

中 華 民 國 107 年 度
(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金

新北市立柑園國民中學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市立柑園國民中學編

新北市地方教育發展基金

目 次

中華民國107年度

甲、總說明.....	第 1 - 3 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 - 4 頁
2、現金流量表.....	第 5 - 5 頁
3、平衡表.....	第 6 - 6 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 7 - 7 頁
2、基金用途明細表.....	第 8 - 9 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 10 - 13 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 14 - 14 頁
5、員工人數彙計表.....	第 15 - 15 頁
6、用人費用彙計表.....	第 16 - 17 頁
7、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 18 - 18 頁
8、各項費用彙計表.....	第 19 - 19 頁
9、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 20 - 20 頁

新北市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 5,271 萬 1,000 元、決算數 5,737 萬 2,936 元。
106 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 290 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 55 人；特教班 0.66 班，學生人數 20 人。
107 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 275 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 人；特教班 0.66 班，學生人數 23 人。
本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 9 萬 9,500 元、決算數 9 萬 9,500 元。
本計畫實施內容主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 5,675 萬 4,410 元，較預算數 5,279 萬 1,000 元，增加 396 萬 3,410 元，計增加 7.51%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 17 萬 459 元，較預算數 3 萬元，增加 14 萬 459 元，計增加 468.20%。主要係因：場租收入超出預期。
2. 財產處分收入：決算數 500 元，預算數 0 元，增加 500 元。主要係因：公務機車報廢收入增加所致。
3. 權利金收入：決算數 8 萬元，較預算數 9 萬元，減少 1 萬元，計減少 11.11%。主要係因：食品及文具委外販售權利金未如預期所致。
4. 利息收入：決算數 1,031 元，較預算數 0 元，增加 1,031 元，主要係因：因保管金及零用金利息超出預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 5,560 萬 4,161 元，較預算數 5,185 萬 1,000 元，增加 375 萬 3,161 元，計增加 7.24%。

新北市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

主要係因：撥補用人費用不足款所致。

6. 學雜費收入：決算數 86 萬 300 元，較預算數 80 萬元，增加 6 萬 300 元，計增加 7.54%。主要係因：幼兒園招生額滿，收入超出預期所致。

7. 雜項收入：決算數 3 萬 7,959 元，較預算數 2 萬元，增加 1 萬 7,959 元，計增加 89.80%。主要係因：資源回收收入超出預期及以前年度補助款賸餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,747 萬 2,436 元，較預算數 5,279 萬 1,000 元，增加 468 萬 1,436 元，計增加 8.87%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 5,737 萬 2,936 元，較預算數 5,271 萬 1,000 元，增加 466 萬 1,936 元，計增加 8.84%。主要係因：用人費用超出預期所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 9 萬 9,500 元，較預算數 8 萬元，增加 1 萬 9,500 元，計增加 24.38%。主要係因：處室急需購置割草機所致。

(三)本期短絀：本年度決算短絀數 71 萬 8,026 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 73 萬 6,632 元。

其他活動之淨現金流出 22 萬 4,717 元。

現金及約當現金之淨減 96 萬 1,349 元。

期初現金及約當現金 559 萬 8,073 元。

期末現金及約當現金 463 萬 6,724 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 7,313 萬 62 元，包括：流動資產 463 萬 6,724 元、其他資產 6,849 萬 3,338 元。

(二)負債總額為 7,239 萬 6,515 元，包括：流動負債 378 萬 1,082 元、其他負債 6,861 萬 5,433 元。

(三)基金餘額為累積餘額 73 萬 3,547 元。

五、資本資產及長期負債概況：

新北市地方教育發展基金
總 說 明

中華民國 107 年度

截至 107 年 12 月 31 日，本校資本資產項目計有：土地改良物 131 萬 2,930 元、房屋及建築 131 萬 7,149 元、機械及設備 559 萬 7,212 元、交通及運輸設備 21 萬 1,501 元、雜項設備 117 萬 6,424 元。

六、其他：

(一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 本年度核准之併決算數計有國民中學教育 498 萬 5,000 元。

2. 本年度奉准補辦預算總額為 1 萬 9,500 元：

購置機械及設備：辦理購置自走式割草機，核准文號(107.09.04
新北府教體衛字第 1071593288 號函)，核准金額 1 萬 9,500 元。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	52,791,000	100.00	56,754,410	100.00	3,963,410	7.51	52,340,240	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	25,200	0.05
415 違規罰款收入							25,200	0.05
43 勞務收入	30,000	0.06	170,459	0.30	140,459	468.20	172,329	0.33
431 服務收入	30,000	0.06	170,459	0.30	140,459	468.20	172,329	0.33
45 財產收入	90,000	0.17	81,531	0.14	-8,469	-9.41	91,014	0.17
451 財產處分收入			500	0.00	500	0.00		
453 權利金收入	90,000	0.17	80,000	0.14	-10,000	-11.11	90,000	0.17
454 利息收入			1,031	0.00	1,031	0.00	1,014	0.00
46 政府撥入收入	51,851,000	98.22	55,604,161	97.97	3,753,161	7.24	50,735,393	96.93
462 公庫撥款收入	51,851,000	98.22	55,604,161	97.97	3,753,161	7.24	50,735,393	96.93
4S 教學收入	800,000	1.52	860,300	1.52	60,300	7.54	814,755	1.56
4S1 學雜費收入	800,000	1.52	860,300	1.52	60,300	7.54	814,755	1.56
4Y 其他收入	20,000	0.04	37,959	0.07	17,959	89.80	501,549	0.96
4YY 雜項收入	20,000	0.04	37,959	0.07	17,959	89.80	501,549	0.96
5 基金用途	52,791,000	100.00	57,472,436	100.00	4,681,436	8.87	52,612,212	100.00
53 國民教育計畫	52,711,000	99.85	57,372,936	99.83	4,661,936	8.84	52,533,162	99.85
5M 建築及設備計畫	80,000	0.15	99,500	0.17	19,500	24.38	79,050	0.15
購建固定資產	80,000	0.15	99,500	0.17	19,500	24.38	79,050	0.15
本期賸餘 (短絀-)			-718,026		-718,026	0.00	-271,972	
期初基金餘額	1,723,545		1,451,573		-271,972	-15.78	1,723,545	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,723,545		733,547		-989,998	-57.44	1,451,573	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)		-718,026	-718,026	
812 調整非現金項目		-18,606	-18,606	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-18,606	-18,606	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		-736,632	-736,632	
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-156,681	-156,681	
82D 減少短期債務及其他負債		-68,036	-68,036	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-224,717	-224,717	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		-961,349	-961,349	
84 期初現金及約當現金	16,030,660	5,598,073	-10,432,587	-65.08
85 期末現金及約當現金	16,030,660	4,636,724	-11,393,936	-71.08

新北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	73,130,062	100.00	112,764,792	100.00	-39,634,730	-35.15
11	流動資產	4,636,724	6.34	5,598,073	4.96	-961,349	-17.17
111	現金	4,636,724	6.34	5,598,073	4.96	-961,349	-17.17
1112	銀行存款	4,636,724	6.34	5,598,073	4.96	-961,349	-17.17
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	733,547	1.00	1,451,573	1.29	-718,026	-49.47
1112-2	銀行存款-保管金專戶	3,882,638	5.31	4,118,161	3.65	-235,523	-5.72
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	20,539	0.03	28,339	0.03	-7,800	-27.52
13	其他資產	68,493,338	93.66	107,166,719	95.04	-38,673,381	-36.09
131	什項資產	68,493,338	93.66	107,166,719	95.04	-38,673,381	-36.09
1315	暫付及待結轉帳項	210,606	0.29	53,925	0.05	156,681	290.55
1316	代管資產	68,282,732	93.37	107,112,794	94.99	-38,830,062	-36.25
1316-1	代管資產-土地	39,351,600	53.81	39,351,600	34.90	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	28,792,537	39.37	52,125,993	46.23	-23,333,456	-44.76
1316-3	代管資產-機械及設備	26,987	0.04	4,255,560	3.77	-4,228,573	-99.37
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	3,106	0.00	332,573	0.29	-329,467	-99.07
1316-5	代管資產-什項設備	44,010	0.06	4,597,794	4.08	-4,553,784	-99.04
1316-8	代管資產-土地改良物	64,492	0.09	6,449,274	5.72	-6,384,782	-99.00
	資 產 合 計	73,130,062	100.00	112,764,792	100.00	-39,634,730	-35.15
2	負 債	72,396,515	99.00	111,313,219	98.71	-38,916,704	-34.96
21	流動負債	3,781,082	5.17	3,799,688	3.37	-18,606	-0.49
212	應付款項	3,781,082	5.17	3,799,688	3.37	-18,606	-0.49
2123	應付代收款	3,781,082	5.17	3,799,688	3.37	-18,606	-0.49
22	其他負債	68,615,433	93.83	107,513,531	95.34	-38,898,098	-36.18
221	什項負債	68,615,433	93.83	107,513,531	95.34	-38,898,098	-36.18
2211	存入保證金	332,701	0.45	400,737	0.36	-68,036	-16.98
2214	應付代管資產	68,282,732	93.37	107,112,794	94.99	-38,830,062	-36.25
3	基金餘額	733,547	1.00	1,451,573	1.29	-718,026	-49.47
31	基金餘額	733,547	1.00	1,451,573	1.29	-718,026	-49.47
311	基金餘額	733,547	1.00	1,451,573	1.29	-718,026	-49.47
3111	累積餘額	733,547	1.00	1,451,573	1.29	-718,026	-49.47
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	73,130,062	100.00	112,764,792	100.00	-39,634,730	-35.15
信託代理與保證資產		602,925		信託代理與保證負債		602,925	
保管品		129,525		應付保管品		129,525	
保證品		473,400		應付保證品		473,400	

註：

新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	52,791,000	56,754,410	3,963,410	7.51	
43 勞務收入	30,000	170,459	140,459	468.20	
431服務收入	30,000	170,459	140,459	468.20	主要係因：場地租借收入超出預期所致。
45 財產收入	90,000	81,531	-8,469	-9.41	
451財產處分收入		500	500	0.00	主要係因：公務機車報廢收入增加所致。
453權利金收入	90,000	80,000	-10,000	-11.11	主要係因：食品及文具委外販售權利金超出預期所致。
454利息收入		1,031	1,031	0.00	主要係因：保管金及零用金利息超出預期所致。
46 政府撥入收入	51,851,000	55,604,161	3,753,161	7.24	
462公庫撥款收入	51,851,000	55,604,161	3,753,161	7.24	
4S 教學收入	800,000	860,300	60,300	7.54	
4S1學雜費收入	800,000	860,300	60,300	7.54	
4Y 其他收入	20,000	37,959	17,959	89.80	
4YY雜項收入	20,000	37,959	17,959	89.80	主要係因：資源回收收入超出預期及以前年度補助款賸餘款繳庫所致。

填表說明：

新北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	52,791,000	57,472,436	4,681,436	8.87	
53 國民教育計畫	52,711,000	57,372,936	4,661,936	8.84	
1 用人費用	49,053,000	53,563,607	4,510,607	9.20	
11 正式員額薪資	31,028,000	33,106,204	2,078,204	6.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,580,000	2,707,831	1,127,831	71.38	
13 超時工作報酬	412,000	576,076	164,076	39.82	
15 獎金	6,400,000	6,802,485	402,485	6.29	
16 退休及卹償金	5,553,000	6,326,765	773,765	13.93	
18 福利費	4,080,000	4,044,246	-35,754	-0.88	
2 服務費用	2,030,000	2,000,718	-29,282	-1.44	
21 水電費	339,000	239,877	-99,123	-29.24	
22 郵電費	144,000	96,432	-47,568	-33.03	
23 旅運費	14,000	990	-13,010	-92.93	
24 印刷裝訂與廣告費	33,000	65,629	32,629	98.88	
25 修理保養及保固費	363,000	434,838	71,838	19.79	
26 保險費		1,099	1,099		
27 一般服務費	1,021,000	1,063,470	42,470	4.16	1.僱用專人值勤2人，預算金額為709,000元，決算金額為764,381元。2.自立午餐廚工2人，預算金額為162,000元，決算金額為162,000元。
28 專業服務費	44,000	26,383	-17,617	-40.04	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	748,000	899,889	151,889	20.31	
31 使用材料費		4,881	4,881		
32 用品消耗	748,000	895,008	147,008	19.65	
4 租金、償債與利息	70,000	178,384	108,384	154.83	
45 什項設備租金	70,000	178,384	108,384	154.83	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	810,000	730,338	-79,662	-9.83	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
72 捐助、補助與獎助	726,000	692,398	-33,602	-4.63	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	31,000	36,940	5,940	19.16	
75 競賽及交流活動費	51,000		-51,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	80,000	99,500	19,500	24.38	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	99,500	19,500	24.38	

新北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	80,000	99,500	19,500	24.38	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加19,500元，主要係因：總務處急用購置割草機。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額19,500元，決算金額19,500元。

新北市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動					本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	23,645,426	12,084,474	1,479,880		810,764			2,614,852	9,615,216
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	2,887,247	1,335,382						238,935	1,312,930
房屋及建築	1,358,236	18,676						22,411	1,317,149

註： 本表各項目之「本年度增加數」不等於「固定資產建設改良擴充明細表」之決算數原因如下：

- 1.房屋及建築：差異金額為54,000元，係因招牌修繕工程54,000元，財產未增加，僅由財管系統備註紀錄。
- 2.機械及設備：差異金額為923,340元，係因捐補助款購入打孔機等336,600元，撥入電腦586,740元所致。
- 3.交通及運輸設備：差異金額為68,500元，係因撥入廣播控制器68,500元所致。
- 4.雜項設備：差異金額為442,540元，係因補助款購入會議桌等430,840元，撥入飲水機23,700元，及扣除購置館藏圖書12,000元未編列財產帳由使用單位自行列帳。

新北市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主 要 增 減 原 因 說 明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
機械及設備	12,936,808	6,237,731	942,840	(3)	255,740	(5)	捐補助款購入打孔機等336,600元，撥入電腦586,740元，計923,340元；報廢事務機等110,496元，財產撥入帳面價值調整145,244元，計255,740元。	1,788,965	5,597,212
交通及運輸設備	682,879	235,902	68,500	(3)	250,063	(5)	撥入廣播控制器68,500元；報廢廣播控制機等236,500元，財產撥入帳面價值調整13,563元，計250,063元。	53,913	211,501

註：本表各項目之「本年度增加數」不等於「固定資產建設改良擴充明細表」之決算數原因如下：

- 1.房屋及建築：差異金額為54,000元，係因招牌修繕工程54,000元，財產未增加，僅由財管系統備註紀錄。
- 2.機械及設備：差異金額為923,340元，係因捐補助款購入打孔機等336,600元，撥入電腦586,740元所致。
- 3.交通及運輸設備：差異金額為68,500元，係因撥入廣播控制器68,500元所致。
- 4.雜項設備：差異金額為442,540元，係因補助款購入會議桌等430,840元，撥入飲水機23,700元，及扣除購置館藏圖書12,000元未編列財產帳由使用單位自行列帳。

新北市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
雜項設備	5,780,256	4,256,783	468,540	(1)	304,961	(5)	補助款購入會議桌等430,840元，撥入飲水機23,700元，計454,540元；報廢攝影機等301,702元，財產撥入帳面價值調整3,259元，計304,961元。	510,628	1,176,424
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									

註：本表各項目之「本年度增加數」不等於「固定資產建設改良擴充明細表」之決算數原因如下：

- 1.房屋及建築：差異金額為54,000元，係因招牌修繕工程54,000元，財產未增加，僅由財管系統備註紀錄。
- 2.機械及設備：差異金額為923,340元，係因捐補助款購入打孔機等336,600元，撥入電腦586,740元所致。
- 3.交通及運輸設備：差異金額為68,500元，係因撥入廣播控制器68,500元所致。
- 4.雜項設備：差異金額為442,540元，係因補助款購入會議桌等430,840元，撥入飲水機23,700元，及扣除購置館藏圖書12,000元未編列財產帳由使用單位自行列帳。

新北市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主 要 增 減 原 因 說 明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
其他 負債 長期債務									

註： 本表各項目之「本年度增加數」不等於「固定資產建設改良擴充明細表」之決算數原因如下：

- 1.房屋及建築：差異金額為54,000元，係因招牌修繕工程54,000元，財產未增加，僅由財管系統備註紀錄。
- 2.機械及設備：差異金額為923,340元，係因捐補助款購入打孔機等336,600元，撥入電腦586,740元所致。
- 3.交通及運輸設備：差異金額為68,500元，係因撥入廣播控制器68,500元所致。
- 4.雜項設備：差異金額為442,540元，係因補助款購入會議桌等430,840元，撥入飲水機23,700元，及扣除購置館藏圖書12,000元未編列財產帳由使用單位自行列帳。

中華民國107年度

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築				54,000	54,000	54,000		
房屋及建築				54,000	54,000	54,000		
購建中固定資產								
機械及設備			19,500		19,500	19,500		
機械及設備			19,500		19,500	19,500		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		80,000		-54,000	26,000	26,000		
雜項設備		80,000		-54,000	26,000	26,000		
購建中固定資產								
合計		80,000	19,500		99,500	99,500		

新北市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	45	44	-1	
職員	43	43	0	
工友	1	0	-1	
廚工	1	1	0	
合 計	45	44	-1	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.自立午餐廚工2人。

新北市地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 107年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	31,028,000		412,000		6,400,000	5,553,000		4,080,000		47,473,000	1,580,000	49,053,000
正式人員	31,028,000		412,000		6,400,000	2,645,000		4,080,000		44,565,000		44,565,000
兼任人員											1,580,000	1,580,000
其他人員						2,908,000				2,908,000		2,908,000
合 計	31,028,000		412,000		6,400,000	5,553,000		4,080,000		47,473,000	1,580,000	49,053,000
	</											

一、1.僱用專人值勤預算金額為709,000元，決算金額為764,381元。2.自立午餐廚工預算金額為162,000元，決算金額為162,000元。

二、各項獎金編列情形如下：

1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條，決算人數38人，預算金額為2,600,000元，決算金額為3,213,556元。

2.年終工作獎金：依行政院107.1.3院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條，決算人數45人，預算金額為3,800,000元，決算金額為3,588,929元。

新北市地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
33,106,204		576,076		6,802,485	6,326,765		4,044,246		50,855,776	2,707,831	53,563,607
33,106,204		576,076		6,802,485	2,759,227		4,044,246		47,288,238		47,288,238
					3,567,538				3,567,538	2,707,831	3,567,538
33,106,204		576,076		6,802,485	6,326,765		4,044,246		50,855,776	2,707,831	53,563,607

新北市地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 107年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			52,810,500		57,472,436			4,661,936	8.83	
國民教育計畫			52,711,000		57,372,936			4,661,936	8.84	
建築及設備計畫			99,500		99,500			0	0.00	建築及設備計畫可用預算數99,500元，包含本年度預算數80,000元、本年度奉准先行辦理數19,500元。

新北市地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	49,053,000	53,563,607	4,510,607	9.20
11 正式員額薪資	31,028,000	33,106,204	2,078,204	6.70
12 聘僱及兼職人員薪資	1,580,000	2,707,831	1,127,831	71.38
13 超時工作報酬	412,000	576,076	164,076	39.82
15 獎金	6,400,000	6,802,485	402,485	6.29
16 退休及卹償金	5,553,000	6,326,765	773,765	13.93
18 福利費	4,080,000	4,044,246	-35,754	-0.88
2 服務費用	2,030,000	2,000,718	-29,282	-1.44
21 水電費	339,000	239,877	-99,123	-29.24
22 郵電費	144,000	96,432	-47,568	-33.03
23 旅運費	14,000	990	-13,010	-92.93
24 印刷裝訂與廣告費	33,000	65,629	32,629	98.88
25 修理保養及保固費	363,000	434,838	71,838	19.79
26 保險費	0	1,099	1,099	0.00
27 一般服務費	1,021,000	1,063,470	42,470	4.16
28 專業服務費	44,000	26,383	-17,617	-40.04
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	748,000	899,889	151,889	20.31
31 使用材料費	0	4,881	4,881	0.00
32 用品消耗	748,000	895,008	147,008	19.65
4 租金、償債與利息	70,000	178,384	108,384	154.83
45 什項設備租金	70,000	178,384	108,384	154.83
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	99,500	19,500	24.38
51 購置固定資產	80,000	99,500	19,500	24.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	810,000	730,338	-79,662	-9.83
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	726,000	692,398	-33,602	-4.63
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	31,000	36,940	5,940	19.16
75 競賽及交流活動費	51,000	0	-51,000	-100.00
合 計	52,791,000	57,472,436	4,681,436	8.87

主辦會計人員：

會計室主任陳仙琪

基金主持人：

校長江明決