中華民國114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
新北市立頭前國民中學

附屬單位預算之分預算
（非營業部分）

（法定版）

新北市立頭前國民中學編

新北市立頭前國民中學

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 頭 前 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)精進教師專業知能，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 115 人、教保員 1 人、職員 12 人、技工 1 人、工友 3 人、廚工 1 人，共計 134 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
利息收入	2	利息收入 2 千元。
政府撥入收入	193,730	公庫撥款收入 1 億 9,373 萬元。
規費收入	3,002	行政規費收入 2 千元、使用規費收入 300 萬元。
教學收入	1,343	學雜費收入 134 萬 3 千元。
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	190,509	本年度預算編列 1 億 9,050 萬 9 千元，計有普通班 42 班、特教班 2 班、附設幼兒園 3 班，合計 47 班，學生人數 1,326 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	10,080	本年度預算編列 1,008 萬元，計有營建及修建工程 908 萬元，辦理頭前國中外牆滲水及磁磚剝落改善工程；交通及運輸設備 35 萬元，辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 65 萬元，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 9,808 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 9,097 萬 7 千元，增加 711 萬 2 千元，約 3.72%，主要係市庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 58 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 9,197 萬 7 千元，增加 861 萬 2 千元，約 4.49%，主要係建築及設備計畫費用增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 250 萬元，較上年度預算數 100 萬元，增加 150 萬元，約 150.00%，將移用以前基金餘額 250 萬元支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設改良擴充

1.團輔室及增設諮商室規劃計畫，16 萬 8,554 元。

2.大樓外牆磁磚剝落與地磚隆起修復工程，26 萬 7,558 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 9,076 萬 2,905 元，基金用途決算數 1 億 9,031 萬 1,094 元，賸餘數 45 萬 1,811 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 3,000 元、勞務收入 359 萬 6,621 元、財產收入 2 萬 4,831 元、政府撥入收入 1 億 2,761 萬 2,491 元、教學收入 65 萬 5,700 元、其他收入 8,570 元。

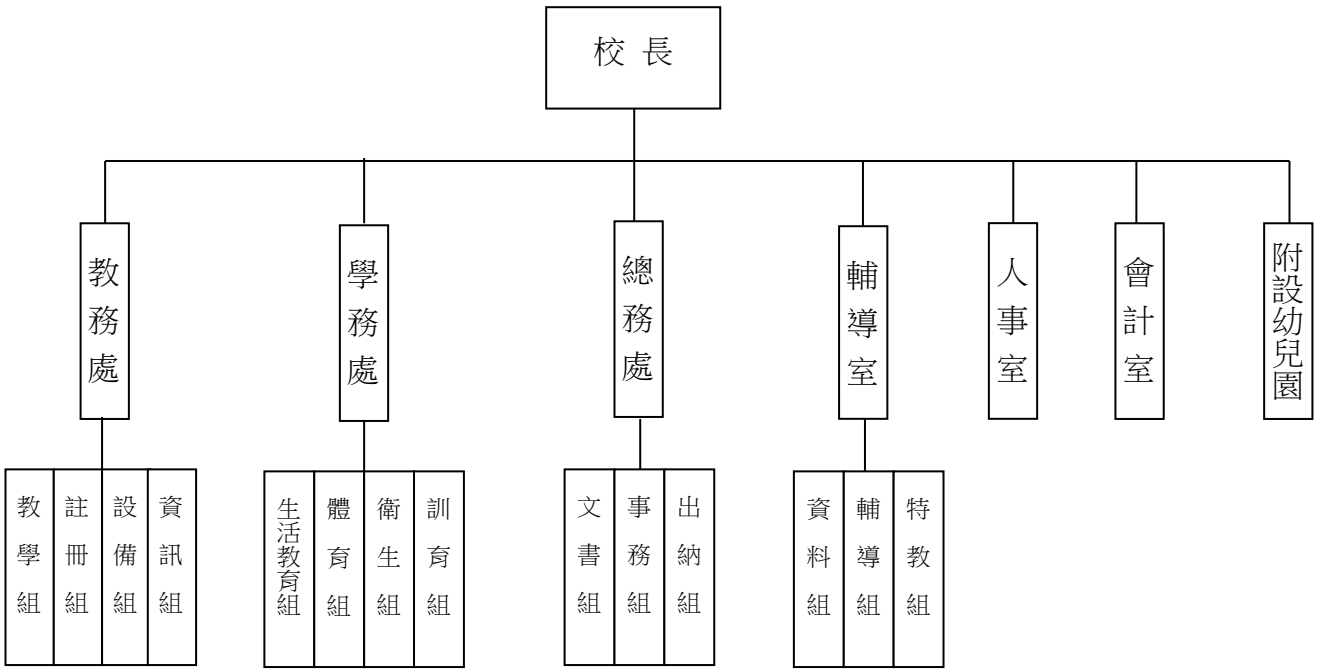
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 730 萬 9,905 元、建築及設備業務計畫 78 萬 2,016 元。

(三)總計 113 年上半年賸餘數 2,380 萬 9,292 元。

伍、組織系統圖

新北市立頭前國民中學

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	
47	114	1	1	1	3	4	2	0	1	0	0	1	1	0	0	12	1	3	1	5	134

新北市立頭前國民中學

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(－)
190,763	基金來源	198,089	190,977	7,112
13	徵收及依法分配收入	0	0	0
13	違規罰款收入	0	0	0
4,575	勞務收入	0	3,002	-3,002
4,575	服務收入	0	3,002	-3,002
32	財產收入	2	2	0
0	財產處分收入	0	0	0
32	利息收入	2	2	0
184,745	政府撥入收入	193,730	186,571	7,159
184,745	公庫撥款收入	193,730	186,571	7,159
0	規費收入	3,002	0	3,002
0	行政規費收入	2	0	2
0	使用規費收入	3,000	0	3,000
1,366	教學收入	1,343	1,390	-47
1,366	學雜費收入	1,343	1,390	-47
32	其他收入	12	12	0
32	雜項收入	12	12	0
190,311	基金用途	200,589	191,977	8,612
189,581	國民教育計畫	190,509	190,357	152
189,581	國民中學教育	190,509	190,357	152
730	建築及設備計畫	10,080	1,620	8,460
0	土地購置	0	0	0
323	營建及修建工程	9,080	500	8,580
0	交通及運輸設備	350	0	350
406	其他設備	650	1,120	-470
452	本期賸餘 (短絀－)	-2,500	-1,000	-1,500
7,138	期初基金餘額	6,590	7,138	-548
0	解繳公庫	0	0	0
7,590	期末基金餘額	4,090	6,138	-2,048

備註：

新北市立頭前國民中學

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 2 千元，主要為專戶利息收入 2 千元。

二、政府撥入收入：本年度預算數為 1 億 9,373 萬元，主要為市庫撥款收入 1 億 9,373 萬元。

三、規費收入：本年度預算數為 300 萬 2 千元，主要為教師甄試報名費 2 千元、場地租借收入 290 萬元、場地租借-設置太陽能光電發電系統獎勵金 10 萬元。

四、教學收入：本年度預算數為 134 萬 3 千元，主要為附設幼兒園學費 119 萬元、附設幼兒園學生活動費 15 萬 3 千元。

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 1 億 9,050 萬 9 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 1,008 萬元，包括營建及修建工程 908 萬元，主要係辦理頭前國中外牆滲水及磁磚剝落改善工程;交通及運輸設備 35 萬元，主要係辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 65 萬元，主要係辦理充實各項教學及辦公設備、充實學校館藏圖書以及改善教學環境，增進教學效能。

新北市立頭前國民中學
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)	-2,500	
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)	-2,500	
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)	-2,500	
期初現金及約當現金	26,750	
期末現金及約當現金	24,250	

註：

新北市立頭前國民中學
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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				193,730	
公庫撥款收入	年	1	193,730,000	193,730	市庫撥款收入
規費收入				3,002	
行政規費收入	年	1	2,000	2	考試報名費(收支併列)
使用規費收入	年	1	100,000	100	場地租借(收支併列)-設置太陽能光電發電系統獎勵金
使用規費收入	年	1	2,900,000	2,900	場地租借(收支併列)
教學收入				1,343	
學雜費收入	年	1	1,190,000	1,190	學費-幼兒園
學雜費收入	年	1	153,000	153	學生活動費(收支併列)-幼兒園
其他收入				12	
雜項收入	年	1	12,000	12	資源回收(收支併列)
總 計：				198,089	

新北市立頭前國民中學
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
189,581	53	**國民教育計畫**	190,509	190,357	
189,581	531	**國民中學教育**	190,509	190,357	
180,439	1	**用人費用**	180,184	180,028	
103,899	11	**正式員額薪資**	103,095	104,095	
99,828	113	職員薪金	102,025	103,025	教職員薪資
2,951			0	0	
1,121	114	工員工資	1,070	1,070	工友及廚工薪資
5,517	12	**聘僱及兼職人員薪資**	3,696	3,696	
1,953	124	兼職人員酬金	3,696	3,696	兼代課鐘點費
3,564			0	0	
1,020	13	**加（夜）班費**	1,020	1,161	
1,020	134	未休假加班費	1,020	1,161	未休假加班費
23,532	15	**獎金**	23,437	23,437	
10,802	151	考績獎金	10,181	10,181	教職員工考績獎金
12,539	152	年終獎金	13,256	13,256	教職員工年終獎金
191			0	0	
33,761	16	**退休及卹償金**	34,981	33,804	
751	161	職員退休及離職金	711	711	長期代理代課教師退職準備金
32,845			23,584	21,907	教職員退休金、撫慰金、獎勵金
0			10,686	11,186	教職員退撫基金提撥
164	163	卹償金	0	0	
12,709	18	**福利費**	13,955	13,835	
10,225	181	分擔員工保險費	10,745	10,745	教職員工公保、勞保、健保
98	183	傷病醫藥費	474	354	教職員健康檢查費
461	18Y	其他福利費	36	36	教職員休假補助費(逾10日)
1,926			2,220	2,220	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			480	480	教職員休假補助費(10日內)
6,273	2	**服務費用**	7,549	7,534	
1,248	21	**水電費**	2,650	3,197	
0	212	工作場所電費	0	547	
488			1,860	1,860	場地租借(收支併列)-電費
0			315	315	電費
493			225	225	電費
136	214	工作場所水費	250	250	水費
132			0	0	
99	22	**郵電費**	143	143	
11	221	郵費	0	0	
2			33	33	郵資
32	222	電話費	110	110	電話費
55			0	0	
143	23	**旅運費**	10	10	
43	231	國內旅費	0	0	
99			10	10	國內旅費

新北市立頭前國民中學
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
1	235	貨物運費	0	0	
15	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
8	241	印刷及裝訂費	0	0	
6			0	0	
1,372	25	**修理保養及保固費**	1,120	654	
99	251	土地改良物修護費	0	0	
37			0	0	
451	252	一般房屋修護費	0	0	
431			597	138	辦公房屋相關建物修繕
0	255	機械及設備修護費	168	120	各項機械及設備修繕
118			0	0	
49			50	96	專用下水道機器操作運轉及維修相關經費
0			76	72	電腦設備及維護管理費
2	256	交通及運輸設備修護費	0	0	
28	257	雜項設備修護費	27	26	飲水設備維護費
2			20	20	校園AED維護費
155			140	140	場地租借(收支併列)-辦公及教學儀器修護費
0			42	42	教學儀器修護費
3,024	27	**一般服務費**	3,321	3,268	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯費
0			0	0	
90	279	外包費	200	200	場地租借(收支併列)-庶務性工作委外辦理費用
1,290			60	60	校園保全服務費
594			509	509	校園門禁安全維護費-保全服務費
0			85	85	校園門禁安全維護費-保全服務費
0			624	624	庶務性工作委外辦理費用
0			668	642	校園門禁安全維護費-保全服務費
28	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
778			0	0	
0			778	778	庶務性工作及協助行政人員2人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金
244	27F	體育活動費	396	369	教職員工文康活動費
274	28	**專業服務費**	207	164	
56	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	體育班、社團教練費
0			41	41	講師鐘點費
0			20	20	專家學者出席費
29	287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	

新北市立頭前國民中學
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	289	試務甄選費	2	2	考試報名費(收支併列)-辦理教師甄選相關費用
4	28A	電腦軟體服務費	0	0	
35	28Y	其他專業服務費	0	0	
131			0	0	
19			21	21	校園環境維護費用
0			43	0	飲水機水質檢測費用
98	29	**公共關係費**	98	98	
98	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)
1,138	3	**材料及用品費**	983	975	
63	31	**使用材料費**	0	0	
20	311	物料	0	0	
6			0	0	
37	315	設備零件	0	0	
1,075	32	**用品消耗**	983	975	
447	321	辦公（事務）用品	0	0	
11			6	6	推動學校健康促進政策經費
70			384	370	辦公費-教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
0			98	98	教學及行政用各項用品、文具、紙張相關經費
6	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
0			12	12	資源回收(收支併列)-校園綠美化及環境清潔衛生用品
0	324	化學藥劑與實驗用品	20	20	教學實驗用品
0	328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	健康中心醫療保健用品
3			6	6	健康中心衛生保健費
245	32Y	其他用品消耗	180	180	體育班相關經費
243			153	158	學生活動費(收支併列)-幼兒園學生各項活動經費
51			11	11	特教班教材編輯費
0			11	11	特教班常年事務費
0			27	28	社團活動經費
0			55	55	運動會相關經費
135	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	60	60	
135	45	**雜項設備租金**	60	60	
135	451	雜項設備租金	60	60	影印機租金
1,593	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1,733	1,760	
4	71	**會費**	9	9	

新北市立頭前國民中學
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	712	學術團體會費	7	7	童軍、體育相關團體會費
0	713	職業團體會費	2	2	護理師護士公會會費
2			0	0	
1,428	72	**捐助、補助與獎助**	1,595	1,567	
1,300	726	獎助學員生給與	50	50	國中原住民學生獎學金
0			126	120	優秀學生獎勵金
0			1,266	1,240	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
109	72Y	其他捐助、補助與獎助	6	6	幼兒園兒童節禮物
19			40	40	獎勵學生之獎品
0			107	111	教師節紀念品
131	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	109	164	
95	743	獎勵費用	73	128	資深優良教師獎勵金
36	744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休(職)人員三節慰問金
30	75	**競賽及交流活動費**	20	20	
21	751	技能競賽	20	20	參加各項競賽活動相關費用
9			0	0	
3	9	**其他**	0	0	
3	91	**其他支出**	0	0	
3	91Y	其他	0	0	
730	5M	**建築及設備計畫**	10,080	1,620	
323	5M2	**營建及修建工程**	9,080	500	
323	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**	9,080	500	
323	51	**購建固定資產**	9,080	500	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	6,980	0	頭前國中外牆滲水及磁磚剝落改善工程 總工程款8,212,243元(新北市實施平均地權基金) 113年度編列1,231,836元(新北市實施平均地權基金) 114年度編列6,980,407元(新北市實施平均地權基金)
95			0	0	
229			2,100	500	校舍環境改善
0	5M3	**交通及運輸設備**	350	0	

新北市立頭前國民中學
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	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**	350	0	
0	51	**購建固定資產**	350	0	
0	515	購置交通及運輸設備	350	0	場地租借(收支併列)-購置廣播及擴音相關設備
406	5M4	**其他設備**	650	1,120	
406	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**	650	1,120	
406	51	**購建固定資產**	650	1,120	
0	514	購置機械及設備	0	20	
0			450	200	場地租借(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
64			0	0	
0			70	70	充實各項教學及辦公設備
115	516	購置雜項設備	30	30	充實學校館藏圖書
187			0	100	
40			0	600	
0			100	100	充實各項教學及辦公設備
190,311		總　　計	200,589	191,977	

新北市立頭前國民中學
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				190,509	
國民中學教育				190,509	
建築及設備計畫				10,080	
營建及修建工程				9,080	
交通及運輸設備				350	
其他設備				650	
合計				200,589	

新北市立頭前國民中學

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				200,589	
國民教育計畫				190,509	
建築及設備計畫				10,080	
上年度預算數				191,977	
國民教育計畫				190,357	
建築及設備計畫				1,620	
前年度決算數				190,311	
國民教育計畫				189,581	
建築及設備計畫				730	
111年度決算數				192,148	
國民教育計畫				191,424	
建築及設備計畫				724	
110年度決算數				187,687	
國民教育計畫				186,379	
建築及設備計畫				1,308	

新北市立頭前國民中學
新北市地方教育發展基金

員工人數彙計表

中華民國 114 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	123	9	132	
職員	120	9	129	
技工	0	0	0	編制1人，現有0人。
工友	2	0	2	編制3人，現有2人。
廚工	1	0	1	
總　　計	123	9	132	

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：庶務性工作及協助行政人員2人。

本頁空白

新北市立頭
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	103,095		1,020		13,256	10,181		34,981
國民教育計畫	103,095		1,020		13,256	10,181		34,981
正式人員	103,095		1,020		13,256	10,181		11,397
兼任人員								
其他人員								23,584

1、「計時與計件人員酬金」：庶務性工作及協助行政人員778千元。
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117人，預算金額為10,181千元。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131人，預算金額為13,256千元。

前國民中學
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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		10,745	474		2,736		176,488	3,696	180,184
		10,745	474		2,736		176,488	3,696	180,184
		10,745	474		2,736		152,904		152,904
								3,696	3,696
							23,584		23,584

新北市立頭
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	103,095		1,020		13,256	10,181		34,981
國民教育計畫	103,095		1,020		13,256	10,181		34,981
職員薪金	102,025							
工員工資	1,070							
兼職人員酬金								
未休假加班費			1,020					
考績獎金						10,181		
年終獎金					13,256			
職員退休及離職金								34,981
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」：庶務性工作及協助行政人員778千元。
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117人，預算金額為10,181千元。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131人，預算金額為13,256千元。

前國民中學
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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		10,745	474		2,736		176,488	3,696	180,184
		10,745	474		2,736		176,488	3,696	180,184
							102,025		102,025
							1,070		1,070
								3,696	3,696
							1,020		1,020
							10,181		10,181
							13,256		13,256
							34,981		34,981
		10,745					10,745		10,745
			474				474		474
					2,736		2,736		2,736

新北市立頭前國民中學
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		
180,439	180,028	用人費用	180,184	180,184	0		
103,899	104,095	正式員額薪資	103,095	103,095	0		
102,778	103,025	職員薪金	102,025	102,025	0		
1,121	1,070	工員工資	1,070	1,070	0		
5,517	3,696	聘僱及兼職人員薪資	3,696	3,696	0		
5,517	3,696	兼職人員酬金	3,696	3,696	0		
1,020	1,161	加（夜）班費	1,020	1,020	0		
1,020	1,161	未休假加班費	1,020	1,020	0		
23,532	23,437	獎金	23,437	23,437	0		
10,802	10,181	考績獎金	10,181	10,181	0		
12,730	13,256	年終獎金	13,256	13,256	0		
33,761	33,804	退休及卹償金	34,981	34,981	0		
33,597	33,804	職員退休及離職金	34,981	34,981	0		
164		卹償金	0	0	0		
12,709	13,835	福利費	13,955	13,955	0		
10,225	10,745	分擔員工保險費	10,745	10,745	0		
98	354	傷病醫藥費	474	474	0		
2,387	2,736	其他福利費	2,736	2,736	0		
6,273	7,534	服務費用	7,549	7,549	0		
1,248	3,197	水電費	2,650	2,650	0		
980	2,947	工作場所電費	2,400	2,400	0		
268	250	工作場所水費	250	250	0		
99	143	郵電費	143	143	0		
13	33	郵費	33	33	0		
86	110	電話費	110	110	0		
143	10	旅運費	10	10	0		
142	10	國內旅費	10	10	0		
1		貨物運費	0	0	0		
15		印刷裝訂與廣告費	0	0	0		
15		印刷及裝訂費	0	0	0		

新北市立頭前國民中學
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		
1,372	654	修理保養及保固費	1,120	1,120	0		
135		土地改良物修護費	0	0	0		
883	138	一般房屋修護費	597	597	0		
167	288	機械及設備修護費	294	294	0		
2		交通及運輸設備修護費	0	0	0		
185	228	雜項設備修護費	229	229	0		
3,024	3,268	一般服務費	3,321	3,321	0		
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
1,974	2,120	外包費	2,146	2,146	0		
806	778	計時與計件人員酬金	778	778	0		
244	369	體育活動費	396	396	0		
274	164	專業服務費	207	207	0		
56	141	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	141	141	0		
29		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0		
	2	試務甄選費	2	2	0		
4		電腦軟體服務費	0	0	0		
185	21	其他專業服務費	64	64	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
1,138	975	材料及用品費	983	983	0		
63		使用材料費	0	0	0		
26		物料	0	0	0		
37		設備零件	0	0	0		
1,075	975	用品消耗	983	983	0		
527	474	辦公（事務）用品	488	488	0		
6	12	農業與園藝用品及環境美化費	12	12	0		

新北市立頭前國民中學
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		
	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0		
3	26	醫療用品(非醫療院所使用)	26	26	0		
539	443	其他用品消耗	437	437	0		
135	60	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	0		
135	60	雜項設備租金	60	60	0		
135	60	雜項設備租金	60	60	0		
730	1,620	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	10,080	0	10,080		
730	1,620	購建固定資產	10,080	0	10,080		
323	500	擴充改良房屋建築及設備	9,080	0	9,080		
64	290	購置機械及設備	520	0	520		
		購置交通及運輸設備	350	0	350		
342	830	購置雜項設備	130	0	130		
1,593	1,760	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,733	1,733	0		
4	9	會費	9	9	0		
2	7	學術團體會費	7	7	0		
2	2	職業團體會費	2	2	0		
1,428	1,567	捐助、補助與獎助	1,595	1,595	0		
1,300	1,410	獎助學員生給與	1,442	1,442	0		
128	157	其他捐助、補助與獎助	153	153	0		
131	164	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	109	109	0		
95	128	獎勵費用	73	73	0		
36	36	慰問、照護及濟助金	36	36	0		

新北市立頭前國民中學
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		
30	20	競賽及交流活動費	20	20	0		
30	20	技能競賽	20	20	0		
3		其他	0	0	0		
3		其他支出	0	0	0		
3		其他	0	0	0		
190,311	191,977	合計	200,589	190,509	10,080		

新北市立頭前國民中學
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	436		
建築及設備計畫	436		
513擴充改良房屋建築及設備	169	112	團輔室及增設諮商室規劃計畫，依112年7月27日新北府教特字第1121389080號函核准在案。
513擴充改良房屋建築及設備	268	112	大樓外牆磁磚剝落與地磚隆起修復工程，依112年8月22日新北府教工環字第11216298051號函核准在案。

新北市立頭前國民中學

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
28,075	資產合計	24,575	27,075	-2,500
28,075	資產	24,575	27,075	-2,500
27,750	流動資產	24,250	26,750	-2,500
27,750	現金	24,250	26,750	-2,500
27,750	銀行存款	24,250	26,750	-2,500
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
325	其他資產	325	325	0
325	什項資產	325	325	0
325	暫付及待結轉帳項	325	325	0
12,750,647	代管資產	12,750,647	12,750,647	0
-12,750,647	應付代管資產	-12,750,647	-12,750,647	0
20,485	負債	20,485	20,485	0
16,513	流動負債	16,513	16,513	0
16,513	應付款項	16,513	16,513	0
16,344	應付代收款	16,344	16,344	0
0	應付費用	0	0	0
169	應付工程款	169	169	0
3,972	其他負債	3,972	3,972	0
3,972	什項負債	3,972	3,972	0
3,972	存入保證金	3,972	3,972	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
7,590	基金餘額	4,090	6,590	-2,500
7,590	基金餘額	4,090	6,590	-2,500
7,590	基金餘額	4,090	6,590	-2,500
7,590	累積餘額	4,090	6,590	-2,500
28,075	負債及基金餘額合計	24,575	27,075	-2,500

信託代理與保證資產	236	信託代理與保證負債	236
保管品	30	應付保管品	30
保證品	206	應付保證品	206

新北市立頭前國民中學

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	7,411	5,147						104	2,160
房屋及建築	395,457	96,257	9,080	(1)				8,256	300,024
機械及設備	23,157	19,566	520	(1)				3,062	1,049
交通及運輸設備	3,185	2,582	350	(1)				309	644
雜項設備	27,974	18,405	130	(1)				2,864	6,835
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	92				33	(11)			59
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	457,276	141,956	10,080		33			14,596	310,771

註：