,907	1,907	0	
1,240	1,941	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,765	1,765	0	
8		委託考選訓練費	0	0	0	
43	100	試務甄選費	100	100	0	
211		電腦軟體服務費	0	0	0	
160	42	其他專業服務費	42	42	0	
180	180	公共關係費	180	180	0	

新北市立明德高級中學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫	
180	180	公共關係費	180	180	0	
1,581	3,415	材料及用品費	3,396	3,396	0	
2	20	使用材料費	20	20	0	
2	20	燃料	20	20	0	
1,579	3,395	用品消耗	3,376	3,376	0	
858	2,696	辦公(事務)用品	2,498	2,498	0	
156	225	化學藥劑與實驗用品	225	225	0	
95		食品	0	0	0	
7	7	醫療用品(非醫療院所使用)	7	7	0	
463	467	其他用品消耗	646	646	0	
173		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	
173		雜項設備租金	0	0	0	
173		雜項設備租金	0	0	0	
728	1,518	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	1,518	0	1,518	
728	1,518	購建固定資產	1,518	0	1,518	
231	200	購置機械及設備	200	0	200	
14	20	購置交通及運輸設備	20	0	20	
483	1,298	購置雜項設備	1,298	0	1,298	
40	20	稅捐及規費(強制費)	6	6	0	
30	15	消費與行為稅	3	3	0	
30	15	使用牌照稅	3	3	0	
10	5	規費	3	3	0	
1		行政規費與強制費	0	0	0	
9	5	汽車燃料使用費	3	3	0	

新北市立明德高級中學
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113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	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫	
3,111	3,156	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,314	3,314	0	
4	14	會費	12	12	0	
4	14	學術團體會費	12	12	0	
3,028	3,046	捐助、補助與獎助	3,194	3,194	0	
2,862	2,857	獎助學員生給與	3,002	3,002	0	
166	189	其他捐助、補助與獎助	192	192	0	
79	96	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	108	108	0	
61	78	獎勵費用	90	90	0	
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	
64		其他	0	0	0	
64		其他支出	0	0	0	
64		其他	0	0	0	
270,632	253,342	合計	264,900	263,382	1,518	

新北市立明德高級中學
 新北市地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
77,622	資 產 合 計	77,622	77,622	0
77,622	資 產	77,622	77,622	0
75,904	流動資產	75,904	75,904	0
75,904	現金	75,904	75,904	0
75,904	銀行存款	75,904	75,904	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
1,719	其他資產	1,719	1,719	0
1,719	什項資產	1,719	1,719	0
1,719	暫付及待結轉帳 項	1,719	1,719	0
546,817	代管資產	546,817	546,817	0
-546,817	應付代管資產	-546,817	-546,817	0
72,106	負 債	72,106	72,106	0
65,670	流動負債	65,670	65,670	0
65,670	應付款項	65,670	65,670	0
65,670	應付代收款	65,670	65,670	0
0	應付費用	0	0	0
6,436	其他負債	6,436	6,436	0
6,436	什項負債	6,436	6,436	0
6,436	存入保證金	6,436	6,436	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
5,516	基金餘額	5,516	5,516	0
5,516	基金餘額	5,516	5,516	0
5,516	基金餘額	5,516	5,516	0
5,516	累積餘額	5,516	5,516	0
77,622	負債及基金餘額合計	77,622	77,622	0

信託代理與保證資產
保證品

1,441 信託代理與保證負債
1,441 應付保證品

1,441
1,441

新北市立明德高級中學
新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113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	725	718						7	
房屋及建築	5,182	1,139					85	3,958	
機械及設備	48,332	36,949	200	(1)			3,027	8,556	
交通及運輸設備	6,946	5,314	20	(1)			615	1,037	
雜項設備	56,932	31,249	1,298	(1)			3,846	23,135	
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	118,117	75,369	1,518				7,573	36,693	

註：

