

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

新北市立忠孝國民中學

附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

(法定版)

新北市立忠孝國民中學編



新北市忠孝國民中學  
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	-	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	-	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	-	27	頁
2、資本資產明細表.....	第	28	-	28	頁



# 新北市立忠孝國民中學

## 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)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)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、輔導室、附設幼兒園、人事室及會計室等單位，員額編制教師 101 人、教保員 1 人、職員 10 人、技工 1 人、工友 2 人、廚工 2 人，共計 118 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	1	違規罰款收入 1 千元。
財產收入	370	權利金收入 35 萬元、利息收入 2 萬元。
政府撥入收入	150,282	公庫撥款收入 1 億 5,028 萬 2 千元。
規費收入	1,380	使用規費收入 138 萬元。
教學收入	1,517	學雜費收入 151 萬 7 千元。
其他收入	30	雜項收入 3 萬元。

### 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	153,565	本年度預算編列 1 億 5,356 萬 5 千元，計有普通班 35 班、特教班 2.33 班、附設幼兒園 4 班，合計 41.33 班，學生人數 1,242 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	1,415	本年度預算編列 141 萬 5 千元，計有交通及運輸設備 10 萬元，辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 131 萬 5 千元，辦理充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 1 億 5,358 萬元，較上年度預算數 1 億 5,053 萬 8 千元，增加 304 萬 2 千元，約 2.02%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,498 萬元，較上年度預算數 1 億 5,194 萬 8 千元，增加 303 萬 2 千元，約 2.00%，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 140 萬，較上年度預算數 141 萬元，減少 1 萬元，約 0.71%，將移用以前基金餘額 140 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(113)年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 1 億 6,122 萬 9,650 元，基金用途決算數 1 億 6,070 萬 2,292 元，賸餘數 52 萬 7,358 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 8,000 元、財產收入 37 萬 1,728 元、政府撥入收入 9,530 萬 9,846 元、規費收入 78 萬 5,688 元、教學收入 77 萬 4,200 元、其他收入 4 萬 677 元。

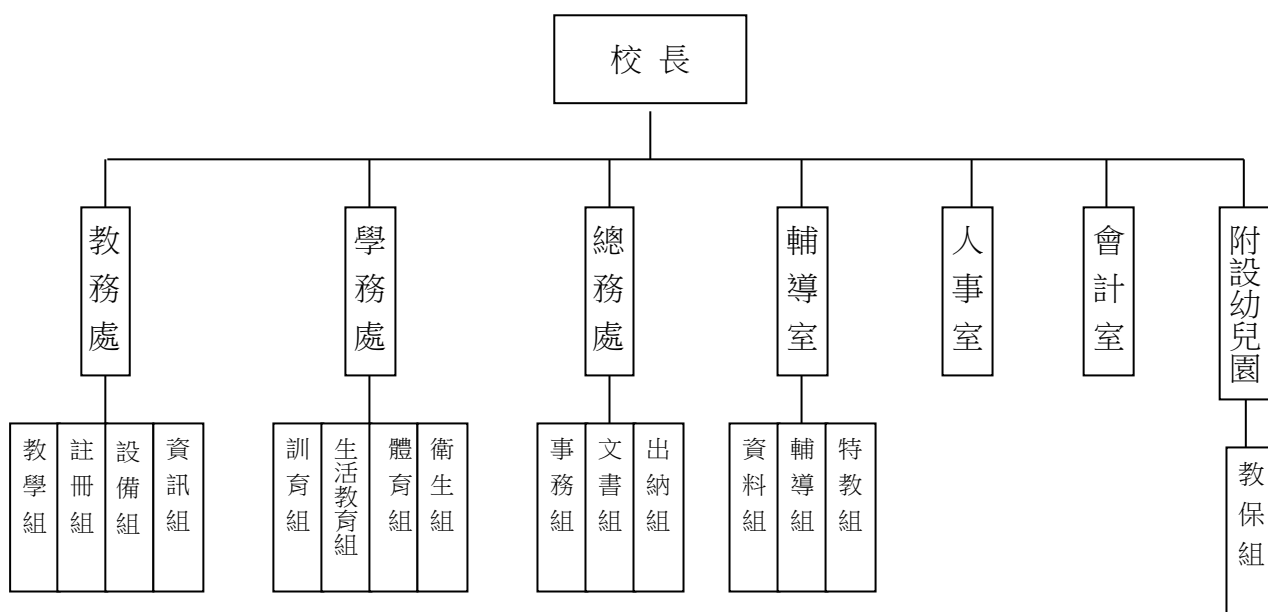
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 9,587 萬 8,942 元、建築及設備業務計畫 20 萬 2,955 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 120 萬 8,242 元。

伍、組織系統圖

新北市立忠孝國民中學

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	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
41.33	100	1	1	1	3	3	1	1	1			1				10	1	2	2	5	118

新北市立忠孝國民中學  
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(-)
161,230	基金來源	153,580	150,538	3,042
13	徵收及依法分配收入	1	1	0
13	徵收收入	1	1	0
13	違規罰款收入	1	1	0
2,082	勞務收入	0	0	0
2,082	服務收入	0	0	0
337	財產收入	370	466	-96
310	權利金收入	350	450	-100
27	利息收入	20	16	4
157,110	政府撥入收入	150,282	146,895	3,387
157,110	公庫撥款收入	150,282	146,895	3,387
0	規費收入	1,380	1,250	130
0	使用規費收入	1,380	1,250	130
1,651	教學收入	1,517	1,896	-379
1,651	學雜費收入	1,517	1,896	-379
38	其他收入	30	30	0
38	雜項收入	30	30	0
160,702	基金用途	154,980	151,948	3,032
159,015	國民教育計畫	153,565	150,577	2,988
159,015	國民中學教育	153,565	150,577	2,988
1,688	建築及設備計畫	1,415	1,371	44
733	營建及修建工程	0	0	0
96	交通及運輸設備	100	100	0
859	其他設備	1,315	1,271	44
527	本期賸餘 (短絀-)	-1,400	-1,410	10
6,945	期初基金餘額	6,063	4,995	1,067
0	解繳公庫	0	0	0
7,473	期末基金餘額	4,663	3,585	1,077

備註：

新北市立忠孝國民中學  
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、徵收及依法分配收入：本年度預算數為 1 千元，主要為各項違規罰款收入 1 千元。
- 二、財產收入：本年度預算數為 37 萬元，主要為食品及文具委外販售權利金 35 萬元、專戶利息收入 2 萬元。
- 三、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 5,028 萬 2 千元，主要為市庫撥款收入 1 億 5,028 萬 2 千元。
- 四、規費收入：本年度預算數為 138 萬元，主要為學校場地租借收入 100 萬元、設置太陽能光電發電系統獎勵金 38 萬元。
- 五、教學收入：本年度預算數為 151 萬 7 千元，主要為幼兒園學費 134 萬 4 千元、學生活動費 17 萬 3 千元。
- 六、其他收入：本年度預算數為 3 萬元，主要為資源回收變賣收入 3 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 1 億 5,356 萬 5 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 141 萬 5 千元，包括交通及運輸設備 10 萬元，主要係辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 131 萬 5 千元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備。

新北市立忠孝國民中學  
 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)	-1,400	
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)	-1,400	
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)	-1,400	
期初現金及約當現金	22,635	
期末現金及約當現金	21,235	

註：

新北市立忠孝國民中學  
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	
徵收及依法分配收入				1	
違規罰款收入	年	1	1,000	1	各項違規罰款收入
財產收入				370	
權利金收入	年	1	350,000	350	食品及文具委外販售權利金(收支併列)
利息收入	年	1	20,000	20	專戶利息收入
政府撥入收入				150,282	
公庫撥款收入	年	1	150,282,000	150,282	市庫撥款收入
規費收入				1,380	
使用規費收入	年	1	1,000,000	1,000	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	380,000	380	場地租借(收支併列)-設置太陽光電發電系統獎勵金
教學收入				1,517	
學雜費收入	年	1	173,000	173	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	年	1	1,344,000	1,344	學費-幼兒園
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	資源回收(收支併列)
總 計：				153,580	

新北市立忠孝國民中學  
 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
159,015	53 國民教育計畫	153,565	150,577	
159,015	531 國民中學教育	153,565	150,577	
153,065	1 用人費用	145,091	142,417	
93,721	11 正式員額薪資	89,588	86,000	
89,236	113 職員薪金	88,114	84,426	教職員薪資
2,538		0	0	
1,946	114 工員工資	1,474	1,574	技工、工友及廚工薪資
2,942	12 聘僱及兼職人員薪資	1,917	1,905	
381	122 約僱職員薪金	417	405	特教班教師助理員約僱三等1名 薪資
1,026	124 兼職人員酬金	1,500	1,500	兼代課鐘點費
1,536		0	0	
1,373	13 加(夜)班費	1,481	1,368	
0	131 延長工時加班費	100	10	場地租借(收支併列)-協辦各項 業務加班費
1		1	1	教務推行趕辦業務加班費
0		3	3	學務活動趕辦業務加班費
0		5	5	校務管理趕辦業務加班費
1,372	134 未休假加班費	1,349	1,327	未休假加班費
0		23	22	特教班教師助理員約僱三等未 休假加班費
21,226	15 獎金	19,552	19,551	
10,253	151 考績獎金	9,000	9,000	教職員工考績獎金
10,849	152 年終獎金	10,500	10,500	教職員工年終獎金
123		0	0	
0		52	51	特教班教師助理員約僱三等年 終獎金
22,769	16 退休及卹償金	22,289	23,058	
0	161 職員退休及離職金	400	450	長期代理代課教師退職準備金
115		0	0	
21,784		7,984	8,804	教職員退撫基金提撥
0		13,830	13,779	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
832		25	25	特教班教師助理員約僱三等離 職儲金提撥
39	162 工員退休及離職金	50	0	廚工退職準備金提撥
11,035	18 福利費	10,264	10,532	
9,508	181 分擔員工保險費	8,500	8,500	教職員工公保、勞保、健保
184		0	0	
0		58	56	特教班教師助理員約僱三等勞 保、健保
88	183 傷病醫藥費	146	146	教職員工健康檢查費
0	18Y 其他福利費	464	464	教職員休假補助費(10日內)
669		1,050	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)

新北市立忠孝國民中學  
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
58618Y	其他福利費	16	16	特教班教師助理員休假補助費
0		30	30	教職員休假補助費(逾10日)
019	<b>提繳費</b>	0	3	
0191	提繳工資墊償費用	0	3	
3,7322	<b>服務費用</b>	5,808	5,308	
1,08921	<b>水電費</b>	1,542	1,542	
387212	工作場所電費	0	0	
0		380	380	場地租借(收支併列)-電費
0		850	850	電費
0		90	90	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-電費
612		90	90	幼兒園電費
80214	工作場所水費	20	20	幼兒園水費
0		100	100	水費
10216	氣體費	12	12	瓦斯費
16022	<b>郵電費</b>	200	195	
39221	郵費	50	42	郵資
122222	電話費	150	153	電話費
5623	<b>旅運費</b>	163	173	
56231	國內旅費	18	18	國內旅費
0		142	152	校外教學-國內旅費
0235	貨物運費	3	3	教學及各項活動器材搬運費
9624	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	100	84	
96241	印刷及裝訂費	100	84	各項資料印刷裝訂費
65225	<b>修理保養及保固費</b>	1,483	1,373	
95252	一般房屋修護費	221	0	辦公房屋建物修繕費用
0		40	40	校舍及辦公處所相關修繕
0		135	175	場地租借(收支併列)-教室廁所 相關修繕
0		95	170	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-辦公房屋、教室、廁所、地坪相關修繕
27255	機械及設備修護費	102	102	各項教學設備、事務機具相關 修繕
41		35	61	電腦設備及維護管理費
0		52	52	專用下水道機器操作運轉及維修 相關經費
58256	交通及運輸設備修護費	0	0	
0257	雜項設備修護費	123	123	各項教學及辦公雜項設備修護 費
0		300	370	場地租借(收支併列)-辦理雜項 設備修護費
20		20	20	校園AED維護費
0		300	200	教學及辦公設備修護費

新北市立忠孝國民中學  
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
0257	雜項設備修護費	34	34	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-辦理雜項設備修護費
411		26	26	飲水設備維護費
026	<b>保險費</b>	10	10	
0261	一般房屋保險費	10	10	校舍建物險及火險保險費
1,403	<b>一般服務費</b>	1,917	1,575	
36279	外包費	36	36	保全服務費
60		60	60	校園保全服務費
0		312	0	庶務性工作委外辦理費用
027D	計時與計件人員酬金	300	220	場地租借(收支併列)-校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金(共2人)
148		0	0	
0		100	30	場地租借(收支併列)-僱用專人值勤2人加班費(共2人)
856		755	890	校園門禁安全維護費-僱用專人值勤2人薪資、保險、年終工作獎金、退職準備金及健康檢查費(共2人)
30327F	體育活動費	351	336	教職員工文康活動費
0		3	3	特教班教師助理員文康活動費
17728	<b>專業服務費</b>	295	258	
0285	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	60	60	學務工作各項會議相關撰搞費及出席費
61		40	73	講師鐘點費
0		20	0	專家學者出席費
84287	委託檢驗(定)試驗認證 費	90	90	高低壓供電電氣技工維護費
1328A	電腦軟體服務費	0	0	
128Y	其他專業服務費	50	0	校園環境維護費用
18		18	18	校園環境維護費用
0		17	17	飲水機水質檢測費用
9829	<b>公共關係費</b>	98	98	
98291	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)
6653	<b>材料及用品費</b>	1,016	1,090	
131	<b>使用材料費</b>	10	0	
1312	燃料	10	0	發電機、割草機用燃料
66432	<b>用品消耗</b>	1,006	1,090	
0321	辦公(事務)用品	344	277	辦公費-教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
7		45	41	運動會相關經費
0		35	35	教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費

新北市立忠孝國民中學  
 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
0321	辦公(事務)用品	73	146	學生活動費(收支併列)-幼生教學相關用品
347		248	354	教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
20322	報章雜誌	30	14	訂閱圖書、報紙及雜誌相關費用
53323	農業與園藝用品及環境美化費	62	62	校園綠美化及環境清潔衛生用品
0		30	30	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
7324	化學藥劑與實驗用品	28	28	教學實驗用品
1326	食品	0	0	
15328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	健康中心醫療保健用品
5		5	5	健康中心衛生保健費
7032Y	其他用品消耗	6	6	推動學校健康促進政策經費
0		13	13	特教班教材編輯費
139		13	13	特教班常年事務費
0		24	24	社團活動經費
0		30	22	體育器材相關經費
1314	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	140	140	
144	交通及運輸設備租金	0	0	
1442	車租	0	0	
13145	<b>雜項設備租金</b>	140	140	
131451	雜項設備租金	140	140	影印機租金
106	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	0	0	
1066	<b>規費</b>	0	0	
10661	行政規費與強制費	0	0	
1,4097	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	1,503	1,615	
571	<b>會費</b>	7	7	
2712	學術團體會費	4	4	童軍、體育相關團體會費
3713	職業團體會費	3	3	護理師護士公會會費、營養師公會會費
1,15472	<b>捐助、補助與獎助</b>	1,193	1,289	
10726	獎助學員生給與	0	0	
0		105	96	優秀學生獎勵金
0		35	45	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		50	50	國中原住民學生獎學金

新北市立忠孝國民中學  
 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
1,036,726	獎助學員生給與	884	984	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
97,72Y	其他捐助、補助與獎助	8	8	幼兒園兒童節禮物
11		16	16	獎勵學生之獎品
0		95	90	教師節紀念品
51,74	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	43	77	
39,743	獎勵費用	25	59	資深優良教師獎勵金
12,744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金
199,75	<b>競賽及交流活動費</b>	260	242	
180,751	技能競賽	180	180	體育班相關經費
0		30	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
19		50	47	參加各項競賽活動相關費用
29	<b>其他</b>	7	7	
291	<b>其他支出</b>	7	7	
291Y	其他	7	7	辦理各項活動保險費
1		0	0	
1,688,5M	<b>建築及設備計畫</b>	1,415	1,371	
733,5M2	營建及修建工程	0	0	
733,5	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	0	0	
733,51	購建固定資產	0	0	
733,513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
96,5M3	<b>交通及運輸設備</b>	100	100	
96,5	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	100	100	
96,51	購建固定資產	100	100	
96,515	購置交通及運輸設備	100	100	以前年度可用賸餘-購置廣播及擴音相關設備
859,5M4	<b>其他設備</b>	1,315	1,271	
859,5	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	1,315	1,271	
859,51	購建固定資產	1,315	1,271	
0,514	購置機械及設備	30	0	充實或改善電腦或相關機械設施
0		65	65	場地租借(收支併列)-充實各項教學及辦公設備

新北市立忠孝國民中學  
 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
0514	購置機械及設備	30	30	充實各項教學及辦公設備
647516	購置雜項設備	900	900	以前年度可用賸餘-充實各項教學及辦公設備
0		99	90	充實各項教學及辦公設備
0		66	66	食品及文具委外販售權利金(收支併列)-購置雜項設備
100		100	100	學生活動費(收支併列)-充實幼兒園各項教學及辦公設備
112		25	20	充實學校館藏圖書
160,702	總 計	154,980	151,948	

新北市立忠孝國民中學  
 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				153,565	
國民中學教育				153,565	
建築及設備計畫				1,415	
交通及運輸設備				100	
其他設備				1,315	
合 計				154,980	

新北市立忠孝國民中學  
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				154,980	
國民教育計畫				153,565	
建築及設備計畫				1,415	
上年度預算數				151,948	
國民教育計畫				150,577	
建築及設備計畫				1,371	
前年度決算數				160,702	
國民教育計畫				159,015	
建築及設備計畫				1,688	
112年度決算數				153,329	
國民教育計畫				152,611	
建築及設備計畫				718	
111年度決算數				150,466	
國民教育計畫				149,292	
建築及設備計畫				1,174	



新北市立忠  
 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	89,588	417	1,481		10,552	9,000		22,289
國民教育計畫	89,588	417	1,481		10,552	9,000		22,289
正式人員	89,588		1,458		10,500	9,000		8,434
聘僱人員		417	23		52			25
兼任人員								
其他人員								13,830

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,155千元。

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88人，預算金額為9,000千元。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118人，預算金額為10,552千元。

孝國民中學  
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				
		8,558	146		1,560		143,591	1,500	145,091
		8,558	146		1,560		143,591	1,500	145,091
		8,500	146		1,544		129,170		129,170
		58			16		591		591
								1,500	1,500
							13,830		13,830

新北市立忠  
 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	89,588	417	1,481		10,552	9,000		22,289
國民教育計畫	89,588	417	1,481		10,552	9,000		22,289
職員薪金	88,114							
工員工資	1,474							
約僱職員薪金		417						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			109					
未休假加班費			1,372					
考績獎金						9,000		
年終獎金					10,552			
職員退休及離職金								22,239
工員退休及離職金								50
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1,155千元。

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88人，預算金額為9,000千元。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118人，預算金額為10,552千元。

孝國民中學  
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				
		8,558	146		1,560		143,591	1,500	145,091
		8,558	146		1,560		143,591	1,500	145,091
							88,114		88,114
							1,474		1,474
							417		417
								1,500	1,500
							109		109
							1,372		1,372
							9,000		9,000
							10,552		10,552
							22,239		22,239
							50		50
		8,558					8,558		8,558
			146				146		146
					1,560		1,560		1,560

新北市立忠孝國民中學  
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		
153,065	142,417	用人費用	145,091	145,091	0		
93,721	86,000	正式員額薪資	89,588	89,588	0		
91,774	84,426	職員薪金	88,114	88,114	0		
1,946	1,574	工員工資	1,474	1,474	0		
2,942	1,905	聘僱及兼職人員薪資	1,917	1,917	0		
381	405	約僱職員薪金	417	417	0		
2,561	1,500	兼職人員酬金	1,500	1,500	0		
1,373	1,368	加(夜)班費	1,481	1,481	0		
1	19	延長工時加班費	109	109	0		
1,372	1,349	未休假加班費	1,372	1,372	0		
21,226	19,551	獎金	19,552	19,552	0		
10,253	9,000	考績獎金	9,000	9,000	0		
10,973	10,551	年終獎金	10,552	10,552	0		
22,769	23,058	退休及卹償金	22,289	22,289	0		
22,730	23,058	職員退休及離職金	22,239	22,239	0		
39		工員退休及離職金	50	50	0		
11,035	10,532	福利費	10,264	10,264	0		
9,692	8,556	分擔員工保險費	8,558	8,558	0		
88	146	傷病醫藥費	146	146	0		
1,255	1,830	其他福利費	1,560	1,560	0		
	3	提繳費	0	0	0		
	3	提繳工資墊償費用	0	0	0		
3,732	5,308	服務費用	5,808	5,808	0		
1,089	1,542	水電費	1,542	1,542	0		
999	1,410	工作場所電費	1,410	1,410	0		
80	120	工作場所水費	120	120	0		
10	12	氣體費	12	12	0		
160	195	郵電費	200	200	0		
39	42	郵費	50	50	0		
122	153	電話費	150	150	0		

新北市立忠孝國民中學  
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	
56	173	旅運費	163	163	0	
56	170	國內旅費	160	160	0	
	3	貨物運費	3	3	0	
96	84	印刷裝訂與廣告費	100	100	0	
96	84	印刷及裝訂費	100	100	0	
652	1,373	修理保養及保固費	1,483	1,483	0	
95	385	一般房屋修護費	491	491	0	
68	215	機械及設備修護費	189	189	0	
58		交通及運輸設備修護費	0	0	0	
431	773	雜項設備修護費	803	803	0	
	10	保險費	10	10	0	
	10	一般房屋保險費	10	10	0	
1,403	1,575	一般服務費	1,917	1,917	0	
96	96	外包費	408	408	0	
1,004	1,140	計時與計件人員酬金	1,155	1,155	0	
303	339	體育活動費	354	354	0	
177	258	專業服務費	295	295	0	
61	133	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120	120	0	
84	90	委託檢驗(定)試驗認證費	90	90	0	
13		電腦軟體服務費	0	0	0	
19	35	其他專業服務費	85	85	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
665	1,090	材料及用品費	1,016	1,016	0	
1		使用材料費	10	10	0	
1		燃料	10	10	0	
664	1,090	用品消耗	1,006	1,006	0	

新北市立忠孝國民中學  
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	
355	853	辦公(事務)用品	745	745	0	
20	14	報章雜誌	30	30	0	
53	92	農業與園藝用品及 環境美化費	92	92	0	
7	28	化學藥劑與實驗用品	28	28	0	
1		食品	0	0	0	
20	25	醫療用品(非醫療院所使用)	25	25	0	
209	78	其他用品消耗	86	86	0	
131	140	租金、償債、利息及相關手續費	140	140	0	
1		交通及運輸設備租金	0	0	0	
1		車租	0	0	0	
131	140	雜項設備租金	140	140	0	
131	140	雜項設備租金	140	140	0	
1,688	1,371	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	1,415	0	1,415	
1,688	1,371	購建固定資產	1,415	0	1,415	
733		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
	95	購置機械及設備	125	0	125	
96	100	購置交通及運輸設備	100	0	100	
859	1,176	購置雜項設備	1,190	0	1,190	
10		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	
10		規費	0	0	0	
10		行政規費與強制費	0	0	0	
1,409	1,615	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,503	1,503	0	
5	7	會費	7	7	0	

新北市立忠孝國民中學  
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	
2	4	學術團體會費	4	4	0	
3	3	職業團體會費	3	3	0	
1,154	1,289	捐助、補助與獎助	1,193	1,193	0	
1,046	1,175	獎助學員生給與	1,074	1,074	0	
108	114	其他捐助、補助與 獎助	119	119	0	
51	77	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	43	43	0	
39	59	獎勵費用	25	25	0	
12	18	慰問、照護及濟助 金	18	18	0	
199	242	競賽及交流活動費	260	260	0	
199	242	技能競賽	260	260	0	
2	7	其他	7	7	0	
2	7	其他支出	7	7	0	
2	7	其他	7	7	0	
160,702	151,948	合 計	154,980	153,565	1,415	

新北市立忠孝國民中學  
 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
26,594	資 產 合 計	23,784	25,184	-1,400
26,594	資 產	23,784	25,184	-1,400
25,483	流動資產	22,673	24,073	-1,400
24,045	現金	21,235	22,635	-1,400
24,045	銀行存款	21,235	22,635	-1,400
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
1,437	預付款項	1,437	1,437	0
1,437	預付費用	1,437	1,437	0
708	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	708	708	0
708	準備金	708	708	0
708	退休及離職準備 金	708	708	0
404	其他資產	404	404	0
404	什項資產	404	404	0
0	存出保證金	0	0	0
404	暫付及待結轉帳 項	404	404	0
4,475,808	代管資產	4,475,808	4,475,808	0
-4,475,808	應付代管資產	-4,475,808	-4,475,808	0
19,121	負 債	19,121	19,121	0
15,435	流動負債	15,435	15,435	0
15,435	應付款項	15,435	15,435	0
15,435	應付代收款	15,435	15,435	0
0	應付費用	0	0	0
0	預收款項	0	0	0
0	其他預收款	0	0	0
3,686	其他負債	3,686	3,686	0
3,686	什項負債	3,686	3,686	0
1,541	存入保證金	1,541	1,541	0
708	應付退休及離職 金	708	708	0
1,437	暫收及待結轉帳 項	1,437	1,437	0
7,473	基金餘額	4,663	6,063	-1,400
7,473	基金餘額	4,663	6,063	-1,400

信託代理與保證資產  
 保管品  
 保證品

0 信託代理與保證負債  
 0 應付保管品  
 0 應付保證品

0  
 0  
 0

新北市立忠孝國民中學  
 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
7,473	基金餘額	4,663	6,063	-1,400
7,473	累積餘額	4,663	6,063	-1,400
26,594	負債及基金餘額合計	23,784	25,184	-1,400

信託代理與保證資產  
 保管品  
 保證品

0 信託代理與保證負債  
 0 應付保管品  
 0 應付保證品

0  
 0  
 0

新北市立忠孝國民中學  
 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									
土地改良物									
房屋及建築	29,727	9,283					49	20,394	
機械及設備	21,264	15,733	125	(1)			1,020	4,637	
交通及運輸設備	1,770	1,349	100	(1)			39	482	
雜項設備	37,350	22,082	1,190	(1)			376	16,082	
購建中固定資產	353,694							353,694	
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	81				31	(11)		50	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	443,886	48,447	1,415		31		1,484	395,339	

註：