

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

## 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 - 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 11 - 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 1 億 1,668 萬 2,000 元、決算數 1 億 2,401 萬 9,119 元。

106 學年度下學期，實際招收國中普通班 20 班，特教班 1 班，學生人數 517 人；國小普通班 18 班，特教班 1 班，學生人數 520 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 87 人。

107 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 403 人；國小普通班 18 班，特教班 1 班，學生人數 511 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 114 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 100 萬 1,000 元、決算數 94 萬 1,478 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 2,723 萬 1,773 元，較預算數 1 億 1,698 萬 3,000 元，增加 1,024 萬 8,773 元，計增加 8.76%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 165 萬 6,019 元，較預算數 0 元，增加 165 萬 6,019 元。主要係因：廠商違約沒收履約保證金所致。
2. 服務收入：決算數 167 萬 1,210 元，較預算數 162 萬 2,000 元，增加 4 萬 9,210 元，計增加 3.03%。主要係因：場地租借收入實際數較預估數多。
3. 權利金收入：決算數 33 萬元，預算數 33 萬元。
4. 利息收入：決算數 5,077 元，較預算數 6,000 元，減少 923 元，

# 新北市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

計減少 15.38%。主要係因：保管金專戶利息收入實際數較預估數少。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,198 萬 5,518 元，較預算數 1 億 1,378 萬 2,000 元，增加 820 萬 3,518 元，計增加 7.21%。主要係因：用人費用不足，由市庫撥入所致。

6. 學雜費收入：決算數 152 萬 1,400 元，較預算數 123 萬 8,000 元，增加 28 萬 3,400 元，計增加 22.89%。主要係因：幼兒園增班致學生繳費人數增加所致。

7. 雜項收入：決算數 6 萬 2,549 元，較預算數 5,000 元，增加 5 萬 7,549 元，計增加 1,150.98%。主要係因：以前年度補助之賸餘款繳庫所致。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,496 萬 597 元，較預算數 1 億 1,768 萬 3,000 元，增加 727 萬 7,597 元，計增加 6.18%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 2,401 萬 9,119 元，較預算數 1 億 1,668 萬 2,000 元，增加 733 萬 7,119 元，計增加 6.29%。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 94 萬 1,478 元，較預算數 100 萬 1,000 元，減少 5 萬 9,522 元，計減少 5.95%。主要係因：綜合考量校務規劃，本年度暫緩採購。

(三)本期賸餘：本年度決算賸餘數 227 萬 1,176 元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 1 億 3,330 萬 7,780 元。

其他活動之淨現金流出 140 萬 1,563 元。

現金及約當現金之淨增 1 億 3,190 萬 6,217 元。

期初現金及約當現金 1,452 萬 5,534 元。

期末現金及約當現金 1 億 4,643 萬 1,751 元。

### 四、資產負債情況：

# 新北市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

- (一)資產總額 15 億 1,423 萬 4,584 元，包括：流動資產 1 億 4,643 萬 1,751 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 32 萬 3,343 元、其他資產 13 億 6,747 萬 9,490 元。
- (二)負債總額為 15 億 640 萬 1,409 元，包括：流動負債 1 億 3,751 萬 4,394 元、其他負債 13 億 6,888 萬 7,015 元。
- (三)基金餘額為累積餘額 783 萬 3,175 元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

截至 107 年 12 月 31 日，本校資本資產項目計有：土地改良物 216 萬 1,585 元、房屋及建築 9,601 萬 4,396 元、機械及設備 330 萬 7,302 元、交通及運輸設備 85 萬 5,689 元、雜項設備 588 萬 9,614 元、電腦軟體 16 萬 492 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 1,125 萬 3,000 元。
  - 2. 本年度奉准補辦預算數：無。
- (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 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	116,983,000	100.00	127,231,773	100.00	10,248,773	8.76	136,193,266	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,656,019	1.30	1,656,019	0.00	6,644	0.00
415 違規罰款收入			1,656,019	1.30	1,656,019	0.00	6,644	0.00
43 勞務收入	1,622,000	1.39	1,671,210	1.31	49,210	3.03	1,784,190	1.31
431 服務收入	1,622,000	1.39	1,671,210	1.31	49,210	3.03	1,784,190	1.31
45 財產收入	336,000	0.29	335,077	0.26	-923	-0.27	338,141	0.25
453 權利金收入	330,000	0.28	330,000	0.26			330,000	0.24
454 利息收入	6,000	0.01	5,077	0.00	-923	-15.38	8,141	0.01
46 政府撥入收入	113,782,000	97.26	121,985,518	95.88	8,203,518	7.21	132,727,794	97.46
462 公庫撥款收入	113,782,000	97.26	121,985,518	95.88	8,203,518	7.21	132,727,794	97.46
4S 教學收入	1,238,000	1.06	1,521,400	1.20	283,400	22.89	1,306,177	0.96
4S1 學雜費收入	1,238,000	1.06	1,521,400	1.20	283,400	22.89	1,306,177	0.96
4Y 其他收入	5,000	0.00	62,549	0.05	57,549	1,150.98	30,320	0.02
4YY 雜項收入	5,000	0.00	62,549	0.05	57,549	1,150.98	30,320	0.02
5 基金用途	117,683,000	100.00	124,960,597	100.00	7,277,597	6.18	135,056,178	100.00
53 國民教育計畫	116,682,000	99.15	124,019,119	99.25	7,337,119	6.29	134,054,061	99.26
5M 建築及設備計畫	1,001,000	0.85	941,478	0.75	-59,522	-5.95	1,002,117	0.74
購建固定資產	1,001,000	0.85	941,478	0.75	-59,522	-5.95	1,002,117	0.74
本期賸餘(短絀-)	-700,000		2,271,176		2,971,176	-424.45	1,137,088	
期初基金餘額	3,624,911		5,561,999		1,937,088	53.44	4,424,911	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,924,911		7,833,175		4,908,264	167.81	5,561,999	

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(短絀一)	-700,000	2,271,176	2,971,176	-424.45
812 調整非現金項目		131,036,604	131,036,604	
8124 流動負債淨增(淨減一)		131,036,604	131,036,604	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-700,000	133,307,780	134,007,780	-19,143.97
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		820	820	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,402,383	-1,402,383	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-1,401,563	-1,401,563	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-700,000	131,906,217	132,606,217	-18,943.75
84 期初現金及約當現金	14,605,728	14,525,534	-80,194	-0.55
85 期末現金及約當現金	13,905,728	146,431,751	132,526,023	953.03

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		1,514,234,584	100.00	1,511,301,500	100.00	2,933,084	0.19
11 流動資產		146,431,751	9.67	14,525,534	0.96	131,906,217	908.10
111 現金		146,431,751	9.67	14,525,534	0.96	131,906,217	908.10
1112 銀行存款		146,431,751	9.67	14,525,534	0.96	131,906,217	908.10
1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款		7,836,759	0.52	5,593,551	0.37	2,243,208	40.10
1112-2 銀行存款-保管金專戶		138,579,884	9.15	8,916,905	0.59	129,662,979	1,454.13
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶		15,108	0.00	15,078	0.00	30	0.20
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		323,343	0.02	262,121	0.02	61,222	23.36
124 準備金		323,343	0.02	262,121	0.02	61,222	23.36
1241 退休及離職準備金		323,343	0.02	262,121	0.02	61,222	23.36
13 其他資產		1,367,479,490	90.31	1,496,513,845	99.02	-129,034,355	-8.62
131 什項資產		1,367,479,490	90.31	1,496,513,845	99.02	-129,034,355	-8.62
1315 暫付及待結轉帳項		0	0.00	820	0.00	-820	-100.00
1316 代管資產		1,367,479,490	90.31	1,496,513,025	99.02	-129,033,535	-8.62
1316-1 代管資產-土地		1,143,293,200	75.50	1,143,293,200	75.65	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築		223,871,230	14.78	333,096,335	22.04	-109,225,105	-32.79
1316-3 代管資產-機械及設備		171,715	0.01	5,115,766	0.34	-4,944,051	-96.64
1316-4 代管資產-交通及運輸設備		5,882	0.00	615,195	0.04	-609,313	-99.04
1316-5 代管資產-什項設備		100,668	0.01	10,713,014	0.71	-10,612,346	-99.06
1316-8 代管資產-土地改良物		36,795	0.00	3,679,515	0.24	-3,642,720	-99.00
資 產 合 計		1,514,234,584	100.00	1,511,301,500	100.00	2,933,084	0.19
2 負 債		1,506,401,409	99.48	1,505,739,501	99.63	661,908	0.04
21 流動負債		137,514,394	9.08	6,477,790	0.43	131,036,604	2,022.86
212 應付款項		137,514,394	9.08	6,477,790	0.43	131,036,604	2,022.86
2123 應付代收款		137,514,394	9.08	6,477,790	0.43	131,036,604	2,022.86
22 其他負債		1,368,887,015	90.40	1,499,261,711	99.20	-130,374,696	-8.70
221 什項負債		1,368,887,015	90.40	1,499,261,711	99.20	-130,374,696	-8.70
2211 存入保證金		1,080,598	0.07	2,455,013	0.16	-1,374,415	-55.98
2213 應付退休及離職金		323,343	0.02	262,121	0.02	61,222	23.36
2214 應付代管資產		1,367,479,490	90.31	1,496,513,025	99.02	-129,033,535	-8.62
2215 暫收及待結轉帳項		3,584	0.00	31,552	0.00	-27,968	-88.64
信託代理與保證資產		78,848		信託代理與保證負債		78,848	
保管品		78,848		應付保管品		78,848	

註：

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	%
3	基金餘額	7,833,175	0.52	5,561,999	0.37	2,271,176	40.83
31	基金餘額	7,833,175	0.52	5,561,999	0.37	2,271,176	40.83
311	基金餘額	7,833,175	0.52	5,561,999	0.37	2,271,176	40.83
3111	累積餘額	7,833,175	0.52	5,561,999	0.37	2,271,176	40.83
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	1,514,234,584	100.00	1,511,301,500	100.00	2,933,084	0.19
信託代理與保證資產		78,848		信託代理與保證負債		78,848	
保管品		78,848		應付保管品		78,848	

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 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	116,983,000	127,231,773	10,248,773	8.76	
41 徵收及依法分配收入		1,656,019	1,656,019	0.00	
415 違規罰款收入		1,656,019	1,656,019	0.00	主要係因：廠商違約沒收履約保證金所致。
43 勞務收入	1,622,000	1,671,210	49,210	3.03	
431 服務收入	1,622,000	1,671,210	49,210	3.03	
45 財產收入	336,000	335,077	-923	-0.27	
453 權利金收入	330,000	330,000		0.00	
454 利息收入	6,000	5,077	-923	-15.38	主要係因：保管金專戶利息收入實際數較預估數少。
46 政府撥入收入	113,782,000	121,985,518	8,203,518	7.21	
462 公庫撥款收入	113,782,000	121,985,518	8,203,518	7.21	
4S 教學收入	1,238,000	1,521,400	283,400	22.89	
4S1 學雜費收入	1,238,000	1,521,400	283,400	22.89	主要係因：幼兒園增班致學生繳費人數增加所致。
4Y 其他收入	5,000	62,549	57,549	1,150.98	
4YY 雜項收入	5,000	62,549	57,549	1,150.98	主要係因：以前年度補助之賸餘款繳庫所致。

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 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	117,683,000	124,960,597	7,277,597	6.18	
53 國民教育計畫	116,682,000	124,019,119	7,337,119	6.29	
1 用人費用	108,807,000	117,456,318	8,649,318	7.95	
11 正式員額薪資	69,910,000	77,556,820	7,646,820	10.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,206,000	6,026,966	1,820,966	43.29	
13 超時工作報酬	921,000	1,018,008	97,008	10.53	
15 獎金	15,342,000	15,861,071	519,071	3.38	
16 退休及卹償金	8,743,000	7,964,537	-778,463	-8.90	
18 福利費	9,685,000	9,028,916	-656,084	-6.77	
2 服務費用	4,541,000	3,544,952	-996,048	-21.93	
21 水電費	1,981,000	1,208,074	-772,926	-39.02	
22 郵電費	174,000	150,260	-23,740	-13.64	
23 旅運費	45,000	11,054	-33,946	-75.44	
24 印刷裝訂與廣告費	19,000	4,755	-14,245	-74.97	
25 修理保養及保固費	954,000	833,818	-120,182	-12.60	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	1,132,000	1,156,571	24,571	2.17	1.僱用專人值勤2人，預算金額為829,000元，決算金額為866,130元。2.其他臨時人員1人，預算金額為0元，決算金額為5,841元。
28 專業服務費	154,000	108,420	-45,580	-29.60	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,069,000	1,177,593	108,593	10.16	
32 用品消耗	1,069,000	1,177,593	108,593	10.16	
4 租金、償債與利息	404,000	297,383	-106,617	-26.39	
43 機器租金	15,000		-15,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	96,000		-96,000	-100.00	
45 什項設備租金	293,000	297,383	4,383	1.50	
6 稅捐及規費(強制費)	30,000	24,936	-5,064	-16.88	
63 房屋稅	16,000	15,542	-458	-2.86	
64 消費與行為稅	9,000	8,400	-600	-6.67	
66 規費	5,000	994	-4,006	-80.12	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,824,000	1,517,937	-306,063	-16.78	
71 會費	8,000	3,000	-5,000	-62.50	
72 捐助、補助與獎助	1,509,000	1,350,236	-158,764	-10.52	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	24,820	4,820	24.10	

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 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	%	
75 競賽及交流活動費	287,000	139,881	-147,119	-51.26	
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	1,001,000	941,478	-59,522	-5.95	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	1,001,000	941,478	-59,522	-5.95	
51 購置固定資產	1,001,000	941,478	-59,522	-5.95	

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

**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	129,656,994	19,619,099	3,400,767		22,742		5,026,842	108,389,078	
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	4,376,426	1,791,277					423,564	2,161,585	
房屋及建築	105,510,325	7,596,743					1,899,186	96,014,396	
機械及設備	7,829,166	3,615,865	398,926	(1)	440	(5)	1,304,485	3,307,302	
							差異金 額248,851元，係因 撥入設備68,000元及 應付代收款購 置180,851元；截至 本月減少440元，係 因辦理報廢減 損440元。		

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.機械及設備：差異金額為248,851元，係因代辦經費所專款購置之設備180,851元及撥入設備68,000元。
- 2.雜項設備：差異金額為2,047,253元，係因代辦經費所專款購置之設備2,047,253元。
- 3.電腦軟體：差異金額為163,185元，係因代辦經費所專款購置之軟體163,185元。

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

**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			
交通及運輸設備	2,186,205	1,081,530			863	(5)	截至本月減 少863元，係因辦理 報廢減損863元。	248,123	855,689
雜項設備	9,754,872	5,533,684	2,838,656	(1)	18,746	(5)	差異金 額2,047,253元，係因 應付代收款專款購 置設 備2,047,253元；截至 本月減 少18,746元，係因辦 理報廢減 損18,746元。	1,151,484	5,889,614
購建中固定資產									

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.機械及設備：差異金額為248,851元，係因代辦經費所專款購置之設備180,851元及撥入設備68,000元。
- 2.雜項設備：差異金額為2,047,253元，係因代辦經費所專款購置之設備2,047,253元。
- 3.電腦軟體：差異金額為163,185元，係因代辦經費所專款購置之軟體163,185元。



新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

**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			
電腦軟體			163,185	(1)	2,693	(12)	差異金 額160,492元，係因 應付代收款購 置163,185元及本年 度攤銷2,693元(截至 本月減少數)。	160,492	
權利									
遞耗資產									
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.機械及設備：差異金額為248,851元，係因代辦經費所專款購置之設備180,851元及撥入設備68,000元。
- 2.雜項設備：差異金額為2,047,253元，係因代辦經費所專款購置之設備2,047,253元。
- 3.電腦軟體：差異金額為163,185元，係因代辦經費所專款購置之軟體163,185元。

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107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			
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		353,000		-164,000	189,000	150,075	-38,925	
機械及設備		353,000		-164,000	189,000	150,075	-38,925	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000			20,000		-20,000	
交通及運輸設備		20,000			20,000		-20,000	
購建中固定資產								
雜項設備		628,000		164,000	792,000	791,403	-597	
雜項設備		628,000		164,000	792,000	791,403	-597	
購建中固定資產								
合 計		1,001,000			1,001,000	941,478	-59,522	

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 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	101	101	0	107學年度幼兒園增加普通班1班，廚工增加1人。核准文號：107.09.26新北府教幼字第1071593153號函。
職員	98	97	-1	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
廚工	1	2	1	
合 計	101	101	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 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	69,910,000		921,000		15,342,000	8,743,000		9,685,000		104,601,000	4,206,000	108,807,000
正式人員	69,910,000		921,000		15,342,000	6,666,000		9,685,000		102,524,000		102,524,000
聘僱人員												
兼任人員											4,206,000	4,206,000
其他人員						2,077,000				2,077,000		2,077,000
合 計	69,910,000		921,000		15,342,000	8,743,000		9,685,000		104,601,000	4,206,000	108,807,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為829,000元，決算金額為866,130元。2.其他臨時人員預算金額為0元，決算金額為5,841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83人，預算金額為5,948,000元，決算金額為6,383,088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115人，預算金額為9,394,000元，決算金額為9,477,983元。

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
77,556,820	648,739	1,018,008		15,861,071	7,964,537		9,028,916		112,078,091	5,378,227	117,456,318
77,556,820		1,018,008		15,744,815	6,488,054		8,906,861		109,714,558		109,714,558
	648,739			116,256	35,934		122,055		922,984		922,984
					1,440,549				1,440,549	5,378,227	5,378,227
77,556,820	648,739	1,018,008		15,861,071	7,964,537		9,028,916		112,078,091	5,378,227	117,456,318

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 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			117,683,000		124,960,597			7,277,597	6.18	
國民教育計畫			116,682,000		124,019,119			7,337,119	6.29	
建築及設備計畫			1,001,000		941,478			-59,522	-5.95	建築及設備計畫可用預算數1,001,000元，係本年度法定預算數。

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	108,807,000	117,456,318	8,649,318	7.95
11 正式員額薪資	69,910,000	77,556,820	7,646,820	10.94
12 聘僱及兼職人員薪資	4,206,000	6,026,966	1,820,966	43.29
13 超時工作報酬	921,000	1,018,008	97,008	10.53
15 獎金	15,342,000	15,861,071	519,071	3.38
16 退休及卹償金	8,743,000	7,964,537	-778,463	-8.90
18 福利費	9,685,000	9,028,916	-656,084	-6.77
2 服務費用	4,541,000	3,544,952	-996,048	-21.93
21 水電費	1,981,000	1,208,074	-772,926	-39.02
22 郵電費	174,000	150,260	-23,740	-13.64
23 旅運費	45,000	11,054	-33,946	-75.44
24 印刷裝訂與廣告費	19,000	4,755	-14,245	-74.97
25 修理保養及保固費	954,000	833,818	-120,182	-12.60
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,132,000	1,156,571	24,571	2.17
28 專業服務費	154,000	108,420	-45,580	-29.60
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,069,000	1,177,593	108,593	10.16
32 用品消耗	1,069,000	1,177,593	108,593	10.16
4 租金、償債與利息	404,000	297,383	-106,617	-26.39
43 機器租金	15,000	0	-15,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	96,000	0	-96,000	-100.00
45 什項設備租金	293,000	297,383	4,383	1.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,001,000	941,478	-59,522	-5.95
51 購置固定資產	1,001,000	941,478	-59,522	-5.95
6 稅捐及規費(強制費)	30,000	24,936	-5,064	-16.88
63 房屋稅	16,000	15,542	-458	-2.86
64 消費與行為稅	9,000	8,400	-600	-6.67
66 規費	5,000	994	-4,006	-80.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,824,000	1,517,937	-306,063	-16.78
71 會費	8,000	3,000	-5,000	-62.50
72 捐助、補助與獎助	1,509,000	1,350,236	-158,764	-10.52
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	24,820	4,820	24.10
75 競賽及交流活動費	287,000	139,881	-147,119	-51.26
9 其他	7,000	0	-7,000	-100.00
91 其他支出	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	117,683,000	124,960,597	7,277,597	6.18

### 管制性項目及統計所需項目比較表

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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	884,000	925,511	41,511	4.70	
27D 計時與計件人員酬金	829,000	871,971	42,971	5.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	53,540	-1,460	-2.65	



主辦會計人員：

會計室主任陳薏如

基金主持人：

校長王如杏

