中華民國116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
新北市立鶯歌高級工商職業學校

附屬單位預算之分預算
（非營業部分）

新北市立鶯歌高級工商職業學校編

新北市立鶯歌高級工商職業學校

新北市地方教育發展基金

目　　次

中 華 民國 116 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 - 9 頁

2、基金用途明細表..... 第 10 - 16 頁

四、預算附表

單位(或計畫)成本分析表..... 第 17 - 17 頁

五、預算參考表

1、５年來主要業務計畫分析表..... 第 18 - 18 頁

2、員工人數彙計表..... 第 19 - 19 頁

3、用人費用彙計表-依人員別..... 第 20 - 21 頁

4、用人費用彙計表-依用途別..... 第 22 - 23 頁

5、各項費用彙計表..... 第 24 - 27 頁

六、附　錄

1、預計平衡表..... 第 28 - 28 頁

2、資本資產明細表..... 第 29 - 29 頁

新 北 市 立 鶯 歌 高 級 工 商 職 業 學 校

新 北 市 地 方 教 育 發 展 基 金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 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)充實職業知能，培育行職業工作之基本能力。

(五)以啟發方式傳授各種有關現代化的職業知識與技能。

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、圖書館、實習處、人事室及會計室等單位，員額編制教師 183 人、職員 24 人、技工 1 人、工友 4 人，共計 213 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	200	違規罰款收入 20 萬元。
財產收入	1,434	財產處分收入 5 萬元、租金收入 1 萬 9 千元、利息收入 2 萬 1 千元、其他財產收入 134 萬 4 千元。
政府撥入收入	315,925	公庫撥款收入 3 億 1,592 萬 5 千元。
規費收入	1,128	行政規費收入 2 萬 5 千元、使用規費收入 110 萬 3 千元。
教學收入	33,234	學雜費收入 3,323 萬 4 千元。
其他收入	35	雜項收入 3 萬 5 千元。

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	350,574	本年度預算編列 3 億 5,057 萬 4 千元，計有高職商科 24 班、高職工科 24 班、體育班 3 班、特教班 7.66 班，合計 58.66 班，學生人數 1,769 人；另有進修部 6 班，學生人數 206 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	6,982	本年度預算編列 698 萬 2 千元，計有營建及修

計畫		建工程 100 萬元，辦理校舍環境改善；交通及運輸設備 50 萬元，辦理充實各項教學及辦公設備；其他設備 548 萬 2 千元，辦理各項教學及辦公設備增置與汰換。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 3 億 5,195 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 705 萬 9 千元，增加 4,489 萬 7 千元，約 14.62%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3 億 5,755 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 1,025 萬 9 千元，增加 4,729 萬 7 千元，約 15.24%，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 560 萬元，較上年度預算數 320 萬元，增加 240 萬元，約 75.00%，將移用以前基金餘額 560 萬元支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（114）年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 3 億 1,922 萬 2,801 元，基金用途決算數 3 億 1,778 萬 2,513 元，賸餘數 144 萬 288 元。

二、上年度已過期間（115 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 4,900 元、財產收入 72 萬 3,204 元、政府撥入收入 1 億 5,423 萬 9,483 元、規費收入 54 萬 3,786 元、教學收入 535 萬 4,525 元、其他收入 42 萬 2,328 元。

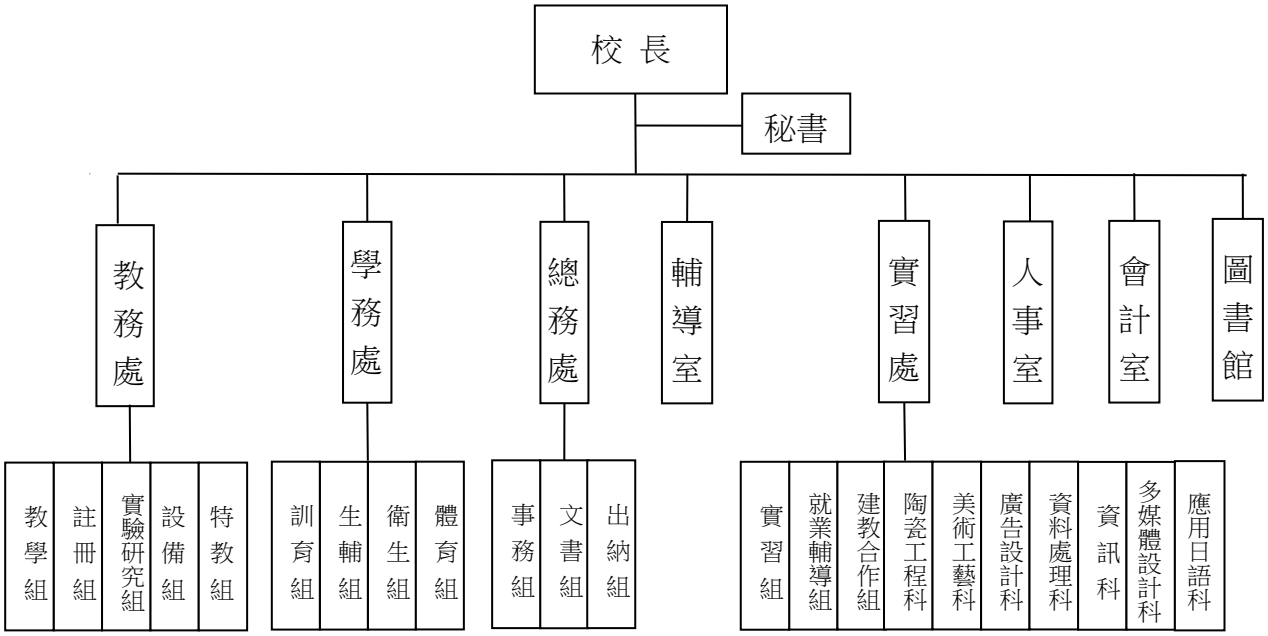
(二)基金用途部分：高中及高職教育業務計畫 1 億 7,267 萬 2,112 元、建築及設備業務計畫 38 萬 6,057 元。

(三)總計 115 年上半年短絀數 1,176 萬 9,943 元。

伍、組織系統圖

新北市立鶯歌高級工商職業學校

組 織 系 統 圖



員額編制表																													
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	
58.66	170	1	0	4	9	0	3	7	4	2	0	0	1	1	0	2	1	1	0	1	0	1	0	24	1	4	0	5	213

新北市立鶯歌高級工商職業學校

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116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(－)
319,223	基金來源	351,956	307,059	44,897
7	徵收及依法分配收入	200	300	-100
7	徵收收入	200	300	-100
7	違規罰款收入	200	300	-100
1,748	財產收入	1,434	1,438	-4
0	財產處分收入	50	50	0
13	租金收入	19	19	0
20	利息收入	21	25	-4
1,714	其他財產收入	1,344	1,344	0
280,983	政府撥入收入	315,925	270,171	45,754
280,983	公庫撥款收入	315,925	270,171	45,754
1,127	規費收入	1,128	1,128	0
27	行政規費收入	25	25	0
1,100	使用規費收入	1,103	1,103	0
33,746	教學收入	33,234	33,987	-753
33,746	學雜費收入	33,234	33,987	-753
1,612	其他收入	35	35	0
1,612	雜項收入	35	35	0
317,783	基金用途	357,556	310,259	47,297
314,870	高中及高職教育計畫	350,574	305,711	44,863
314,870	高職教育	350,574	305,711	44,863
2,912	建築及設備計畫	6,982	4,548	2,434
668	營建及修建工程	1,000	700	300
0	交通及運輸設備	500	200	300
2,245	其他設備	5,482	3,648	1,834
1,440	本期賸餘 (短絀－)	-5,600	-3,200	-2,400
17,866	期初基金餘額	16,107	15,166	940
0	解繳公庫	0	0	0
19,307	期末基金餘額	10,507	11,966	-1,460

備註：

新北市立鶯歌高級工商職業學校
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 116 年度

壹、基金來源：

一、徵收及依法分配收入：本年度預算數為 20 萬元，主要為未依法律契約、其他規定履約所收取之違規罰款收入 20 萬元。

二、財產收入：本年度預算數為 143 萬 4 千元，主要為財產報廢變賣收入 5 萬元、員生消費合作社租用房地租金收入 1 萬 9 千元、專戶利息收入 2 萬 1 千元、學生寄宿費 134 萬 4 千元。

三、政府撥入收入：本年度預算數為 3 億 1,592 萬 5 千元，主要為公庫撥款收入 3 億 1,592 萬 5 千元。

四、規費收入：本年度預算數為 112 萬 8 千元，主要為場地租借收入 110 萬 3 千元、學生入學報名費 2 萬 5 千元。

五、教學收入：本年度預算數 3,323 萬 4 千元，主要為進修部學費 99 萬 8 千元、進修部雜費 15 萬 4 千元、重修及自學學分費 110 萬元、實習實驗費 564 萬元、電腦使用費 18 萬元、學費 2,121 萬 6 千元、雜費 394 萬 6 千元。

六、其他收入：本年度預算數為 3 萬 5 千元，主要為資源回收收入 3 萬 5 千元。

貳、基金用途：

一、高中及高職教育業務計畫：本年度預算數為 3 億 5,057 萬 4 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 698 萬 2 千元，包括營建

新北市立鶯歌高級工商職業學校
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 116 年度

及修建工程 100 萬元，主要係辦理校舍環境改善；交通及運輸設 50 萬元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備；其他設備 548 萬 2 千元，主要係辦理各項教學及辦公設備增置與汰換、充實館藏圖書。

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國116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)	-5,600	
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)	-5,600	
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)	-5,600	
期初現金及約當現金	58,301	
期末現金及約當現金	52,701	

註：

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 116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				200	
違規罰款收入	年	1	200,000	200	各項工程、財物、勞務採購違約罰款收入
財產收入				1,434	
財產處分收入	年	1	50,000	50	財產報廢變賣收入
租金收入	年	1	19,000	19	員生消費合作社租用房地租金收入
利息收入	年	1	21,000	21	專戶利息收入
其他財產收入	期	2	672,000	1,344	學生寄宿費(收支併列)
政府撥入收入				315,925	
公庫撥款收入	年	1	315,925,000	315,925	市庫撥款收入
規費收入				1,128	
行政規費收入	年	1	25,000	25	考試報名費(收支併列)-學生入學報名費
使用規費收入	年	1	103,000	103	場地租借(收支併列)-設置太陽光電發電系統獎勵金
使用規費收入	年	1	1,000,000	1,000	場地租借(收支併列)
教學收入				33,234	
學雜費收入	年	1	5,640,000	5,640	實習實驗費(收支併列)
學雜費收入	年	1	1,100,000	1,100	重修及自學學分費(收支併列)
學雜費收入	年	1	21,216,000	21,216	學費-高職部
學雜費收入	年	1	998,000	998	學費-進修部
學雜費收入	年	1	180,000	180	電腦使用費(收支併列)
學雜費收入	年	1	3,946,000	3,946	雜費-高職部
學雜費收入	年	1	154,000	154	雜費-進修部
其他收入				35	
雜項收入	年	1	35,000	35	資源回收(收支併列)
總 計：				351,956	

新北市立鶯歌高級工商職業學校

新北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國116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
314,870	52	**高中及高職教育計畫**	350,574	305,711	
314,870	522	**高職教育**	350,574	305,711	
288,380	1	**用人費用**	317,989	277,557	
177,634	11	**正式員額薪資**	209,254	181,800	
176,735	113	職員薪金	208,816	181,362	教職員薪資
461			0	0	
438	114	工員工資	438	438	工友薪資
16,748	12	**聘僱及兼職人員薪資**	16,680	14,636	
2,465	122	約僱職員薪金	2,571	2,571	學務創新-約僱人員四等6名薪資
14,283	124	兼職人員酬金	205	205	進修部兼職人員工作補助費-主管加給
0			276	276	進修部兼職人員工作補助費-兼職費
0			3,131	2,603	進修部鐘點費
0			288	216	進修部導師費
0			7,300	6,300	兼代課鐘點費
0			2,909	2,465	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
2,908	13	**加（夜）班費**	3,110	2,841	
0	131	延長工時加班費	42	0	非上班時間奉派出勤業務加班費
108			60	60	場地租借(收支併列)-趕辦業務加班費
163			177	177	趕辦業務加班費
0			72	72	學生寄宿費(收支併列)-輔導住宿生值班費
0			12	12	學生寄宿費(收支併列)-趕辦業務加班費
0			110	110	重修及自學學分費(收支併列)-趕辦業務加班費
2,637	134	未休假加班費	143	143	學務創新-約僱人員四等未休假加班費
0			2,494	2,267	未休假加班費
43,215	15	**獎金**	45,043	35,321	
21,153	151	考績獎金	21,500	16,500	教職員工考績獎金
22,062	152	年終獎金	22,100	18,500	教職員工年終獎金
0			321	321	學務創新-約僱人員四等年終獎金
0	15Y	其他獎金	576	0	行政激勵獎金
0			546	0	行政工作獎金
27,341	16	**退休及卹償金**	26,138	25,415	
1,558	161	職員退休及離職金	500	500	長期代理代課教師退職準備金
25,165			15	20	支(兼)領月退休人員年終慰問金

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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	161	職員退休及離職金	8,495	7,508	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0			155	155	學務創新-約僱人員四等離職儲金提撥
0			16,973	17,232	教職員退撫基金提撥
618	163	卹償金	0	0	
20,533	18	**福利費**	17,764	17,544	
17,595	181	分擔員工保險費	13,800	13,100	教職員工公保、勞保、健保
0			357	357	學務創新-約僱人員四等勞保、健保
241	183	傷病醫藥費	461	461	教職員工健康檢查費
1,097	18Y	其他福利費	800	800	教職員休假補助費(10日內)
1,600			1,950	2,430	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			300	300	教職員休假補助費(逾10日)
0			96	96	學務創新-約僱人員休假補助費
16,620	2	**服務費用**	18,831	17,888	
4,442	21	**水電費**	5,114	5,114	
336	212	工作場所電費	50	50	高中職K書中心水電費-電費
1,701			320	320	場地租借(收支併列)-電費
0			450	450	以前年度基金賸餘-電費
1,584			666	666	電費
0			788	788	訓導活動-電費
0			9	9	電腦使用費(收支併列)-電費
0			286	286	師徒制相關經費-電費
0			1,650	1,650	實習實驗費(收支併列)-電費
273	213	宿舍電費	170	170	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍電費
2	214	工作場所水費	0	0	
370			134	134	訓導活動-水費
0			128	128	統籌課業費-水費
0			148	148	水費
31	215	宿舍水費	135	135	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍水費
145	216	氣體費	180	180	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍瓦斯費
146	22	**郵電費**	205	205	
0	221	郵費	0	0	
10			0	0	
42			25	25	辦公費-郵資
87	222	電話費	180	180	統籌課業費-電話費
8			0	0	
251	23	**旅運費**	410	385	
22	231	國內旅費	50	25	高中職集中式特教班業務費-國內旅費

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
228	231	國內旅費	170	170	辦公費-國內旅費
0			180	180	以前年度基金賸餘-校外教學國內旅費
0			10	10	進修部費用-國內旅費
130	24	**印刷裝訂與廣告費**	160	160	
28	241	印刷及裝訂費	0	0	
0			60	60	以前年度基金賸餘-學生活動紀錄簿印刷相關費用
2			0	0	
100	245	業務宣導費	100	100	招生宣導業務費
1,963	25	**修理保養及保固費**	2,285	2,118	
207	252	一般房屋修護費	500	500	實習實驗費(收支併列)-實習場地修繕維護費
0			150	150	以前年度基金賸餘-辦公房屋相關建物修繕
69			300	300	統籌課業費-辦公房屋相關建物修繕
0			252	252	訓導活動-辦公房屋相關建物修繕
2	254	其他建築修護費	0	0	
527	255	機械及設備修護費	0	0	
115			131	0	專用下水道機器操作運轉及維修相關經費
5	257	雜項設備修護費	20	20	校園AED維護費
505			180	180	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍雜項設備修護費
533			177	177	訓導活動-教學儀器及雜項設備修護費
0			100	100	以前年度基金賸餘-雜項設備修護費
0			65	29	飲水設備維護費
0			307	307	場地租借(收支併列)-雜項設備修護費
0			103	103	場地租借(收支併列)-設置太陽光電發電系統獎勵金設備修護費
4	26	**保險費**	1	1	
3	267	現金、存款及貨物保險費	0	0	
0	268	責任保險費	1	1	場地租借(收支併列)-公共意外責任保險費用
0	26Y	其他保險費	0	0	
1			0	0	
6,286	27	**一般服務費**	6,399	5,894	
247	279	外包費	203	228	保全服務費

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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	279	外包費	60	60	以前年度基金賸餘-保全服務費
266			300	300	場地租借(收支併列)-保全服務費
2,198			1,600	1,248	庶務性工作委外辦理費用
0			60	60	校園保全服務費
0			1,034	1,000	校園門禁安全維護費-保全服務費
2,336	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
473			480	480	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍管理人員1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
147			0	0	
0			1,834	1,900	組織創新及人力資源整合試辦方案臨時人員4人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
618	27F	體育活動費	18	18	四等約僱人員文康活動費
0			810	600	教職員工文康活動費
3,217	28	**專業服務費**	4,077	3,831	
500	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	770	770	重修及自學學分費(收支併列)-教師鐘點費
306			0	0	
2,212			763	583	聯課活動鐘點費
0			53	53	重修生、低成就生補救教學教師鐘點費
0			500	500	體育班相關經費-教練鐘點費
0			1,714	1,714	師徒制相關經費-師傅鐘點費
0			132	66	高中職集中式特教班業務費-兼課鐘點費
57	287	委託檢驗(定)試驗認證費	57	57	統籌課業費-高低壓供電電氣技工維護費
53			0	0	
27	289	試務甄選費	0	0	
0			25	25	考試報名費(收支併列)-學生申請入學相關費用
3	28A	電腦軟體服務費	0	0	
58	28Y	其他專業服務費	30	30	校園環境維護費用
0			33	33	飲水機水質檢測費用
180	29	**公共關係費**	180	180	
180	291	公共關係費	180	180	首長特別費(15,000元*12月)
3,641	3	**材料及用品費**	5,469	5,176	
95	31	**使用材料費**	0	0	
95	315	設備零件	0	0	
3,545	32	**用品消耗**	5,469	5,176	
322	321	辦公（事務）用品	386	193	高中職集中式特教班業務費-辦公及教學相關用品

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
214	321	辦公（事務）用品	223	217	統籌課業費-辦公及教學相關用品
860			600	600	實習實驗費(收支併列)-教學及實習相關用品
0			35	35	學生寄宿費(收支併列)-學生宿舍用品相關費用
0			407	405	辦公費-辦公及教學相關用品
0			95	97	進修部費用-辦公及教學相關用品
0			163	178	訓導活動-辦公及教學相關用品
74	322	報章雜誌	30	30	統籌課業費-訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
86	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
26			35	35	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
9	326	食品	0	0	
3			0	0	
7	328	醫療用品(非醫療院所使用)	7	7	健康中心衛生保健費
694	32Y	其他用品消耗	500	500	師徒制相關經費-師徒制研習、拜師典禮、謝師典禮、作品展示、行政業務相關費用
44			48	40	特教班常年事務費
1,206			2,170	2,170	實習實驗費(收支併列)-教學材料費
0			60	60	電腦使用費(收支併列)-教學材料費
0			41	40	特教班教材編輯費
0			6	6	推動學校健康促進政策經費
0			80	80	新生成長營計畫
0			220	220	重修及自學學分費(收支併列)-教學材料費
0			163	163	進修部費用-教材購置暨學習活動費
0			200	100	高中職集中式特教班業務費-教學材料
362	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	100	100	
139	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
24	442	車租	0	0	
0			0	0	
115			0	0	
224	45	**雜項設備租金**	100	100	
13	451	雜項設備租金	0	0	

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
177	451	雜項設備租金	100	100	統籌課業費-影印機及油印機相關租金
34			0	0	
11	6	**稅捐及規費(強制費)**	12	12	
11	63	**房屋稅**	12	12	
11	63Y	其他房屋稅	12	12	場地租借(收支併列)-活動中心地下停車場房屋稅
5,683	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	8,173	4,978	
9	71	**會費**	10	10	
7	712	學術團體會費	8	8	統籌課業費-教育會相關團體會費
2	713	職業團體會費	2	2	統籌課業費-護理師護士公會會費
4,862	72	**捐助、補助與獎助**	7,751	4,538	
332	726	獎助學員生給與	314	314	工讀生獎助金
4,199			1,738	1,386	原住民助學金
0			4,973	2,297	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
0			100	50	高中職集中式特教班業務費-工讀生獎助金
0			200	100	高中職集中式特教班業務費-學生交通補助
174	72Y	其他捐助、補助與獎助	206	171	教師節紀念品
157			220	220	統籌課業費-競賽優良獎品
106	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	116	122	
82	743	獎勵費用	92	92	資深優良教師獎勵金
24	744	慰問、照護及濟助金	24	30	退休(職)人員三節慰問金
706	75	**競賽及交流活動費**	296	308	
415	751	技能競賽	79	91	運動會相關經費
0			100	100	以前年度基金賸餘-參加各項競賽活動相關費用
133			117	117	訓導活動-參加各項競賽活動相關費用
158			0	0	
174	9	**其他**	0	0	
174	91	**其他支出**	0	0	
86	91Y	其他	0	0	
88			0	0	
2,912	5M	**建築及設備計畫**	6,982	4,548	
668	5M2	**營建及修建工程**	1,000	700	

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國116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
668	5	**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**	1,000	700	
668	51	**購建固定資產**	1,000	700	
668	513	擴充改良房屋建築及設備	1,000	700	以前年度基金賸餘-校舍環境改善
0	5M3	**交通及運輸設備**	500	200	
0	5	**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**	500	200	
0	51	**購建固定資產**	500	200	
0	515	購置交通及運輸設備	500	200	以前年度基金賸餘-充實各項教學及辦公設備
2,245	5M4	**其他設備**	5,482	3,648	
2,245	5	**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**	5,482	3,648	
2,245	51	**購建固定資產**	5,482	3,648	
9	514	購置機械及設備	0	0	
591			360	360	實習實驗費(收支併列)-充實各項教學設備
16			1,500	600	以前年度基金賸餘-充實各項教學及辦公設備
977			655	651	班級設備費-充實各項教學設備
0			111	111	電腦使用費(收支併列)-充實各項教學設備
0	516	購置雜項設備	80	80	學生寄宿費(收支併列)-充實宿舍各項設備
530			84	84	購置各項教學及辦公設備
70			1,500	600	以前年度基金賸餘-充實各項教學及辦公設備
51			60	30	高中職集中式特教班設備費-充實各項教學設備
0			100	100	班級設備費-充實學校館藏圖書
0			360	360	實習實驗費(收支併列)-充實各項教學設備
0			672	672	班級設備費-充實各項教學設備
317,783		總　　計	357,556	310,259	

新北市立鶯歌高級工商職業學校
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 116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				350,574	
高職教育				350,574	
建築及設備計畫				6,982	
營建及修建工程				1,000	
交通及運輸設備				500	
其他設備				5,482	
合計				357,556	

新北市立鶯歌高級工商職業學校

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 116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				357,556	
高中及高職教育計畫				350,574	
建築及設備計畫				6,982	
上年度預算數				310,259	
高中及高職教育計畫				305,711	
建築及設備計畫				4,548	
前年度決算數				317,783	
高中及高職教育計畫				314,870	
建築及設備計畫				2,912	
113年度決算數				313,805	
高中及高職教育計畫				310,688	
建築及設備計畫				3,117	
112年度決算數				304,750	
高中及高職教育計畫				301,133	
建築及設備計畫				3,617	

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 116 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	1	207	
職員	199	1	200	
技工	0	0	0	
約僱人員	6	0	6	
工友	1	0	1	
總　　計	206	1	207	

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4人、學生宿舍管理人員1人。

新北市立鶯歌高
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	209,254	2,571	3,110		22,421	21,500	1,122	26,138
高中及高職教育計畫	209,254	2,571	3,110		22,421	21,500	1,122	26,138
正式人員	209,254		2,967		22,100	21,500	1,122	17,473
聘僱人員		2,571	143		321			155
兼任人員								
其他人員								8,510

1、「計時與計件人員酬金」：組織創新臨時人員1,834千元、學生宿舍管理人員480千元。
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180人，預算金額為21,500千元。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207人，預算金額為22,421千元。行政工作獎金：依據公立學校教師獎金發給辦法第3條暨附表11規定，預算人數30人，預算金額為546千元。行政激勵獎金：依據新北市立高級中等以下學校及幼兒園教師兼任行政職務人員激勵獎金發給要點，預算人數30人，預算金額為576千元。

級工商職業學校
教育發展基金
彙計表
116年度

單位：新臺幣千元

攤償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
攤償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		14,157	461		3,146		303,880	14,109	317,989
		14,157	461		3,146		303,880	14,109	317,989
		13,800	461		3,050		291,727		291,727
		357			96		3,643		3,643
								14,109	14,109
							8,510		8,510

新北市立鶯歌高
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	209,254	2,571	3,110		22,421	21,500	1,122	26,138
高中及高職教育計畫	209,254	2,571	3,110		22,421	21,500	1,122	26,138
職員薪金	208,816							
工員工資	438							
約僱職員薪金		2,571						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			473					
未休假加班費			2,637					
考績獎金						21,500		
年終獎金					22,421			
其他獎金							1,122	
職員退休及離職金								26,138
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1,834千元、學生宿舍管理人員480千元。
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180人，預算金額為21,500千元。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207人，預算金額為22,421千元。行政工作獎金：依據公立學校教師獎金發給辦法第3條暨附表11規定，預算人數30人，預算金額為546千元。行政激勵獎金：依據新北市立高級中等以下學校及幼兒園教師兼任行政職務人員激勵獎金發給要點，預算人數30人，預算金額為576千元。

級工商職業學校
教育發展基金
彙計表
116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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		14,157	461		3,146		303,880	14,109	317,989
		14,157	461		3,146		303,880	14,109	317,989
							208,816		208,816
							438		438
							2,571		2,571
								14,109	14,109
							473		473
							2,637		2,637
							21,500		21,500
							22,421		22,421
							1,122		1,122
							26,138		26,138
		14,157					14,157		14,157
			461				461		461
					3,146		3,146		3,146

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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		
288,380	277,557	用人費用	317,989	317,989	0		
177,634	181,800	正式員額薪資	209,254	209,254	0		
177,196	181,362	職員薪金	208,816	208,816	0		
438	438	工員工資	438	438	0		
16,748	14,636	聘僱及兼職人員薪資	16,680	16,680	0		
2,465	2,571	約僱職員薪金	2,571	2,571	0		
14,283	12,065	兼職人員酬金	14,109	14,109	0		
2,908	2,841	加（夜）班費	3,110	3,110	0		
271	431	延長工時加班費	473	473	0		
2,637	2,410	未休假加班費	2,637	2,637	0		
43,215	35,321	獎金	45,043	45,043	0		
21,153	16,500	考績獎金	21,500	21,500	0		
22,062	18,821	年終獎金	22,421	22,421	0		
		其他獎金	1,122	1,122	0		
27,341	25,415	退休及卹償金	26,138	26,138	0		
26,723	25,415	職員退休及離職金	26,138	26,138	0		
618		卹償金	0	0	0		
20,533	17,544	福利費	17,764	17,764	0		
17,595	13,457	分擔員工保險費	14,157	14,157	0		
241	461	傷病醫藥費	461	461	0		
2,697	3,626	其他福利費	3,146	3,146	0		
16,620	17,888	服務費用	18,831	18,831	0		
4,442	5,114	水電費	5,114	5,114	0		
3,621	4,219	工作場所電費	4,219	4,219	0		
273	170	宿舍電費	170	170	0		
372	410	工作場所水費	410	410	0		
31	135	宿舍水費	135	135	0		
145	180	氣體費	180	180	0		
146	205	郵電費	205	205	0		
52	25	郵費	25	25	0		

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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		
94	180	電話費	180	180	0		
251	385	旅運費	410	410	0		
251	385	國內旅費	410	410	0		
130	160	印刷裝訂與廣告費	160	160	0		
30	60	印刷及裝訂費	60	60	0		
100	100	業務宣導費	100	100	0		
1,963	2,118	修理保養及保固費	2,285	2,285	0		
276	1,202	一般房屋修護費	1,202	1,202	0		
2		其他建築修護費	0	0	0		
642		機械及設備修護費	131	131	0		
1,043	916	雜項設備修護費	952	952	0		
4	1	保險費	1	1	0		
3		現金、存款及貨物保險費	0	0	0		
	1	責任保險費	1	1	0		
1		其他保險費	0	0	0		
6,286	5,894	一般服務費	6,399	6,399	0		
2,711	2,896	外包費	3,257	3,257	0		
2,957	2,380	計時與計件人員酬金	2,314	2,314	0		
618	618	體育活動費	828	828	0		
3,217	3,831	專業服務費	4,077	4,077	0		
3,018	3,686	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,932	3,932	0		
110	57	委託檢驗(定)試驗認證費	57	57	0		
27	25	試務甄選費	25	25	0		
3		電腦軟體服務費	0	0	0		
58	63	其他專業服務費	63	63	0		
180	180	公共關係費	180	180	0		
180	180	公共關係費	180	180	0		

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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		
3,641	5,176	材料及用品費	5,469	5,469	0		
95		使用材料費	0	0	0		
95		設備零件	0	0	0		
3,545	5,176	用品消耗	5,469	5,469	0		
1,396	1,725	辦公（事務）用品	1,909	1,909	0		
74	30	報章雜誌	30	30	0		
112	35	農業與園藝用品及環境美化費	35	35	0		
13		食品	0	0	0		
7	7	醫療用品(非醫療院所使用)	7	7	0		
1,943	3,379	其他用品消耗	3,488	3,488	0		
362	100	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	0		
139		交通及運輸設備租金	0	0	0		
139		車租	0	0	0		
224	100	雜項設備租金	100	100	0		
224	100	雜項設備租金	100	100	0		
2,912	4,548	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	6,982	0	6,982		
2,912	4,548	購建固定資產	6,982	0	6,982		
668	700	擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	1,000		
1,594	1,722	購置機械及設備	2,626	0	2,626		
	200	購置交通及運輸設備	500	0	500		
651	1,926	購置雜項設備	2,856	0	2,856		
11	12	稅捐及規費(強制費)	12	12	0		
11	12	房屋稅	12	12	0		
11	12	其他房屋稅	12	12	0		

新北市立鶯歌高級工商職業學校
新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國116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		
5,683	4,978	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,173	8,173	0		
9	10	會費	10	10	0		
7	8	學術團體會費	8	8	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		
4,862	4,538	捐助、補助與獎助	7,751	7,751	0		
4,531	4,147	獎助學員生給與	7,325	7,325	0		
331	391	其他捐助、補助與獎助	426	426	0		
106	122	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	116	116	0		
82	92	獎勵費用	92	92	0		
24	30	慰問、照護及濟助金	24	24	0		
706	308	競賽及交流活動費	296	296	0		
706	308	技能競賽	296	296	0		
174		其他	0	0	0		
174		其他支出	0	0	0		
174		其他	0	0	0		
317,783	310,259	合計	357,556	350,574	6,982		

新北市立鶯歌高級工商職業學校

新北市地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
61,899	資產合計	53,099	58,699	-5,600
61,899	資產	53,099	58,699	-5,600
61,501	流動資產	52,701	58,301	-5,600
61,501	現金	52,701	58,301	-5,600
61,501	銀行存款	52,701	58,301	-5,600
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
399	其他資產	399	399	0
399	什項資產	399	399	0
399	暫付及待結轉帳項	399	399	0
1,291,278	代管資產	1,291,278	1,291,278	0
-1,291,278	應付代管資產	-1,291,278	-1,291,278	0
42,593	負債	42,593	42,593	0
37,645	流動負債	37,645	37,645	0
37,645	應付款項	37,645	37,645	0
37,407	應付代收款	37,407	37,407	0
238	應付費用	238	238	0
4,947	其他負債	4,947	4,947	0
4,947	什項負債	4,947	4,947	0
4,931	存入保證金	4,931	4,931	0
17	暫收及待結轉帳項	17	17	0
19,307	基金餘額	10,507	16,107	-5,600
19,307	基金餘額	10,507	16,107	-5,600
19,307	基金餘額	10,507	16,107	-5,600
19,307	累積餘額	10,507	16,107	-5,600
61,899	負債及基金餘額合計	53,099	58,699	-5,600

信託代理與保證資產	88	信託代理與保證負債	88
保管品	0	應付保管品	0
保證品	88	應付保證品	88

新北市立鶯歌高級工商職業學校

新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國116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	7,515	1,063						213	6,239
房屋及建築	7,578	628	1,000	(1)				126	7,825
機械及設備	26,626	9,621	2,626	(1)				1,924	17,706
交通及運輸設備	3,957	861	500	(1)				172	3,423
雜項設備	26,562	8,169	2,856	(1)				1,634	19,615
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	2,527				219	(11)			2,308
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	74,765	20,343	6,982		219			4,069	57,116

註：