

中 華 民 國 108 年 度
(108 年 1 月 1 日至 108 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108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 12 - 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-新北市立青山國民中小學

總 說 明

中華民國 108 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 2,575 萬 9,000 元、決算數 1 億 2,372 萬 696 元。

107 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 456 人；國小普通班 18 班，特教班 1 班，學生人數 586 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 113 人。

108 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 490 人；國小普通班 18 班，特教班 1.5 班，學生人數 602 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 99 萬 2,000 元、決算數 75 萬 5,719 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 2,515 萬 2,493 元，較預算數 1 億 2,605 萬 1,000 元，減少 89 萬 8,507 元，計減少 0.71%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 9,304 元，較預算數 0 元，增加 9,304 元。主要係因：廠商逾期繳納違約金所致。
2. 服務收入：決算數 162 萬 1,560 元，較預算數 161 萬元，增加 1 萬 1,560 元，計增加 0.72%。主要係因：場地租借收入實際數較預估數增加所致。
3. 權利金收入：決算數 26 萬元，預算數 33 萬元，減少 7 萬元，計減少 21.21%。主要係因：重新招標調降權利金所致。

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 108 年度

4. 利息收入：決算數 2,700 元，較預算數 4,000 元，減少 1,300 元，計減少 32.50%。主要係因：保管金專戶利息收入實際數較預估數少所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,146 萬 5,830 元，較預算數 1 億 2,230 萬 1,000 元，減少 83 萬 5,170 元，計減少 0.68%。主要係因：用人費用依薪級覈實支付，減少市庫撥入數所致。
6. 學雜費收入：決算數 175 萬 9,200 元，較預算數 180 萬 1,000 元，減少 4 萬 1,800 元，計減少 2.32%。主要係因：幼兒園學生繳費人數較預期減少所致。
7. 雜項收入：決算數 3 萬 3,899 元，較預算數 5,000 元，增加 2 萬 8,899 元，計增加 577.98%。主要係因：以前年度補助賸餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,447 萬 6,415 元，較預算數 1 億 2,675 萬 1,000 元，減少 227 萬 4,585 元，計減少 1.79%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 2,372 萬 696 元，較預算數 1 億 2,575 萬 9,000 元，減少 203 萬 8,304 元，計減少 1.62%。主要係因：用人費用依薪級覈實支付，減少市庫撥入數所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 75 萬 5,719 元，較預算數 99 萬 2,000 元，減少 23 萬 6,281 元，計減少 23.82%。主要係因：綜合考量校務規劃，本年度暫緩採購所致。

(三)本期賸餘：本年度決算賸餘數 67 萬 6,078 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 27 萬 7,065 元。

其他活動之淨現金流出 4 萬 1,287 元。

現金及約當現金之淨增 23 萬 5,778 元。

期初現金及約當現金 1 億 4,643 萬 1,751 元

期末現金及約當現金 1 億 4,666 萬 7,529 元。

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 108 年度

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 20 億 9,826 萬 2,966 元，包括：流動資產 1 億 4,666 萬 7,529 元、其他資產 19 億 5,159 萬 5,437 元。
- (二)負債總額為 20 億 8,975 萬 3,713 元，包括：流動負債 1 億 3,711 萬 5,381 元、其他負債 19 億 5,263 萬 8,332 元。
- (三)基金餘額為累積餘額 850 萬 9,253 元。

五、資本資產及長期負債概況：

截至 108 年 12 月 31 日，本校資本資產項目計有：土地改良物 173 萬 8,021 元、房屋及建築 9,411 萬 5,210 元、機械及設備 327 萬 8,329 元、交通及運輸設備 73 萬 450 元、雜項設備 896 萬 4,161 元、電腦軟體 12 萬 8,182 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 623 萬 5,000 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 108 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	126,051,000	100.00	125,152,493	100.00	-898,507	-0.71	127,231,773	100.00
41 徵收及依法分配收入			9,304	0.01	9,304	0.00	1,656,019	1.30
415 違規罰款收入			9,304	0.01	9,304	0.00	1,656,019	1.30
43 勞務收入	1,610,000	1.28	1,621,560	1.30	11,560	0.72	1,671,210	1.31
431 服務收入	1,610,000	1.28	1,621,560	1.30	11,560	0.72	1,671,210	1.31
45 財產收入	334,000	0.26	262,700	0.21	-71,300	-21.35	335,077	0.26
453 權利金收入	330,000	0.26	260,000	0.21	-70,000	-21.21	330,000	0.26
454 利息收入	4,000	0.00	2,700	0.00	-1,300	-32.50	5,077	0.00
46 政府撥入收入	122,301,000	97.03	121,465,830	97.05	-835,170	-0.68	121,985,518	95.88
462 公庫撥款收入	122,301,000	97.03	121,465,830	97.05	-835,170	-0.68	121,985,518	95.88
4S 教學收入	1,801,000	1.43	1,759,200	1.41	-41,800	-2.32	1,521,400	1.20
4S1 學雜費收入	1,801,000	1.43	1,759,200	1.41	-41,800	-2.32	1,521,400	1.20
4Y 其他收入	5,000	0.00	33,899	0.03	28,899	577.98	62,549	0.05
4YY 雜項收入	5,000	0.00	33,899	0.03	28,899	577.98	62,549	0.05
5 基金用途	126,751,000	100.00	124,476,415	100.00	-2,274,585	-1.79	124,960,597	100.00
53 國民教育計畫	125,759,000	99.22	123,720,696	99.39	-2,038,304	-1.62	124,019,119	99.25
5M 建築及設備計畫	992,000	0.78	755,719	0.61	-236,281	-23.82	941,478	0.75
購建固定資產	992,000	0.78	755,719	0.61	-236,281	-23.82	941,478	0.75
本期賸餘（短絀）	-700,000		676,078		1,376,078	-196.58	2,271,176	
期初基金餘額	4,861,999		7,833,175		2,971,176	61.11	5,561,999	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,161,999		8,509,253		4,347,254	104.45	7,833,175	

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108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	676,078	1,376,078	-196.58
812 調整非現金項目		-399,013	-399,013	
8124 流動負債淨增(淨減)		-399,013	-399,013	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-700,000	277,065	977,065	-139.58
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		11,047	11,047	
82C 增加其他資產		-48,750	-48,750	
82D 減少短期債務及其他負債		-3,584	-3,584	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-41,287	-41,287	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-700,000	235,778	935,778	-133.68
84 期初現金及約當現金	13,825,534	146,431,751	132,606,217	959.14
85 期末現金及約當現金	13,125,534	146,667,529	133,541,995	1,017.42

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108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	2,098,262,966	100.00	1,514,234,584	100.00	584,028,382	38.57
11	流動資產	146,667,529	6.99	146,431,751	9.67	235,778	0.16
111	現金	146,667,529	6.99	146,431,751	9.67	235,778	0.16
1112	銀行存款	146,667,529	6.99	146,431,751	9.67	235,778	0.16
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	8,553,023	0.41	7,836,759	0.52	716,264	9.14
1112-2	銀行存款-保管金專戶	138,099,368	6.58	138,579,884	9.15	-480,516	-0.35
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	15,138	0.00	15,108	0.00	30	0.20
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	323,343	0.02	-323,343	-100.00
124	準備金	0	0.00	323,343	0.02	-323,343	-100.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	323,343	0.02	-323,343	-100.00
13	其他資產	1,951,595,437	93.01	1,367,479,490	90.31	584,115,947	42.71
131	什項資產	1,951,595,437	93.01	1,367,479,490	90.31	584,115,947	42.71
1315	暫付及待結轉帳項	48,750	0.00	0	0.00	48,750	0.00
1316	代管資產	1,951,546,687	93.01	1,367,479,490	90.31	584,067,197	42.71
1316-1	代管資產-土地	1,733,402,300	82.61	1,143,293,200	75.50	590,109,100	51.61
1316-2	代管資產-房屋及建築	217,851,729	10.38	223,871,230	14.78	-6,019,501	-2.69
1316-3	代管資產-機械及設備	152,387	0.01	171,715	0.01	-19,328	-11.26
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	6,548	0.00	5,882	0.00	666	11.32
1316-5	代管資產-什項設備	96,928	0.00	100,668	0.01	-3,740	-3.72
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	2,098,262,966	100.00	1,514,234,584	100.00	584,028,382	38.57
2	負 債	2,089,753,713	99.59	1,506,401,409	99.48	583,352,304	38.72
21	流動負債	137,115,381	6.53	137,514,394	9.08	-399,013	-0.29
212	應付款項	137,115,381	6.53	137,514,394	9.08	-399,013	-0.29
2123	應付代收款	137,071,611	6.53	137,514,394	9.08	-442,783	-0.32
2125	應付費用	43,770	0.00	0	0.00	43,770	0.00
22	其他負債	1,952,638,332	93.06	1,368,887,015	90.40	583,751,317	42.64
221	什項負債	1,952,638,332	93.06	1,368,887,015	90.40	583,751,317	42.64
2211	存入保證金	1,091,645	0.05	1,080,598	0.07	11,047	1.02
2213	應付退休及離職金	0	0.00	323,343	0.02	-323,343	-100.00
2214	應付代管資產	1,951,546,687	93.01	1,367,479,490	90.31	584,067,197	42.71
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	3,584	0.00	-3,584	-100.00
信託代理與保證資產		68,937		信託代理與保證負債		68,937	
保管品		68,937		應付保管品		68,937	

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108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	8,509,253	0.41	7,833,175	0.52	676,078	8.63
31	基金餘額	8,509,253	0.41	7,833,175	0.52	676,078	8.63
311	基金餘額	8,509,253	0.41	7,833,175	0.52	676,078	8.63
3111	累積餘額	8,509,253	0.41	7,833,175	0.52	676,078	8.63
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	2,098,262,966	100.00	1,514,234,584	100.00	584,028,382	38.57
信託代理與保證資產		68,937		信託代理與保證負債		68,937	
保管品		68,937		應付保管品		68,937	

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 108 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	126,051,000	125,152,493	-898,507	-0.71	主要係因：廠商逾期繳納違約金所致。
41 徵收及依法分配收入		9,304	9,304	0.00	
415 違規罰款收入		9,304	9,304	0.00	
43 勞務收入	1,610,000	1,621,560	11,560	0.72	主要係因：重新招標調降權利金所致。
431 服務收入	1,610,000	1,621,560	11,560	0.72	
45 財產收入	334,000	262,700	-71,300	-21.35	
453 權利金收入	330,000	260,000	-70,000	-21.21	主要係因：保管金專戶利息收入實際數較預估數少所致。
454 利息收入	4,000	2,700	-1,300	-32.50	
46 政府撥入收入	122,301,000	121,465,830	-835,170	-0.68	
462 公庫撥款收入	122,301,000	121,465,830	-835,170	-0.68	主要係因：以前年度補助賸餘款繳庫所致。
4S 教學收入	1,801,000	1,759,200	-41,800	-2.32	
4S1 學雜費收入	1,801,000	1,759,200	-41,800	-2.32	
4Y 其他收入	5,000	33,899	28,899	577.98	
4YY 雜項收入	5,000	33,899	28,899	577.98	

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 108 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	126,751,000	124,476,415	-2,274,585	-1.79	
53 國民教育計畫	125,759,000	123,720,696	-2,038,304	-1.62	
1 用人費用	117,551,000	117,460,417	-90,583	-0.08	
11 正式員額薪資	78,369,000	76,774,854	-1,594,146	-2.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,232,000	5,943,354	1,711,354	40.44	
13 超時工作報酬	921,000	964,844	43,844	4.76	
15 獎金	15,342,000	15,924,236	582,236	3.80	
16 退休及卹償金	9,021,000	8,517,352	-503,648	-5.58	
18 福利費	9,666,000	9,335,777	-330,223	-3.42	
2 服務費用	4,857,000	3,450,674	-1,406,326	-28.95	
21 水電費	1,981,000	1,009,433	-971,567	-49.04	
22 郵電費	174,000	142,949	-31,051	-17.85	
23 旅運費	45,000	10,248	-34,752	-77.23	
24 印刷裝訂與廣告費	19,000	3,480	-15,520	-81.68	
25 修理保養及保固費	933,000	627,307	-305,693	-32.76	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	1,476,000	1,485,332	9,332	0.63	1.僱用專人值勤2人，預算金額為863,000元，決算金額為889,253元。2.其他臨時人員1人，預算金額為0元，決算金額為8,189元。
28 專業服務費	147,000	99,925	-47,075	-32.02	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,035,000	1,198,418	163,418	15.79	
31 使用材料費		2,677	2,677		
32 用品消耗	1,035,000	1,195,741	160,741	15.53	
4 租金、償債、利息及相關手續費	404,000	253,256	-150,744	-37.31	
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 雜項設備租金	293,000	253,256	-39,744	-13.56	
6 稅捐及規費(強制費)	30,000	25,139	-4,861	-16.20	
63 房屋稅	16,000	15,356	-644	-4.03	
64 消費與行為稅	9,000	8,400	-600	-6.67	
66 規費	5,000	1,383	-3,617	-72.34	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,875,000	1,332,792	-542,208	-28.92	
71 會費	8,000	4,000	-4,000	-50.00	
72 捐助、補助與獎助	1,529,000	1,160,663	-368,337	-24.09	

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 108年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	51,000	72,000	21,000	41.18	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少236,281元，主要係因：綜合考量校務規畫，本年度暫緩採購所致。
75 競賽及交流活動費	287,000	96,129	-190,871	-66.51	
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	992,000	755,719	-236,281	-23.82	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	992,000	755,719	-236,281	-23.82	
51 購建固定資產	992,000	755,719	-236,281	-23.82	

本頁空白

新北市地方教育發展基金
資本資產及長期
中華民國

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	
			增加	
			金額	類型
資產	133,035,019	24,645,941	6,340,225	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,376,426	2,214,841		
房屋及建築	105,510,325	9,495,929		
機械及設備	8,227,652	4,920,350	1,386,766	(3)
交通及運輸設備	2,185,342	1,329,653	66,250	(1)
雜項設備	12,574,782	6,685,168	4,887,209	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	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1,354,279元，係因撥入設備1,028,831元、應付代收款購置設備297,600元及受贈設備27,848元。
 2.雜項設備：差異金額為4,230,227元，係因應付代收款購置設備4,214,840元、撥入設備38,944元及部分館藏圖書23,557元由圖書館理系統登帳列管未登財產帳。

—新北市立青山國民中小學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

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
減少		主要增減原因說明		
金額	類型			
188,310			5,586,640	108,954,353
			423,564	1,738,021
			1,899,186	94,115,210
94,000	(7)	差異金額1,354,279元，係因撥入設備1,028,831元、受贈設備27,848元及應付代收款購置設備297,600元；減少係因撥出設備94,000元。	1,321,739	3,278,329
10,000	(5)	差異金額:減少係因報廢設備10,000元，累積折舊9,900元。	181,489	730,450
52,000	(5)	差異金額4,253,784元，係因應付代收款購置設備4,214,840元及撥入設備38,944元;減少係因報廢設備52,000元，累積折舊51,480元。	1,760,662	8,964,161
32,310	(11)	差異金額:減少係因本年度攤銷32,310元(截至本月減少數)。		128,182

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108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		176,000			176,000	32,487	-143,513	
機械及設備		176,000			176,000	32,487	-143,513	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		47,000	67,000	66,250	-750	
交通及運輸設備		20,000		47,000	67,000	66,250	-750	
購建中固定資產								
雜項設備		796,000		-47,000	749,000	656,982	-92,018	
雜項設備		796,000		-47,000	749,000	656,982	-92,018	
購建中固定資產								
合計		992,000			992,000	755,719	-236,281	

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	100	100	0	
職員	96	96	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
廚工	2	2	0	
合 計	100	100	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 108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	78,369,000		921,000		15,342,000	9,021,000		9,666,000		113,319,000	4,232,000	117,551,000
正式人員	78,369,000		921,000		15,342,000	6,934,000		9,666,000		111,232,000		111,232,000
聘僱人員												
兼任人員											4,232,000	4,232,000
其他人員						2,087,000				2,087,000		2,087,000
合 計	78,369,000		921,000		15,342,000	9,021,000		9,666,000		113,319,000	4,232,000	117,551,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為863,000元，決算金額為889,253元。2.其他臨時人員預算金額為0元，決算金額為8,189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76人，預算金額為5,948,000元，決算金額為6,308,759元。

2.年終工作獎金：依行政院107.12.25院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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112人，預算金額為9,394,000元，決算金額為9,615,477元。

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

[illegible]

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 108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			126,751,000		124,476,415			-2,274,585	-1.79	建築及設備計畫可用預算 數992,000元，係本年度法定預算 數。有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少236,281元，主要係因：綜合考量校務規畫，本年度暫緩採購所致。
國民教育計畫			125,759,000		123,720,696			-2,038,304	-1.62	
建築及設備計畫			992,000		755,719			-236,281	-23.82	

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108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	117,551,000	117,460,417	-90,583	-0.08
11 正式員額薪資	78,369,000	76,774,854	-1,594,146	-2.03
12 聘僱及兼職人員薪資	4,232,000	5,943,354	1,711,354	40.44
13 超時工作報酬	921,000	964,844	43,844	4.76
15 獎金	15,342,000	15,924,236	582,236	3.80
16 退休及卹償金	9,021,000	8,517,352	-503,648	-5.58
18 福利費	9,666,000	9,335,777	-330,223	-3.42
2 服務費用	4,857,000	3,450,674	-1,406,326	-28.95
21 水電費	1,981,000	1,009,433	-971,567	-49.04
22 郵電費	174,000	142,949	-31,051	-17.85
23 旅運費	45,000	10,248	-34,752	-77.23
24 印刷裝訂與廣告費	19,000	3,480	-15,520	-81.68
25 修理保養及保固費	933,000	627,307	-305,693	-32.76
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,476,000	1,485,332	9,332	0.63
28 專業服務費	147,000	99,925	-47,075	-32.02
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,035,000	1,198,418	163,418	15.79
31 使用材料費	0	2,677	2,677	0.00
32 用品消耗	1,035,000	1,195,741	160,741	15.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	404,000	253,256	-150,744	-37.31
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 雜項設備租金	293,000	253,256	-39,744	-13.56
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	992,000	755,719	-236,281	-23.82
51 購建固定資產	992,000	755,719	-236,281	-23.82
6 稅捐及規費(強制費)	30,000	25,139	-4,861	-16.20
63 房屋稅	16,000	15,356	-644	-4.03
64 消費與行為稅	9,000	8,400	-600	-6.67
66 規費	5,000	1,383	-3,617	-72.34
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,875,000	1,332,792	-542,208	-28.92
71 會費	8,000	4,000	-4,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	1,529,000	1,160,663	-368,337	-24.09
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	51,000	72,000	21,000	41.18
75 競賽及交流活動費	287,000	96,129	-190,871	-66.51
9 其他	7,000	0	-7,000	-100.00
91 其他支出	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	126,751,000	124,476,415	-2,274,585	-1.79

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 108 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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	918,000	942,442	24,442	2.66	
27D 計時與計件人員酬金	863,000	897,442	34,442	3.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	45,000	-10,000	-18.18	

主辦會計人員：

會計室主 朱 明

基金主持人：

校長王如杏

