

中 華 民 國 109 年 度
(109 年 1 月 1 日 至 109 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-新北市立柑園國民中學

目 次

中華民國109年度

甲、總說明.....	第 1 - 4 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 - 5 頁
2、現金流量表.....	第 6 - 6 頁
3、平衡表.....	第 7 - 7 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 8 - 8 頁
2、基金用途明細表.....	第 9 - 10 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 12 - 13 頁
4、長期負債變動表.....	第 14 - 15 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 16 - 16 頁
6、員工人數彙計表.....	第 17 - 17 頁
7、用人費用彙計表.....	第 18 - 19 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 20 - 20 頁
9、各項費用彙計表.....	第 21 - 21 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 22 - 22 頁

新北市地方教育發展基金-新北市立柑園國民中學

總 說 明

中華民國 109 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 5,362 萬 5,000 元、決算數 5,658 萬 6,429 元。108 學年度下學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 244 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 55 人；特教班 1 班，學生人數 25 人。109 學年度上學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 224 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 55 人；特教班 0.66 班，學生人數 22 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 22 萬 800 元、決算數 22 萬 158 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 5,686 萬 171 元，較預算數 5,374 萬 3,000 元，增加 311 萬 7,171 元，計增加 5.80%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 2 萬 250 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 250 元。主要係因：操場工程包商罰款超出預期所致。
2. 服務收入：決算數 12 萬 1,543 元，較預算數 5 萬元，增加 7 萬 1,543 元，計增加 143.09%。主要係因：場租收入超出預期所致。
3. 財產處分收入：決算數 3,800 元，較預算數 0 元，增加 3,800 元。主要係因：報廢財產變賣收入超出預期所致。
4. 權利金收入：決算數 3 萬 2,000 元，較預算數 5 萬元，減少 1 萬 8,000 元，計減少 36.00%。主要係因：食品及文具委外販售權利金未如預期所致。
5. 利息收入：決算數 658 元，較預算數 0 元，增加 658 元。主要係

新北市地方教育發展基金-新北市立柑園國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

因：保管金及零用金利息超出預期所致。

6. 公庫撥款收入：決算數 5,584 萬 1,352 元，較預算數 5,283 萬 7,000 元，增加 300 萬 4,352 元，計增加 5.69%。

主要係因：撥補用人費用不足款所致。

7. 學雜費收入：決算數 83 萬 6,700 元，較預算數 80 萬元，增加 3 萬 6,700 元，計增加 4.59%。主要係因：幼兒園招生額滿，收入超出預期所致。

8. 雜項收入：決算數 3,868 元，較預算數 6,000 元，減少 2,132 元，計減少 35.53%。主要係因：資源回收收入未如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,680 萬 6,587 元，較預算數 5,374 萬 3,000 元，增加 306 萬 3,587 元，計增加 5.70%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 5,658 萬 6,429 元，較預算數 5,362 萬 5,000 元，增加 296 萬 1,429 元，計增加 5.52%。

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 22 萬 158 元，較預算數 11 萬 8,000 元，增加 10 萬 2,158 元，計增加 86.57%。主要係因：處室急需購置廣播主控機所致。

(三)本期賸餘：本年度決算賸餘數 5 萬 3,584 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 803 萬 1,965 元，主要係本期賸餘 5 萬 3,584 元、調整非現金項目流出 808 萬 5,549 元。

其他活動之淨現金流入 67 萬 2,818 元，主要係減少其他資產流入 83 萬 2,800 元、減少短期債務及其他負債流出 15 萬 9,982 元。

現金及約當現金之淨減 735 萬 9,147 元。

期初現金及約當現金 1,282 萬 9,481 元。

期末現金及約當現金 547 萬 334 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 4 億 7,947 萬 102 元，包括：流動資產 547 萬 334 元，約占資產總額 1.14%、其他資產 4 億 7,399 萬 9,768 元，約占資產總

新北市地方教育發展基金-新北市立柑園國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

額 98.86%，本年度資產較上年度減少 454 萬 3,981 元，約 0.94%，主要係流動資產較上年度減少 735 萬 9,147 元、其他資產較上年度增加 281 萬 5,166 元所致。

(二)負債總額為 4 億 7,832 萬 5,224 元，包括：流動負債 401 萬 6,527 元，約占負債及基金餘額總額 0.84%、其他負債 4 億 7,430 萬 8,697 元，約占負債及基金餘額總額 98.92%，本年度負債較上年度減少 459 萬 7,565 元，約 0.95%，主要係流動負債較上年度減少 808 萬 5,549 元、其他負債較上年度增加 348 萬 7,984 元所致。

(三)基金餘額為累積餘額 114 萬 4,878 元，約占負債及基金餘額總額 0.24%，本年度基金餘額較上年度增加 5 萬 3,584 元，約 4.91%。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度固定資產期末帳面金額 654 萬 9,072 元，包括土地改良物 83 萬 5,061 元、房屋及建築 127 萬 2,327 元、機械及設備 351 萬 6,390 元、交通及運輸設備 25 萬 2,206 元、雜項設備 67 萬 3,088 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. 併入決算事項：

本年度國民中學教育決算數 5,658 萬 6,429 元，超過預算數部分 296 萬 1,429 元，依業務實際需要於 110 年 1 月 5 日新北教會字第 1100008763 號函核准併入決算辦理。

2. 本年度奉准補辦預算總額為 10 萬 2,800 元，奉准明細如下：

(1)購置交通及運輸設備：

A. 廣播系統更新及修繕計畫 1 萬 9,800 元，於 109 年 6 月 10 日新北府教工環字第 10909094011 號函同意先行辦理，並於 110 年度補辦預算。

B. 廣播主控機更新 8 萬 3,000 元，於 109 年 10 月 14 日新北府教工環字第 1091916800 號函同意先行辦理，並於 111 年度補辦預算。

(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。

新北市地方教育發展基金-新北市立柑園國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

(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—新北市立柑園國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	53,743,000	100.00	56,860,171	100.00	3,117,171	5.80	57,228,772	100.00
41 徵收及依法分配收入			20,250	0.04	20,250	0.00		
415 違規罰款收入			20,250	0.04	20,250	0.00		
43 勞務收入	50,000	0.09	121,543	0.21	71,543	143.09	229,564	0.40
431 服務收入	50,000	0.09	121,543	0.21	71,543	143.09	229,564	0.40
45 財產收入	50,000	0.09	36,458	0.06	-13,542	-27.08	51,040	0.09
451 財產處分收入			3,800	0.01	3,800	0.00		
453 權利金收入	50,000	0.09	32,000	0.06	-18,000	-36.00	50,000	0.09
454 利息收入			658	0.00	658	0.00	1,040	0.00
46 政府撥入收入	52,837,000	98.31	55,841,352	98.21	3,004,352	5.69	56,103,641	98.03
462 公庫撥款收入	52,837,000	98.31	55,841,352	98.21	3,004,352	5.69	56,103,641	98.03
4S 教學收入	800,000	1.49	836,700	1.47	36,700	4.59	814,544	1.42
4S1 學雜費收入	800,000	1.49	836,700	1.47	36,700	4.59	814,544	1.42
4Y 其他收入	6,000	0.01	3,868	0.01	-2,132	-35.53	29,983	0.05
4YY 雜項收入	6,000	0.01	3,868	0.01	-2,132	-35.53	29,983	0.05
5 基金用途	53,743,000	100.00	56,806,587	100.00	3,063,587	5.70	56,871,025	100.00
53 國民教育計畫	53,625,000	99.78	56,586,429	99.61	2,961,429	5.52	56,790,025	99.86
5M 建築及設備計畫	118,000	0.22	220,158	0.39	102,158	86.57	81,000	0.14
購建固定資產	118,000	0.22	220,158	0.39	102,158	86.57	81,000	0.14
本期賸餘（短絀-）			53,584		53,584	0.00	357,747	
期初基金餘額	733,547		1,091,294		357,747	48.77	733,547	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	733,547		1,144,878		411,331	56.07	1,091,294	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立柑園國民中學

現金流量表

中華民國109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)		53,584	53,584	
812 調整非現金項目		-8,085,549	-8,085,549	
813 業務活動之淨現金流入(流出)		-8,031,965	-8,031,965	
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		832,800	832,800	
82D 減少短期債務及其他負債		-159,982	-159,982	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		672,818	672,818	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)		-7,359,147	-7,359,147	
84 期初現金及約當現金	4,636,724	12,829,481	8,192,757	176.69
85 期末現金及約當現金	4,636,724	5,470,334	833,610	17.98

新北市地方教育發展基金—新北市立柑園國民中學
平衡表

中華民國109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		479,470,102	100.00	484,014,083	100.00	-4,543,981	-0.94
11 流動資產		5,470,334	1.14	12,829,481	2.65	-7,359,147	-57.36
111 現金		5,470,334	1.14	12,829,481	2.65	-7,359,147	-57.36
1112 銀行存款		5,470,334	1.14	12,829,481	2.65	-7,359,147	-57.36
1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款		1,157,878	0.24	1,091,294	0.23	66,584	6.10
1112-2 銀行存款-保管金專戶		4,261,838	0.89	11,717,597	2.42	-7,455,759	-63.63
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶		50,618	0.01	20,590	0.00	30,028	145.84
13 其他資產		473,999,768	98.86	471,184,602	97.35	2,815,166	0.60
131 什項資產		473,999,768	98.86	471,184,602	97.35	2,815,166	0.60
1315 暫付及待結轉帳項		116,826	0.02	949,626	0.20	-832,800	-87.70
1316 代管資產		473,882,942	98.83	470,234,976	97.15	3,647,966	0.78
1316-1 代管資產-土地		446,797,288	93.19	442,226,048	91.37	4,571,240	1.03
1316-2 代管資產-房屋及建築		26,959,785	5.62	27,876,161	5.76	-916,376	-3.29
1316-3 代管資產-機械及設備		23,395	0.00	26,722	0.01	-3,327	-12.45
1316-4 代管資產-交通及運輸設備		2,528	0.00	3,106	0.00	-578	-18.61
1316-5 代管資產-什項設備		35,454	0.01	38,447	0.01	-2,993	-7.78
1316-8 代管資產-土地改良物		64,492	0.01	64,492	0.01	0	0.00
資 產 合 計		479,470,102	100.00	484,014,083	100.00	-4,543,981	-0.94
2 負 債		478,325,224	99.76	482,922,789	99.77	-4,597,565	-0.95
21 流動負債		4,016,527	0.84	12,102,076	2.50	-8,085,549	-66.81
212 應付款項		4,016,527	0.84	12,102,076	2.50	-8,085,549	-66.81
2123 應付代收款		4,003,527	0.83	12,102,076	2.50	-8,098,549	-66.92
2125 應付費用		13,000	0.00	0	0.00	13,000	0.00
22 其他負債		474,308,697	98.92	470,820,713	97.27	3,487,984	0.74
221 什項負債		474,308,697	98.92	470,820,713	97.27	3,487,984	0.74
2211 存入保證金		425,755	0.09	585,737	0.12	-159,982	-27.31
2214 應付代管資產		473,882,942	98.83	470,234,976	97.15	3,647,966	0.78
3 基金餘額		1,144,878	0.24	1,091,294	0.23	53,584	4.91
31 基金餘額		1,144,878	0.24	1,091,294	0.23	53,584	4.91
311 基金餘額		1,144,878	0.24	1,091,294	0.23	53,584	4.91
3111 累積餘額		1,144,878	0.24	1,091,294	0.23	53,584	4.91
負 債 及 基 金 餘 額 合 計		479,470,102	100.00	484,014,083	100.00	-4,543,981	-0.94
信託代理與保證資產		521,204		信託代理與保證負債		521,204	
保管品		95,205		應付保管品		95,205	
保證品		425,999		應付保證品		425,999	

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立柑園國民中學
基金來源明細表
 中華民國 109 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	53,743,000	56,860,171	3,117,171	5.80	
41 徵收及依法分配收入		20,250	20,250	0.00	
415 違規罰款收入		20,250	20,250	0.00	主要係因：操場工程包商罰款超出預期所致。
43 勞務收入	50,000	121,543	71,543	143.09	
431 服務收入	50,000	121,543	71,543	143.09	主要係因：場地租借收入超出預期所致。
45 財產收入	50,000	36,458	-13,542	-27.08	
451 財產處分收入		3,800	3,800	0.00	主要係因：報廢財產變賣收入超出預期所致。
453 權利金收入	50,000	32,000	-18,000	-36.00	主要係因：食品及文具委外販售權利金未如預期所致。
454 利息收入		658	658	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	52,837,000	55,841,352	3,004,352	5.69	
462 公庫撥款收入	52,837,000	55,841,352	3,004,352	5.69	
4S 教學收入	800,000	836,700	36,700	4.59	
4S1 學雜費收入	800,000	836,700	36,700	4.59	
4Y 其他收入	6,000	3,868	-2,132	-35.53	
4YY 雜項收入	6,000	3,868	-2,132	-35.53	主要係因：資源回收收入未如預期所致。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立柑園國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	53,743,000	56,806,587	3,063,587	5.70	
53 國民教育計畫	53,625,000	56,586,429	2,961,429	5.52	
1 用人費用	49,303,000	52,330,510	3,027,510	6.14	
11 正式員額薪資	32,275,000	32,098,363	-176,637	-0.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,188,000	2,519,009	1,331,009	112.04	
13 超時工作報酬	356,000	660,368	304,368	85.50	
15 獎金	5,800,000	7,401,235	1,601,235	27.61	
16 退休及卹償金	5,702,000	5,937,305	235,305	4.13	
18 福利費	3,982,000	3,714,230	-267,770	-6.72	
2 服務費用	2,507,000	2,632,830	125,830	5.02	
21 水電費	251,000	172,361	-78,639	-31.33	
22 郵電費	76,000	83,307	7,307	9.61	
23 旅運費	5,000	23,102	18,102	362.04	
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	54,828	-10,172	-15.65	業務宣導費預算金額為0元、決算金額為1,000元。
25 修理保養及保固費	337,000	391,587	54,587	16.20	
27 一般服務費	1,673,000	1,773,066	100,066	5.98	1.僱用專人值勤2人，預算金額為744,000元，決算金額為847,781元。2.自立午餐廚工2人，預算金額為159,000元，決算金額為159,000元。
28 專業服務費	28,000	65,579	37,579	134.21	
29 公共關係費	72,000	69,000	-3,000	-4.17	公共關係費預算金額為72,000元、決算金額為69,000元。
3 材料及用品費	828,000	790,038	-37,962	-4.58	
31 使用材料費		6,221	6,221		
32 用品消耗	828,000	783,817	-44,183	-5.34	
4 租金、償債、利息及相關手續費	140,000	115,522	-24,478	-17.48	
45 雜項設備租金	140,000	115,522	-24,478	-17.48	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	847,000	717,529	-129,471	-15.29	
71 會費	2,000	3,500	1,500	75.00	
72 捐助、補助與獎助	780,000	657,059	-122,941	-15.76	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	42,410	-7,590	-15.18	
75 競賽及交流活動費	15,000	14,560	-440	-2.93	

新北市地方教育發展基金—新北市立柑園國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	118,000	220,158	102,158	86.57	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加102,158元，主要係因：急購廣播主控機及修繕廣播系統。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額102,800元，決算金額102,800元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	118,000	220,158	102,158	86.57	
51 購建固定資產	118,000	220,158	102,158	86.57	

本頁空白

新北市地方教育發展基金
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	25,036,047	17,222,899	220,800
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,887,247	1,813,251	
房屋及建築	1,358,236	63,498	
機械及設備	13,992,468	9,747,426	41,588
交通及運輸設備	594,316	346,631	102,800
雜項設備	6,203,780	5,252,093	76,412
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：本年度各項目之可用預算數及變動主要增減原因如下：

1.機械及設備：可用預算數為41,588元，包括調整數調入41,588元；本年度決算增加數係預算經費購置41,588元、代辦經費專款購置148,326元、撥入187,500元；減少數係因報廢2,851,480元。

—新北市立柑園國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
545,971		3,111,302	-1,301,255	6,549,072
			238,935	835,061
			22,411	1,272,327
377,414		2,851,480	-1,745,414	3,516,390
83,000			78,479	252,206
85,557		259,822	104,334	673,088

註：2.交通及運輸設備：可用預算數為102,800元，包括本年度奉准先行辦理數102,800元；本年度決算增加數係預算經費購置83,000元。

3.雜項設備：可用預算數為76,412元，包括本年度預算數118,000元、調整數調出41,588元；本年度決算增加數係預算經費購置57,800元、代辦經費專款購置27,757元；減少數係因報廢259,822元。

新北市地方教育發展基金

長期負債

中華民國

項 目	期初帳面餘額	本 年 度
		預算數
負債 長期債務		

註：

—新北市立柑園國民中學

變動表

109 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

新北市地方教育發展基金-新北市立柑園國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

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			
建築及設備計畫								
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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備				41,588	41,588	41,588		
機械及設備				41,588	41,588	41,588		
購建中固定資產								
交通及運輸設備			102,800		102,800	102,800		
交通及運輸設備			102,800		102,800	102,800		
購建中固定資產								
雜項設備		118,000		-41,588	76,412	75,770	-642	
雜項設備		118,000		-41,588	76,412	75,770	-642	
購建中固定資產								
合計		118,000	102,800		220,800	220,158	-642	

新北市地方教育發展基金—新北市立柑園國民中學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	43	40	-3	
職員	42	39	-3	
工友	0	0	0	
廚工	1	1	0	
合 計	43	40	-3	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.自立午餐廚工2人。

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	32,275,000		356,000		5,800,000	5,702,000		3,982,000		48,115,000	1,188,000	49,303,000
正式人員	32,275,000		356,000		5,800,000	2,780,000		3,982,000		45,193,000		45,193,000
兼任人員											1,188,000	1,188,000
其他人員						2,922,000				2,922,000		2,922,000
合 計	32,275,000		356,000		5,800,000	5,702,000		3,982,000		48,115,000	1,188,000	49,303,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為744,000元，決算金額為847,781元。2.自立午餐廚工預算金額為159,000元，決算金額為159,000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36人，預算金額為2,800,000元，決算金額為3,424,690元。

2.年終工作獎金：依行政院108.12.4院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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47人，預算金額為3,000,000元，決算金額為3,976,545元。

用人費用彙計表(右半頁)

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
32,098,363		660,368		7,401,235	5,937,305		3,714,230		49,811,501	2,519,009	52,330,510
32,098,363		660,368		7,401,235	2,696,191		3,714,230		46,570,387		46,570,387
					3,241,114				3,241,114	2,519,009	2,519,009
32,098,363		660,368		7,401,235	5,937,305		3,714,230		49,811,501	2,519,009	52,330,510

新北市地方教育發展基金—新北市立柑園國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 109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			53,845,800		56,806,587			2,960,787	5.50	建築及設備計畫可用預算 數220,800元，包含 本年度預算 數118,000元、本年 度奉准先行辦理 數102,800元。
國民教育計畫			53,625,000		56,586,429			2,961,429	5.52	
建築及設備計畫			220,800		220,158			-642	-0.29	

新北市地方教育發展基金—新北市立柑園國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109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	49,303,000	52,330,510	3,027,510	6.14
11 正式員額薪資	32,275,000	32,098,363	-176,637	-0.55
12 聘僱及兼職人員薪資	1,188,000	2,519,009	1,331,009	112.04
13 超時工作報酬	356,000	660,368	304,368	85.50
15 獎金	5,800,000	7,401,235	1,601,235	27.61
16 退休及卹償金	5,702,000	5,937,305	235,305	4.13
18 福利費	3,982,000	3,714,230	-267,770	-6.72
2 服務費用	2,507,000	2,632,830	125,830	5.02
21 水電費	251,000	172,361	-78,639	-31.33
22 郵電費	76,000	83,307	7,307	9.61
23 旅運費	5,000	23,102	18,102	362.04
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	54,828	-10,172	-15.65
25 修理保養及保固費	337,000	391,587	54,587	16.20
27 一般服務費	1,673,000	1,773,066	100,066	5.98
28 專業服務費	28,000	65,579	37,579	134.21
29 公共關係費	72,000	69,000	-3,000	-4.17
3 材料及用品費	828,000	790,038	-37,962	-4.58
31 使用材料費	0	6,221	6,221	0.00
32 用品消耗	828,000	783,817	-44,183	-5.34
4 租金、償債、利息及相關手續費	140,000	115,522	-24,478	-17.48
45 雜項設備租金	140,000	115,522	-24,478	-17.48
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	118,000	220,158	102,158	86.57
51 購建固定資產	118,000	220,158	102,158	86.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	847,000	717,529	-129,471	-15.29
71 會費	2,000	3,500	1,500	75.00
72 捐助、補助與獎助	780,000	657,059	-122,941	-15.76
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	42,410	-7,590	-15.18
75 競賽及交流活動費	15,000	14,560	-440	-2.93
合 計	53,743,000	56,806,587	3,063,587	5.70

新北市地方教育發展基金—新北市立柑園國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	70,000	-2,000	-2.78	依新北市政府教育局109年10月6日新北教秘字第1091920969號函同意辦理「110年全國運動會行銷案」。
245 業務宣導費		1,000	1,000		
291 公共關係費	72,000	69,000	-3,000	-4.17	
統計所需項目	913,000	1,032,281	119,281	13.06	
27D 計時與計件人員酬金	903,000	1,006,781	103,781	11.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	25,500	15,500	155.00	

主辦會計人員：

會計室陳仙琪
主 任

基金主持人：

校長江明泱