

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

新北市立青山國民中小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市立青山國民中小學編

新北市地方教育發展基金-新北市立青山國民中小學

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-新北市立青山國民中小學

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 1 億 1,976 萬 1,000 元、決算數 1 億 2,577 萬 3,940 元。

108 學年度下學期，實際招收國中普通班 18 班，特教班 1 班，學生人數 475 人；國小普通班 18 班，特教班 1.5 班，學生人數 577 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 115 人。

109 學年度上學期，實際招收國中普通班 18 班，特教班 1 班，學生人數 518 人；國小普通班 18 班，特教班 1.5 班，學生人數 590 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 116 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 109 萬 2,497 元、決算數 75 萬 5,647 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 1 億 3,324 萬 2,831 元，較預算數 1 億 1,990 萬 4,000 元，增加 1,333 萬 8,831 元，計增加 11.12%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 690 萬 6,864 元，較預算數 0 元，增加 690 萬 6,864 元。主要係因：廠商繳納逾期違約金所致。
2. 服務收入：決算數 154 萬 6,598 元，較預算數 160 萬 9,000 元，減少 6 萬 2,402 元，計減少 3.88%。主要係因：場地租借收入實際較預估減少所致。
3. 財產處分收入：決算數 2,345 元，較預算數 0 元，增加 2,345 元。主要係因：變賣廢舊物資收入所致。

新北市地方教育發展基金-新北市立青山國民中小學

總 說 明

中華民國 109 年度

4. 權利金收入：決算數 18 萬元，較預算數 13 萬元，增加 5 萬元，計增加 38.46%。主要係因：重新招標權利金高於預期所致。
5. 利息收入：決算數 1,436 元，較預算數 4,000 元，減少 2,564 元，計減少 64.10%。主要係因：保管金專戶利息收入實際較預估少所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,275 萬 4,546 元，較預算數 1 億 1,643 萬 9,000 元，增加 631 萬 5,546 元，計增加 5.42%。主要係因：用人費用不足由市庫撥入所致。
7. 學雜費收入：決算數 179 萬元，較預算數 171 萬 7,000 元，增加 7 萬 3,000 元，計增加 4.25%。主要係因：幼兒園學生繳費人數較預期增加所致。
8. 雜項收入：決算數 6 萬 1,042 元，較預算數 5,000 元，增加 5 萬 6,042 元，計增加 1,120.84%。主要係因：收回以前年度支出及以前年度補助款賸餘繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,652 萬 9,587 元，較預算數 1 億 2,060 萬 4,000 元，增加 592 萬 5,587 元，計增加 4.91%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 2,577 萬 3,940 元，較預算數 1 億 1,976 萬 1,000 元，增加 601 萬 2,940 元，計增加 5.02%。主要係因：用人費用不足由市庫撥入所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 75 萬 5,647 元，較預算數 84 萬 3,000 元，減少 8 萬 7,353 元，計減少 10.36%。主要係因：綜合考量校務規劃，本年度撙節經費所致。

(三)本期賸餘：本年度決算賸餘數 671 萬 3,244 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 1 億 1,480 萬 2,112 元，主要係本年度賸餘 671 萬 3,244 元、調整非現金項目流出 1 億 2,151 萬 5,356 元。
其他活動之淨現金流出 13 萬 4,140 元，主要係減少其他資產流入 3

新北市地方教育發展基金-新北市立青山國民中小學

總 說 明

中華民國 109 年度

萬 370 元、減少短期債務及其他負債流出 16 萬 4,510 元。

現金及約當現金之淨減 1 億 1,493 萬 6,252 元。

期初現金及約當現金 1 億 4,666 萬 7,529 元

期末現金及約當現金 3,173 萬 1,277 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 19 億 8,309 萬 4,065 元，包括：流動資產 3,175 萬 5,474 元，約占資產總額 1.60%、其他資產 19 億 5,133 萬 8,591 元，約占資產總額 98.40%，本年度資產較上年度減少 1 億 1,516 萬 8,901 元，約 5.49%，主要係流動資產較上年度減少 1 億 1,491 萬 2,055 元、其他資產較上年度減少 25 萬 6,846 元所致。
- (二)負債總額為 19 億 6,787 萬 1,568 元，包括：流動負債 1,562 萬 4,222 元，約占負債及基金餘額總額 0.79%、其他負債 19 億 5,224 萬 7,346 元，約占負債及基金餘額總額 98.44%，本年度負債較上年度減少 1 億 2,188 萬 2,145 元，約 5.83%，主要係流動負債較上年度減少 1 億 2,149 萬 1,159 元、其他負債較上年度減少 39 萬 986 元所致。
- (三)基金餘額為累積餘額 1,522 萬 2,497 元，約占負債及基金餘額總額 0.77%，本年度基金餘額較上年度增加 671 萬 3,244 元，約 78.89%。

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 1 億 1,323 萬 430 元，包括土地改良物 131 萬 4,457 元、房屋及建築 9,221 萬 6,024 元、機械及設備 885 萬 8,404 元、交通及運輸設備 70 萬 4,879 元、雜項設備 1,013 萬 6,666 元；本年度無形資產期末帳面金額 17 萬 6,469 元，包括電腦軟體 17 萬 6,469 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 1 億 2,577 萬 3,940 元，超過預算數部分 601 萬 2,940 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. 補辦預算事項：

新北市地方教育發展基金-新北市立青山國民中小學

總 說 明

中華民國 109 年度

擴充改良房屋建築及設備 24 萬 9,497 元，於 109 年 6 月 23 日新北府教工環字第 1091106811 號函同意先行辦理，並於 110 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。

(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—新北市立青山國民中小學
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	119,904,000	100.00	133,242,831	100.00	13,338,831	11.12	125,152,493	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,906,864	5.18	6,906,864	0.00	9,304	0.01
415 違規罰款收入			6,906,864	5.18	6,906,864	0.00	9,304	0.01
43 勞務收入	1,609,000	1.34	1,546,598	1.16	-62,402	-3.88	1,621,560	1.30
431 服務收入	1,609,000	1.34	1,546,598	1.16	-62,402	-3.88	1,621,560	1.30
45 財產收入	134,000	0.11	183,781	0.14	49,781	37.15	262,700	0.21
451 財產處分收入			2,345	0.00	2,345	0.00		
453 權利金收入	130,000	0.11	180,000	0.14	50,000	38.46	260,000	0.21
454 利息收入	4,000	0.00	1,436	0.00	-2,564	-64.10	2,700	0.00
46 政府撥入收入	116,439,000	97.11	122,754,546	92.13	6,315,546	5.42	121,465,830	97.05
462 公庫撥款收入	116,439,000	97.11	122,754,546	92.13	6,315,546	5.42	121,465,830	97.05
4S 教學收入	1,717,000	1.43	1,790,000	1.34	73,000	4.25	1,759,200	1.41
4S1 學雜費收入	1,717,000	1.43	1,790,000	1.34	73,000	4.25	1,759,200	1.41
4Y 其他收入	5,000	0.00	61,042	0.05	56,042	1,120.84	33,899	0.03
4YY 雜項收入	5,000	0.00	61,042	0.05	56,042	1,120.84	33,899	0.03
5 基金用途	120,604,000	100.00	126,529,587	100.00	5,925,587	4.91	124,476,415	100.00
53 國民教育計畫	119,761,000	99.30	125,773,940	99.40	6,012,940	5.02	123,720,696	99.39
5M 建築及設備計畫	843,000	0.70	755,647	0.60	-87,353	-10.36	755,719	0.61
購建固定資產	843,000	0.70	755,647	0.60	-87,353	-10.36	755,719	0.61
本期賸餘 (短絀-)	-700,000		6,713,244		7,413,244	-1,059.03	676,078	
期初基金餘額	7,133,175		8,509,253		1,376,078	19.29	7,833,175	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,433,175		15,222,497		8,789,322	136.62	8,509,253	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

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)	-700,000	6,713,244	7,413,244	-1,059.03
812 調整非現金項目		-121,515,356	-121,515,356	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-700,000	-114,802,112	-114,102,112	16,300.30
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		30,370	30,370	
82D 減少短期債務及其他負債		-164,510	-164,510	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-134,140	-134,140	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-700,000	-114,936,252	-114,236,252	16,319.46
84 期初現金及約當現金	145,731,751	146,667,529	935,778	0.64
85 期末現金及約當現金	145,031,751	31,731,277	-113,300,474	-78.12

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學
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	1,983,094,065	100.00	2,098,262,966	100.00	-115,168,901	-5.49
11	流動資產	31,755,474	1.60	146,667,529	6.99	-114,912,055	-78.35
111	現金	31,731,277	1.60	146,667,529	6.99	-114,936,252	-78.37
1112	銀行存款	31,731,277	1.60	146,667,529	6.99	-114,936,252	-78.37
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	15,198,300	0.77	8,553,023	0.41	6,645,277	77.70
1112-2	銀行存款-保管金專戶	16,517,820	0.83	138,099,368	6.58	-121,581,548	-88.04
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	15,157	0.00	15,138	0.00	19	0.13
113	應收款項	24,197	0.00	0	0.00	24,197	0.00
1133	應收帳款	24,197	0.00	0	0.00	24,197	0.00
13	其他資產	1,951,338,591	98.40	1,951,595,437	93.01	-256,846	-0.01
131	什項資產	1,951,338,591	98.40	1,951,595,437	93.01	-256,846	-0.01
1315	暫付及待結轉帳項	18,380	0.00	48,750	0.00	-30,370	-62.30
1316	代管資產	1,951,320,211	98.40	1,951,546,687	93.01	-226,476	-0.01
1316-1	代管資產-土地	1,739,225,600	87.70	1,733,402,300	82.61	5,823,300	0.34
1316-2	代管資產-房屋及建築	211,832,228	10.68	217,851,729	10.38	-6,019,501	-2.76
1316-3	代管資產-機械及設備	131,996	0.01	152,387	0.01	-20,391	-13.38
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	3,785	0.00	6,548	0.00	-2,763	-42.20
1316-5	代管資產-什項設備	89,807	0.00	96,928	0.00	-7,121	-7.35
1316-8	代管資產-土地改良物	36,795	0.00	36,795	0.00	0	0.00
	資 產 合 計	1,983,094,065	100.00	2,098,262,966	100.00	-115,168,901	-5.49
2	負 債	1,967,871,568	99.23	2,089,753,713	99.59	-121,882,145	-5.83
21	流動負債	15,624,222	0.79	137,115,381	6.53	-121,491,159	-88.61
212	應付款項	15,624,222	0.79	137,115,381	6.53	-121,491,159	-88.61
2123	應付代收款	15,624,222	0.79	137,071,611	6.53	-121,447,389	-88.60
2125	應付費用	0	0.00	43,770	0.00	-43,770	-100.00
22	其他負債	1,952,247,346	98.44	1,952,638,332	93.06	-390,986	-0.02
221	什項負債	1,952,247,346	98.44	1,952,638,332	93.06	-390,986	-0.02
2211	存入保證金	927,135	0.05	1,091,645	0.05	-164,510	-15.07
2214	應付代管資產	1,951,320,211	98.40	1,951,546,687	93.01	-226,476	-0.01
3	基金餘額	15,222,497	0.77	8,509,253	0.41	6,713,244	78.89
31	基金餘額	15,222,497	0.77	8,509,253	0.41	6,713,244	78.89
311	基金餘額	15,222,497	0.77	8,509,253	0.41	6,713,244	78.89
3111	累積餘額	15,222,497	0.77	8,509,253	0.41	6,713,244	78.89
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	1,983,094,065	100.00	2,098,262,966	100.00	-115,168,901	-5.49

信託代理與保證資產

15,488,636

信託代理與保證負債

15,488,636

保管品

31,236

應付保管品

31,236

保證品

15,457,400

應付保證品

15,457,400

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

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	119,904,000	133,242,831	13,338,831	11.12	主要係因：廠商繳納逾期違約金所致。
41 徵收及依法分配收入		6,906,864	6,906,864	0.00	
415 違規罰款收入		6,906,864	6,906,864	0.00	
43 勞務收入	1,609,000	1,546,598	-62,402	-3.88	主要係因：變賣廢舊物資收入所致。
431 服務收入	1,609,000	1,546,598	-62,402	-3.88	
45 財產收入	134,000	183,781	49,781	37.15	
451 財產處分收入		2,345	2,345	0.00	主要係因：重新招標權利金高於預期所致。
453 權利金收入	130,000	180,000	50,000	38.46	
454 利息收入	4,000	1,436	-2,564	-64.10	
46 政府撥入收入	116,439,000	122,754,546	6,315,546	5.42	主要係因：保管金專戶利息收入實際較預估少所致。
462 公庫撥款收入	116,439,000	122,754,546	6,315,546	5.42	
4S 教學收入	1,717,000	1,790,000	73,000	4.25	
4S1 學雜費收入	1,717,000	1,790,000	73,000	4.25	主要係因：收回以前年度支出及以前年度補助款賸餘繳庫所致。
4Y 其他收入	5,000	61,042	56,042	1,120.84	
4YY 雜項收入	5,000	61,042	56,042	1,120.84	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學
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	120,604,000	126,529,587	5,925,587	4.91	
53 國民教育計畫	119,761,000	125,773,940	6,012,940	5.02	
1 用人費用	111,382,000	119,095,668	7,713,668	6.93	
11 正式員額薪資	73,661,000	79,202,315	5,541,315	7.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,077,000	5,434,548	2,357,548	76.62	
13 超時工作報酬	666,000	1,220,913	554,913	83.32	
15 獎金	15,855,000	16,010,279	155,279	0.98	
16 退休及卹償金	8,687,000	8,219,045	-467,955	-5.39	
18 福利費	9,436,000	9,008,568	-427,432	-4.53	
2 服務費用	5,082,000	4,202,258	-879,742	-17.31	
21 水電費	1,827,000	1,131,851	-695,149	-38.05	
22 郵電費	154,000	146,800	-7,200	-4.68	
23 旅運費	48,000	6,413	-41,587	-86.64	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	58,885	48,885	488.85	業務宣導費預算金額為0元、決算金額為2,400元。
25 修理保養及保固費	989,000	832,874	-156,126	-15.79	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	1,827,000	1,821,755	-5,245	-0.29	1.僱用專人值勤2人，預算金額為894,000元，決算金額為884,048元。2.其他臨時人員1人，預算金額為0元，決算金額為33,724元。
28 專業服務費	145,000	131,680	-13,320	-9.19	
29 公共關係費	72,000	72,000			公共關係費預算金額為72,000元、決算金額為72,000元。
3 材料及用品費	1,105,000	866,197	-238,803	-21.61	
32 用品消耗	1,105,000	866,197	-238,803	-21.61	
4 租金、償債、利息及相關手續費	376,000	296,019	-79,981	-21.27	
43 機器租金	10,000		-10,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	66,000		-66,000	-100.00	
45 雜項設備租金	300,000	296,019	-3,981	-1.33	
6 稅捐及規費(強制費)	30,000	18,731	-11,269	-37.56	
63 房屋稅	16,000	11,908	-4,092	-25.58	
64 消費與行為稅	9,000	6,823	-2,177	-24.19	
66 規費	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,779,000	1,295,067	-483,933	-27.20	
71 會費	8,000	2,300	-5,700	-71.25	

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

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	%	
72 捐助、補助與獎助	1,354,000	1,212,576	-141,424	-10.44	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少87,353元，主要係因：綜合考量校務規劃，本年度撙節經費所致。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額249,497元，決算金額245,090元。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	26,940	-45,060	-62.58	
75 競賽及交流活動費	345,000	53,251	-291,749	-84.56	
9 其他	7,000		-7,000	-100.00	
91 其他支出	7,000		-7,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	843,000	755,647	-87,353	-10.36	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	843,000	755,647	-87,353	-10.36	
51 購建固定資產	843,000	755,647	-87,353	-10.36	

本頁空白

新北市地方教育發展基金
長期投資、固定資產、遞耗資產
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	139,186,934	30,232,581	1,092,497
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,376,426	2,638,405	
房屋及建築	105,510,325	11,395,115	249,497
機械及設備	9,520,418	6,242,089	104,000
交通及運輸設備	2,241,592	1,511,142	51,000
雜項設備	17,409,991	8,445,830	688,000
購建中固定資產			
電腦軟體	128,182		
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.房屋及建築：可用預算數為本年度奉准先行辦理數249,497元。
- 2.機械及設備：可用預算數為104,000元，包括本年度預算數137,000元、調整數調出33,000元；本年度決算增加數係因代辦經費專款購置6,909,384元、撥入413,228元；減少數係因更正補列107年報廢財產減帳43,480元、報廢221,795元。

—新北市立青山國民中小學
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		
11,092,124		1,086,934	5,552,644	113,406,899
			423,564	1,314,457
			1,899,186	92,216,024
7,322,612		265,275	1,477,262	8,858,404
159,350		61,197	123,724	704,879
3,520,162		718,749	1,628,908	10,136,666
90,000		41,713		176,469

註：3.交通及運輸設備：可用預算數為調整數調入51,000元；本年度決算增加數係預算經費購置50,850元、代辦經費專款購置108,500元；減少數係因更正補列107年報廢財產減帳9,637元、報廢51,560元。

4.雜項設備：可用預算數為688,000元，包括本年度預算數706,000元、調整數調出18,000元；本年度決算增加數係預算經費購置459,707元、代辦經費專款購置1,915,967元、受贈設備1,144,488元；減少數係因更正補列107年報廢財產減帳538,384元、報廢180,365元。

5.電腦軟體：本年度決算增加數係代辦經費專款購置90,000元；減少數係因攤銷41,713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：

—新北市立青山國民中小學

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—新北市立青山國民中小學

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			249,497		249,497	245,090	-4,407	
房屋及建築			249,497		249,497	245,090	-4,407	
購建中固定資產								
機械及設備		137,000		-33,000	104,000		-104,000	
機械及設備		137,000		-33,000	104,000		-104,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				51,000	51,000	50,850	-150	
交通及運輸設備				51,000	51,000	50,850	-150	
購建中固定資產								
雜項設備		706,000		-18,000	688,000	459,707	-228,293	
雜項設備		706,000		-18,000	688,000	459,707	-228,293	
購建中固定資產								
合 計		843,000	249,497		1,092,497	755,647	-336,850	

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

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	104	104	0	
職員	100	100	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
廚工	2	2	0	
合 計	104	104	0	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.其他臨時人員1人。

新北市地方教育發展基金－新北市立青山國民中小學

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											
	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	73,661,000		666,000		15,855,000	8,687,000		9,436,000		108,305,000	3,077,000	111,382,000
正式人員	73,661,000		666,000		15,855,000	6,600,000		9,436,000		106,218,000		106,218,000
聘僱人員												
兼任人員											3,077,000	3,077,000
其他人員						2,087,000				2,087,000		2,087,000
合 計	73,661,000		666,000		15,855,000	8,687,000		9,436,000		108,305,000	3,077,000	111,382,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為894,000元，決算金額為884,048元。2.其他臨時人員預算金額為0元，決算金額為33,724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77人，預算金額為6,418,000元，決算金額為6,655,411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107人，預算金額為9,437,000元，決算金額為9,354,868元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
79,202,315	540,672	1,220,913		16,010,279	8,219,045		9,008,568		114,201,792	4,893,876	119,095,668
79,202,315		1,220,913		15,957,905	6,791,441		8,864,302		112,036,876		112,036,876
	540,672			52,374			144,266		737,312		737,312
					1,427,604				1,427,604	4,893,876	4,893,876
79,202,315	540,672	1,220,913		16,010,279	8,219,045		9,008,568		114,201,792	4,893,876	119,095,668

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

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			120,853,497		126,529,587			5,676,090	4.70	
國民教育計畫			119,761,000		125,773,940			6,012,940	5.02	
建築及設備計畫			1,092,497		755,647			-336,850	-30.83	建築及設備計畫可用預算數1,092,497元，包含本年度預算數843,000元、本年度奉准先行辦理數249,497元。有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少336,850元，主要係因：綜合考量校務規劃，本年度撙節經費所致。

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

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	111,382,000	119,095,668	7,713,668	6.93
11 正式員額薪資	73,661,000	79,202,315	5,541,315	7.52
12 聘僱及兼職人員薪資	3,077,000	5,434,548	2,357,548	76.62
13 超時工作報酬	666,000	1,220,913	554,913	83.32
15 獎金	15,855,000	16,010,279	155,279	0.98
16 退休及卹償金	8,687,000	8,219,045	-467,955	-5.39
18 福利費	9,436,000	9,008,568	-427,432	-4.53
2 服務費用	5,082,000	4,202,258	-879,742	-17.31
21 水電費	1,827,000	1,131,851	-695,149	-38.05
22 郵電費	154,000	146,800	-7,200	-4.68
23 旅運費	48,000	6,413	-41,587	-86.64
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	58,885	48,885	488.85
25 修理保養及保固費	989,000	832,874	-156,126	-15.79
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,827,000	1,821,755	-5,245	-0.29
28 專業服務費	145,000	131,680	-13,320	-9.19
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,105,000	866,197	-238,803	-21.61
32 用品消耗	1,105,000	866,197	-238,803	-21.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	376,000	296,019	-79,981	-21.27
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	66,000	0	-66,000	-100.00
45 雜項設備租金	300,000	296,019	-3,981	-1.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	843,000	755,647	-87,353	-10.36
51 購建固定資產	843,000	755,647	-87,353	-10.36
6 稅捐及規費(強制費)	30,000	18,731	-11,269	-37.56
63 房屋稅	16,000	11,908	-4,092	-25.58
64 消費與行為稅	9,000	6,823	-2,177	-24.19
66 規費	5,000	0	-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,779,000	1,295,067	-483,933	-27.20
71 會費	8,000	2,300	-5,700	-71.25
72 捐助、補助與獎助	1,354,000	1,212,576	-141,424	-10.44
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	26,940	-45,060	-62.58
75 競賽及交流活動費	345,000	53,251	-291,749	-84.56
9 其他	7,000	0	-7,000	-100.00
91 其他支出	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	120,604,000	126,529,587	5,925,587	4.91

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學
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	74,400	2,400	3.33	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		2,400	2,400		
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	948,000	1,002,272	54,272	5.72	
27D 計時與計件人員酬金	894,000	917,772	23,772	2.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	54,000	84,500	30,500	56.48	

主辦會計人員：

會計室朱明

基金主持人：

校長王如杏

