

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  
新北市立中山國民中學

附屬單位預算之分預算  
(非營業部分)

新北市立中山國民中學編



新北市立中山國民中學  
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	-	27	頁
2、資本資產明細表.....	第	28	-	28	頁



# 新北市立中山國民中學

## 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)發揮輔導效能，防止高關懷學生中輟，建立友善校園。
- (五)增進教師專業知能，辦理教師專業評鑑，建立優質專業形象。

##### 三、組織概況

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導處、人事室及會計室等單位，員額編制教師 227 人、職員 14 人、技工 2 人、工友 5 人，共計 249 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。
財產收入	770	權利金收入 72 萬元、利息收入 5 萬元。
政府撥入收入	381,158	公庫撥款收入 3 億 8,115 萬 8 千元。
規費收入	1,528	行政規費收入 8 千元、使用規費收入 152 萬元。
其他收入	12	雜項收入 1 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	382,636	本年度預算編列 3 億 8,263 萬 6 千元，計有普通班 89 班、特教班 6.33 班，合計 95.33 班，學生人數 2,992 人；另有補校 3 班，學生人數 55 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	2,616	本年度預算編列 261 萬 6 千元，計有營建及修建工程 75 萬元，辦理校舍環境改善；交通及運輸設備 20 萬元，辦理充實各項教學設備；其他設備 166 萬 6 千元，辦理各項教學設備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 8,349 萬 8 千元，較上年度預算數 3 億 7,714 萬 3 千元，增加 635 萬 5 千元，約 1.69%，主要係政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3 億 8,525 萬 2 千元，較上年度預算數 3 億 7,714 萬 3 千元，增加 810 萬 9 千元，約 2.15%，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 175 萬 4 千元，較上年度預算數 0 元，增加 175 萬 4 千元，將移用以前基金餘額 175 萬 4 千元支應。

### 三、補辦預算事項

#### (一)固定資產之建設改良擴充

1. 新北市 112 年度公立高中職暨國中小大屏（觸屏、雷板）計畫，40 萬元。
2. 課桌椅汰換計畫，31 萬元。
3. 圖書館（涵書園）空間改善計畫，80 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 3 億 9,260 萬 527 元，基金用途決算數 3 億 9,338 萬 5,425 元，短絀數 78 萬 4,898 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 萬 5,000 元、勞務收入 43 萬 6,375 元、財產收入 36 萬元、政府撥入收入 2 億 4,060 萬 2,703 元、其他收入 2 萬 9,751 元。

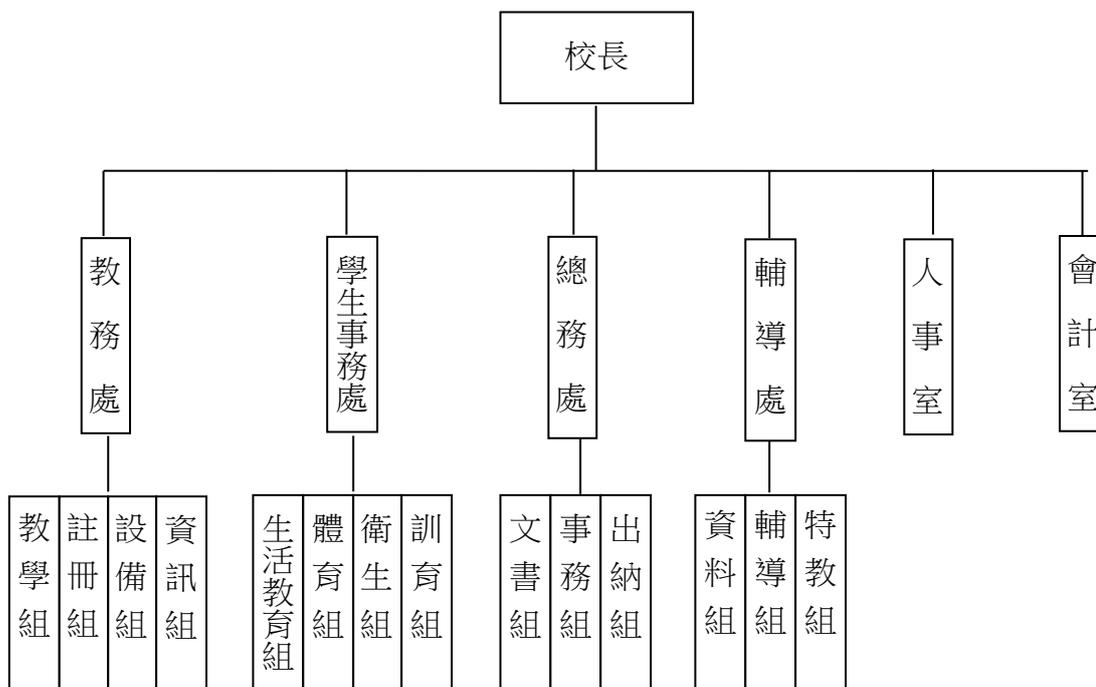
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 2 億 2,911 萬 3,260 元、建築及設備業務計畫 15 萬 4,126 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 1,217 萬 6,443 元。

伍、組織系統圖

新北市立中山國民中學

組織系統圖



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	管理員	護理師或護士	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
95.32	227	1	0	0	3	4	1	2	1	1	0	1	1	0	0	14	2	5	0	7	249

新北市立中山國民中學  
 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(-)
392,601	基金來源	383,498	377,143	6,355
44	徵收及依法分配收入	30	30	0
44	違規罰款收入	30	30	0
664	勞務收入	0	708	-708
664	服務收入	0	708	-708
654	財產收入	770	732	38
600	權利金收入	720	720	0
54	利息收入	50	12	38
391,175	政府撥入收入	381,158	375,661	5,497
391,175	公庫撥款收入	381,158	375,661	5,497
0	規費收入	1,528	0	1,528
0	行政規費收入	8	0	8
0	使用規費收入	1,520	0	1,520
64	其他收入	12	12	0
64	雜項收入	12	12	0
393,385	基金用途	385,252	377,143	8,109
391,280	國民教育計畫	382,636	376,027	6,609
391,280	國民中學教育	382,636	376,027	6,609
2,105	建築及設備計畫	2,616	1,116	1,500
380	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	750	0	750
105	交通及運輸設備	200	100	100
1,620	其他設備	1,666	1,016	650
-785	本期賸餘 (短絀-)	-1,754	0	-1,754
7,932	期初基金餘額	7,147	7,932	-785
0	解繳公庫	0	0	0
7,147	期末基金餘額	5,393	7,932	-2,539

備註：

新北市立中山國民中學  
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、徵收及依法分配收入：本年度預算數為 3 萬元，主要為違規罰款收入 3 萬元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 77 萬元，主要為食品及文具委外販售權利金收入 72 萬元、專戶利息收入 5 萬元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 3 億 8,115 萬 8 千元，主要為市庫撥款收入 3 億 8,115 萬 8 千元。
- 四、規費收入：本年度預算數為 152 萬 8 千元，主要為教師甄試報名費 8 千元、場地租借收入 152 萬元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 1 萬 2 千元，主要為資源回收收入 1 萬 2 千元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 3 億 8,263 萬 6 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 261 萬 6 千元，包括營建及修建工程 75 萬元，主要係辦理校舍環境改善；交通及運輸設備 20 萬元，主要係辦理充實各項教學設備；其他設備 166 萬 6 千元，主要係辦理各項教學設備及辦公設備增置與汰換、充實館藏圖書。

新北市立中山國民中學  
 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)		-1,754	
調整非現金項目		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-1,754	
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)		-1,754	
期初現金及約當現金		31,981	
期末現金及約當現金		30,227	

註：

新北市立中山國民中學  
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	
徵收及依法分配收入				30	
違規罰款收入	年	1	30,000	30	各項違規罰款收入
財產收入				770	
權利金收入	年	1	720,000	720	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
利息收入	年	1	50,000	50	專戶利息收入
政府撥入收入				381,158	
公庫撥款收入	年	1	381,158,000	381,158	市庫撥款收入
規費收入				1,528	
行政規費收入	年	1	8,000	8	考試報名費(收支併列)-教師甄試報名費
使用規費收入	年	1	700,000	700	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	820,000	820	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金
其他收入				12	
雜項收入	年	1	12,000	12	資源回收(收支併列)
總 計：				383,498	

新北市立中山國民中學  
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
391,280	53 國民教育計畫	382,636	376,027	
391,280	531 國民中學教育	382,636	376,027	
375,691	1 用人費用	365,869	358,525	
199,269	11 正式員額薪資	196,360	194,480	
194,624	113 職員薪金	195,560	193,647	教職員薪資
3,848		0	0	
797	114 工員工資	800	833	技工及工友薪資
13,365	12 聘僱及兼職人員薪資	7,995	7,486	
17	121 聘用人員薪金	0	0	
97		0	0	
7,359	124 兼職人員酬金	0	0	
5,891		210	210	補校兼職人員工作補助費-兼職費
0		72	72	補校導師費
0		4,000	4,000	兼代課鐘點費
0		2,647	2,144	組織創新及人力資源整合試辦方案兼代課鐘點費
0		159	153	補校兼職人員工作補助費-主管加給
0		907	907	補校鐘點費
1,621	13 加(夜)班費	1,675	1,645	
0	131 延長工時加班費	20	20	場地租借(收支併列)-加班費
21		25	25	補校工友延長工時加班費
0		30	30	業務加班費
1,600	134 未休假加班費	1,600	1,570	未休假加班費
45,151	15 獎金	43,000	43,000	
21,118	151 考績獎金	20,000	20,000	教職員工考績獎金
24,033	152 年終獎金	23,000	23,000	教職員工年終獎金
92,220	16 退休及卹償金	95,182	90,785	
1,646	161 職員退休及離職金	1,500	1,400	長期代理代課教師退職準備金
7		0	0	
90,567		73,510	71,026	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0		20,172	18,359	教職員退撫基金提撥
24,065	18 福利費	21,657	21,129	
13	181 分擔員工保險費	0	0	
19,923		18,000	18,000	教職員工公保、勞保、健保
261	183 傷病醫藥費	497	489	教職員健康檢查費
639	18Y 其他福利費	630	610	教職員休假補助費(10日內)
3,229		2,520	2,020	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		10	10	教職員休假補助費(逾10日)
10,167	2 服務費用	11,440	12,224	
1,136	21 水電費	2,145	3,406	
0	212 工作場所電費	0	1,261	

新北市立中山國民中學  
 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
0	212 工作場所電費	680	680	場地租借(收支併列)-電費
888		1,000	1,000	電費
0		216	216	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
248	214 工作場所水費	249	249	水費
255	22 郵電費	265	265	
37	221 郵費	35	35	郵資
102	222 電話費	100	100	電話費
115	224 數據通信費	130	130	網路使用費
274	23 旅運費	306	62	
5	231 國內旅費	37	47	國內旅費
241		254	0	校外教學-國內旅費
29	235 貨物運費	15	15	活動器材運費
127	24 印刷裝訂與廣告費	160	180	
127	241 印刷及裝訂費	160	180	各項資料印刷裝訂費-中山愛苗 相關費用
2,998	25 修理保養及保固費	3,165	2,472	
149	251 土地改良物修護費	0	0	
106	252 一般房屋修護費	0	0	
743		900	859	辦公房屋建物修繕費
35		0	0	
660	257 雜項設備修護費	180	180	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-雜項設備維護費
0		20	20	校園AED維護費
1,200		35	35	飲水設備維護費
105		0	0	
0		1,210	1,378	雜項設備修護費
0		820	0	場地租借(收支併列)-校舍、教室及水電經常性修繕
19	26 保險費	60	60	
19	261 一般房屋保險費	60	60	校舍建物險及火險相關費用
4,838	27 一般服務費	4,804	5,284	
1	276 佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯費及手續費
60	279 外包費	30	30	保全服務費
1,620		60	60	校園保全服務費
0		1,560	1,560	庶務性工作委外辦理費用
2,298	27D 計時與計件人員酬金	50	50	校園門禁安全維護費-僱用專人 值勤加班費(共2人)
407		88	84	僱用專人值勤加班費(共2人)
0		450	430	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)

新北市立中山國民中學  
 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
0	27D 計時與計件人員酬金	618	592	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)
0		1,215	1,766	組織創新及人力資源整合試辦方案臨時人員5人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
451	27F 體育活動費	732	711	教職員工文康活動費
394	28 專業服務費	409	369	
282	285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	10	10	校內競賽外聘裁判費
0		130	130	社團活動鐘點費
0		22	22	專家學者出席費
0		138	138	講師鐘點費
29	287 委託檢驗(定)試驗認證 費	30	30	高低壓供電電氣技工維修費
0		10	10	消防安全檢測、建物公安檢查 簽證及申報費相關費用
5	289 試務甄選費	8	8	考試報名費(收支併列)-教師甄 選費用
42	28Y 其他專業服務費	0	0	
21		21	21	校園環境維護費用
15		0	0	
0		40	0	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)
2,873	3 材料及用品費	2,649	2,586	
2,873	32 用品消耗	2,649	2,586	
1,778	321 辦公(事務)用品	704	707	辦公費
167		169	169	電腦設備及維護管理費-耗材費
7		12	12	資源回收(收支併列)-衛生環保 相關費用
0		62	52	補校費用-補校辦公費
0		933	960	辦公及教學相關用品
151	322 報章雜誌	151	134	訂閱圖書、報紙及雜誌相關費 用
306	323 農業與園藝用品及環境 美化費	150	88	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	50	40	教學實驗用品
50	328 醫療用品(非醫療院所 使用)	50	50	健康中心醫療保健用品
10		10	10	健康中心衛生保健費
174	32Y 其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
23		27	27	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-教學活動相關費用
168		90	90	畢業典禮及校慶活動相關費用

新北市立中山國民中學  
 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
032Y	其他用品消耗	34	36	特教班教材編輯費
0		42	44	社團活動經費
0		125	125	運動會相關經費
0		34	36	特教班常年事務費
3094	<b>租金、償債、利息及相關 手續費</b>	320	276	
344	交通及運輸設備租金	0	0	
3442	車租	0	0	
30745	雜項設備租金	320	276	
307451	雜項設備租金	0	6	
0		320	270	影印機租金
186	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	0	0	
1863	房屋稅	0	0	
1863Y	其他房屋稅	0	0	
2,2097	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費</b>	2,341	2,407	
571	會費	5	5	
3712	學術團體會費	1	1	童軍、體育相關團體會費
2713	職業團體會費	4	4	護理師護士、社工師公會會費
1,79272	<b>捐助、補助與獎助</b>	1,922	1,909	
0726	獎助學員生給與	72	72	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-清寒獎學金
1,459		50	50	國中原住民學生獎學金
0		267	267	優秀學生獎勵金
0		1,218	1,205	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
20972Y	其他捐助、補助與獎助	215	215	教師節紀念品
124		90	90	獎勵學生之獎品
0		10	10	補校費用-補校獎勵學生之獎品
21074	<b>補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟</b>	217	296	
155743	獎勵費用	175	254	資深優良教師獎勵金
42744	慰問、照護及濟助金	42	42	退休(職)人員三節慰問金
13		0	0	
20275	<b>競賽及交流活動費</b>	197	197	
202751	技能競賽	8	8	學生參加競賽活動費用
0		180	180	參加校外競賽及活動經費
0		9	9	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-教學活動費
129	<b>其他</b>	17	9	
1291	其他支出	17	9	
1291Y	其他	17	9	辦理各項活動保險費

新北市立中山國民中學  
 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
2,105	5M	2,616	1,116	
380	5M1	0	0	
380	5	0	0	
	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			
380	51	0	0	
	購建固定資產			
380	512	0	0	
	興建土地改良物			
0	5M2	750	0	
	營建及修建工程			
0	5	750	0	
	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	51	750	0	
	購建固定資產			
0	513	750	0	校舍設施設備整修相關工程
	擴充改良房屋建築及設 備			
105	5M3	200	100	
	交通及運輸設備			
105	5	200	100	
	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			
105	51	200	100	
	購建固定資產			
105	515	200	100	充實各項教學及辦公設備
	購置交通及運輸設備			
1,620	5M4	1,666	1,016	
	其他設備			
1,620	5	1,666	1,016	
	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			
1,620	51	1,666	1,016	
	購建固定資產			
400	514	0	0	
	購置機械及設備			
146		200	100	充實各項教學及辦公設備
637	516	100	135	充實學校館藏圖書
	購置雜項設備			
277		750	0	充實各項教學及辦公設備
160		216	216	食品及文具委外販售權利金(收 支併列)-充實各項教學設備
0		400	565	充實各項教學及辦公設備
393,385	總 計	385,252	377,143	

新北市立中山國民中學  
 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				382,636	
國民中學教育				382,636	
建築及設備計畫				2,616	
營建及修建工程				750	
交通及運輸設備				200	
其他設備				1,666	
合 計				385,252	

新北市立中山國民中學  
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				385,252	
國民教育計畫				382,636	
建築及設備計畫				2,616	
上年度預算數				377,143	
國民教育計畫				376,027	
建築及設備計畫				1,116	
前年度決算數				393,385	
國民教育計畫				391,280	
建築及設備計畫				2,105	
111年度決算數				380,126	
國民教育計畫				379,155	
建築及設備計畫				971	
110年度決算數				365,133	
國民教育計畫				364,071	
建築及設備計畫				1,062	



本頁空白

新北市立中  
 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	196,360		1,675		23,000	20,000		95,182
國民教育計畫	196,360		1,675		23,000	20,000		95,182
正式人員	196,360		1,675		23,000	20,000		21,672
兼任人員								
其他人員								73,510

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,206千元、組織創新臨時人員1,215千元。

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195人，預算金額為20,000千元。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244人，預算金額為23,000千元。

山國民中學  
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				
		18,000	497		3,160		357,874	7,995	365,869
		18,000	497		3,160		357,874	7,995	365,869
		18,000	497		3,160		284,364		284,364
								7,995	7,995
							73,510		73,510

新北市立中  
 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	196,360		1,675		23,000	20,000		95,182
國民教育計畫	196,360		1,675		23,000	20,000		95,182
職員薪金	195,560							
工員工資	800							
兼職人員酬金								
延長工時加班費			75					
未休假加班費			1,600					
考績獎金						20,000		
年終獎金					23,000			
職員退休及離職金								95,182
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1,206千元、組織創新臨時人員1,215千元。

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195人，預算金額為20,000千元。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244人，預算金額為23,000千元。

山國民中學  
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				
		18,000	497		3,160		357,874	7,995	365,869
		18,000	497		3,160		357,874	7,995	365,869
							195,560		195,560
							800		800
								7,995	7,995
							75		75
							1,600		1,600
							20,000		20,000
							23,000		23,000
							95,182		95,182
		18,000					18,000		18,000
			497				497		497
					3,160		3,160		3,160

新北市立中山國民中學  
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	
375,691	358,525	用人費用	365,869	365,869	0	
199,269	194,480	正式員額薪資	196,360	196,360	0	
198,472	193,647	職員薪金	195,560	195,560	0	
797	833	工員工資	800	800	0	
13,365	7,486	聘僱及兼職人員薪資	7,995	7,995	0	
114		聘用人員薪金	0	0	0	
13,250	7,486	兼職人員酬金	7,995	7,995	0	
1,621	1,645	加(夜)班費	1,675	1,675	0	
21	75	延長工時加班費	75	75	0	
1,600	1,570	未休假加班費	1,600	1,600	0	
45,151	43,000	獎金	43,000	43,000	0	
21,118	20,000	考績獎金	20,000	20,000	0	
24,033	23,000	年終獎金	23,000	23,000	0	
92,220	90,785	退休及卹償金	95,182	95,182	0	
92,220	90,785	職員退休及離職金	95,182	95,182	0	
24,065	21,129	福利費	21,657	21,657	0	
19,936	18,000	分擔員工保險費	18,000	18,000	0	
261	489	傷病醫藥費	497	497	0	
3,868	2,640	其他福利費	3,160	3,160	0	
10,167	12,224	服務費用	11,440	11,440	0	
1,136	3,406	水電費	2,145	2,145	0	
888	3,157	工作場所電費	1,896	1,896	0	
248	249	工作場所水費	249	249	0	
255	265	郵電費	265	265	0	
37	35	郵費	35	35	0	
102	100	電話費	100	100	0	
115	130	數據通信費	130	130	0	
274	62	旅運費	306	306	0	
245	47	國內旅費	291	291	0	
29	15	貨物運費	15	15	0	

新北市立中山國民中學  
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	
127	180	印刷裝訂與廣告費	160	160	0	
127	180	印刷及裝訂費	160	160	0	
2,998	2,472	修理保養及保固費	3,165	3,165	0	
149		土地改良物修護費	0	0	0	
884	859	一般房屋修護費	900	900	0	
1,965	1,613	雜項設備修護費	2,265	2,265	0	
19	60	保險費	60	60	0	
19	60	一般房屋保險費	60	60	0	
4,838	5,284	一般服務費	4,804	4,804	0	
1	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
1,680	1,650	外包費	1,650	1,650	0	
2,705	2,922	計時與計件人員酬金	2,421	2,421	0	
451	711	體育活動費	732	732	0	
394	369	專業服務費	409	409	0	
282	300	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300	300	0	
29	40	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	0	
5	8	試務甄選費	8	8	0	
79	21	其他專業服務費	61	61	0	
126	126	公共關係費	126	126	0	
126	126	公共關係費	126	126	0	
2,873	2,586	材料及用品費	2,649	2,649	0	
2,873	2,586	用品消耗	2,649	2,649	0	
1,952	1,900	辦公(事務)用品	1,880	1,880	0	
151	134	報章雜誌	151	151	0	
306	88	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0	
40	40	化學藥劑與實驗用品	50	50	0	

新北市立中山國民中學  
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	
60	60	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0	
364	364	其他用品消耗	358	358	0	
309	276	租金、償債、利息及相關手續費	320	320	0	
3		交通及運輸設備租金	0	0	0	
3		車租	0	0	0	
307	276	雜項設備租金	320	320	0	
307	276	雜項設備租金	320	320	0	
2,105	1,116	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	2,616	0	2,616	
2,105	1,116	購建固定資產	2,616	0	2,616	
380		興建土地改良物	0	0	0	
		擴充改良房屋建築及設備	750	0	750	
546	100	購置機械及設備	200	0	200	
105	100	購置交通及運輸設備	200	0	200	
1,073	916	購置雜項設備	1,466	0	1,466	
18		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	
18		房屋稅	0	0	0	
18		其他房屋稅	0	0	0	
2,209	2,407	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,341	2,341	0	
5	5	會費	5	5	0	
3	1	學術團體會費	1	1	0	
2	4	職業團體會費	4	4	0	
1,792	1,909	捐助、補助與獎助	1,922	1,922	0	
1,459	1,594	獎助學員生給與	1,607	1,607	0	
333	315	其他捐助、補助與獎助	315	315	0	

新北市立中山國民中學  
 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		
210	296	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	217	217	0		
155	254	獎勵費用	175	175	0		
55	42	慰問、照護及濟助 金	42	42	0		
202	197	競賽及交流活動費	197	197	0		
202	197	技能競賽	197	197	0		
12	9	其他	17	17	0		
12	9	其他支出	17	17	0		
12	9	其他	17	17	0		
393,385	377,143	合 計	385,252	382,636	2,616		

新北市立中山國民中學  
 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	1,510 1,510		
513擴充改良房屋建築及設備	800	113	圖書館（涵書園）空間改善計畫，依113年3月29日新北府教中字第11305769631號函核准在案。
514購置機械及設備	400	112	新北市112年度公立高中職暨國中小大屏（觸屏、雷板）計畫，依112年10月31日新北府教研資字第11221463522號函核准在案。
516購置雜項設備	310	113	課桌椅汰換計畫，依113年3月29日新北府教中字第11305759171號函核准在案。

新北市立中山國民中學  
 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
32,247	資 產 合 計	30,493	32,247	-1,754
32,247	資 產	30,493	32,247	-1,754
31,981	流動資產	30,227	31,981	-1,754
31,981	現金	30,227	31,981	-1,754
31,981	銀行存款	30,227	31,981	-1,754
266	其他資產	266	266	0
266	什項資產	266	266	0
266	暫付及待結轉帳 項	266	266	0
5,601,802	代管資產	5,601,802	5,601,802	0
-5,601,802	應付代管資產	-5,601,802	-5,601,802	0
25,101	負 債	25,101	25,101	0
24,164	流動負債	24,164	24,164	0
24,164	應付款項	24,164	24,164	0
24,164	應付代收款	24,164	24,164	0
0	應付費用	0	0	0
936	其他負債	936	936	0
936	什項負債	936	936	0
936	存入保證金	936	936	0
7,147	基金餘額	5,393	7,147	-1,754
7,147	基金餘額	5,393	7,147	-1,754
7,147	基金餘額	5,393	7,147	-1,754
7,147	累積餘額	5,393	7,147	-1,754
32,247	負債及基金餘額合計	30,493	32,247	-1,754

信託代理與保證資產  
 保管品  
 保證品

271 信託代理與保證負債  
 142 應付保管品  
 129 應付保證品

271  
 142  
 129

新北市立中山國民中學  
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	19,155	12,420					659	6,076	
房屋及建築	1,597	1,581	750	(1)				766	
機械及設備	39,784	25,874	200	(1)			3,910	10,200	
交通及運輸設備	3,992	3,035	200	(1)			380	777	
雜項設備	32,656	19,040	1,466	(1)			2,551	12,531	
購建中固定資產	560							560	
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	182				78	(11)		104	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	97,927	61,949	2,616		78		7,501	31,014	

註：