

中華民國 105 年度  
(105 年 1 月 1 日至 105 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

新北市立新泰國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新北市立新泰國民中學編

# 新北市地方教育發展基金

## 新北市立新泰國民中學

### 目次

中華民國105年度

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| 甲、總說明.....             | 第 1 - 3 頁   |
| 乙、主要表                  |             |
| 1、基金來源、用途及餘絀決算表.....   | 第 4 - 4 頁   |
| 2、現金流量決算表.....         | 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、固定項目增減情形表.....       | 第 11 - 11 頁 |
| 4、固定資產建設改良擴充明細表.....   | 第 12 - 12 頁 |
| 5、員工人數彙計表.....         | 第 13 - 13 頁 |
| 6、用人費用彙計表.....         | 第 14 - 15 頁 |
| 7、主要業務計畫執行績效摘要表.....   | 第 16 - 16 頁 |
| 8、各項費用彙計表.....         | 第 17 - 17 頁 |
| 9、管制性項目及統計所需項目比較表..... | 第 18 - 18 頁 |

新北市地方教育發展基金  
新北市立新泰國民中學  
**總 說 明**

中華民國 105 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 2 億 6,543 萬 875 元、決算數 2 億 7,378 萬 1,218 元。

104 學年度下學期，實際招收普通班 68 班，學生人數 1,998 人；附設幼兒園 6 班，學生人數 172 人；特教班 4.33 班，學生人數 22 人；補校 3 班，學生人數 49 人。

105 學年度上學期，實際招收普通班 64 班，學生人數 1,797 人；附設幼兒園 6 班，學生人數 177 人；特教班 4.67 班，學生人數 17 人；補校 3 班，學生人數 56 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 45 萬元、決算數 43 萬 4,450 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 2 億 7,588 萬 9,381 元，較預算數 2 億 6,588 萬 875 元，增加 1,000 萬 8,506 元，計增加 3.76%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 13 萬 4,656 元，較預算數 0 元，增加 13 萬 4,656 元。主要係因：廠商違約罰款之收入，因屬非經常性收入，故未編列預算。
2. 服務收入：決算數 36 萬 9,279 元，較預算數 26 萬元，增加 10 萬 9,279 元，計增加 42.03%。主要係因：場地租借收入較預期多所致。
3. 財產處分收入：決算數 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元。主

新北市地方教育發展基金  
新北市立新泰國民中學  
**總 說 明**

中華民國 105 年度

要係因：無報廢財產殘值處分收入。

4. 權利金收入：決算數 23 萬 6,686 元，較預算數 0 元，增加 23 萬 6,686 元。主要係因：食品及文具委外販售經營之權利金收入，為非預期收入故未編列預算。
5. 利息收入：決算數 1,809 元，較預算數 2,000 元，減少 191 元，計減少 9.55%。主要係因：保管金專戶實體帳戶餘額較少，致利息收入減少。
6. 其他財產收入：決算數 8,400 元，較預算數 8,000 元，增加 400 元，計增加 5%。主要係因：預算編列至千元，四捨五入所致。
7. 公庫撥款收入：決算數 2 億 7,159 萬 7,053 元，較預算數 2 億 6,272 萬 6,875 元，增加 887 萬 178 元，計增加 3.38%。主要係因：教育部專案人事費撥入所致。
8. 學雜費收入：決算數 266 萬 9,100 元，較預算數 277 萬 4,000 元，減少 10 萬 4,900 元，計減少 3.78%。主要係因：幼兒園特殊生減免人數增加致招生人數減少所致。
9. 雜項收入：決算數 87 萬 2,398 元，較預算數 10 萬元，增加 77 萬 2,398 元，計增加 772.40%。主要係因：課後輔導費賸餘款及應付代收補助款賸餘款繳庫收入增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 7,421 萬 5,668 元，較預算數 2 億 6,588 萬 875 元，增加 833 萬 4,793 元，計增加 3.13%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2 億 7,378 萬 1,218 元，較預算數 2 億 6,543 萬 875 元，增加 835 萬 343 元，計增加 3.15%。主要係因：用人費用增加所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 43 萬 4,450 元，較預算數 45 萬元，減少 1 萬 5,550 元，計減少 3.46%。主要係因：採購結餘。

(三)本期賸餘：本年度決算賸餘數 167 萬 3,713 元。

新北市地方教育發展基金  
新北市立新泰國民中學  
**總 說 明**

中華民國 105 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 1,141 萬 3,345 元。  
其他活動之淨現金流出 500 萬 5,318 元。  
現金及約當現金之淨減 1,641 萬 8,663 元。  
期初現金及約當現金 3,952 萬 6,046 元。  
期末現金及約當現金 2,310 萬 7,383 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 7 億 5,827 萬 9,040 元，包括：流動資產 2,310 萬 7,383 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 13 萬 4,829 元、其他資產 7 億 3,503 萬 6,828 元。
- (二)負債總額為 7 億 5,282 萬 3,654 元，包括：流動負債 1,337 萬 6,286 元、其他負債 7 億 3,944 萬 7,368 元。
- (三)基金餘額為累積餘額 545 萬 5,386 元。

五、固定項目概況：

截至 105 年 12 月 31 日，本校固定項目計有：房屋及建築 2,258 萬 5,825 元、機械及設備 1,274 萬 4,051 元、交通及運輸設備 229 萬 1,774 元、什項設備 1,409 萬 1,653 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 1,226 萬 6,000 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。

新北市地方教育發展基金－新北市立新泰國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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       | 265,880,875 | 100.00 | 275,889,381 | 100.00 | 10,008,506 | 3.76     | 269,773,513 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 134,656     | 0.05   | 134,656    | 0.00     | 134,640     | 0.05   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 134,656     | 0.05   | 134,656    | 0.00     | 134,640     | 0.05   |
| 43 勞務收入      | 260,000     | 0.10   | 369,279     | 0.13   | 109,279    | 42.03    | 370,309     | 0.14   |
| 431 服務收入     | 260,000     | 0.10   | 369,279     | 0.13   | 109,279    | 42.03    | 370,309     | 0.14   |
| 45 財產收入      | 20,000      | 0.01   | 246,895     | 0.09   | 226,895    | 1,134.48 | 19,147      | 0.01   |
| 451 財產處分收入   | 10,000      | 0.00   |             |        | -10,000    | -100.00  | 8,100       | 0.00   |
| 453 權利金收入    |             |        | 236,686     | 0.09   | 236,686    | 0.00     |             |        |
| 454 利息收入     | 2,000       | 0.00   | 1,809       | 0.00   | -191       | -9.55    | 2,647       | 0.00   |
| 45Y 其他財產收入   | 8,000       | 0.00   | 8,400       | 0.00   | 400        | 5.00     | 8,400       | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 262,726,875 | 98.81  | 271,597,053 | 98.44  | 8,870,178  | 3.38     | 266,453,242 | 98.77  |
| 462 公庫撥款收入   | 262,726,875 | 98.81  | 271,597,053 | 98.44  | 8,870,178  | 3.38     | 266,453,242 | 98.77  |
| 4S 教學收入      | 2,774,000   | 1.04   | 2,669,100   | 0.97   | -104,900   | -3.78    | 2,445,833   | 0.91   |
| 4S1 學雜費收入    | 2,774,000   | 1.04   | 2,669,100   | 0.97   | -104,900   | -3.78    | 2,445,833   | 0.91   |
| 4Y 其他收入      | 100,000     | 0.04   | 872,398     | 0.32   | 772,398    | 772.40   | 350,342     | 0.13   |
| 4YY 雜項收入     | 100,000     | 0.04   | 872,398     | 0.32   | 772,398    | 772.40   | 350,342     | 0.13   |
| 5 基金用途       | 265,880,875 | 100.00 | 274,215,668 | 100.00 | 8,334,793  | 3.13     | 268,850,291 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 265,430,875 | 99.83  | 273,781,218 | 99.84  | 8,350,343  | 3.15     | 268,402,508 | 99.83  |
| 5M 建築及設備計畫   | 450,000     | 0.17   | 434,450     | 0.16   | -15,550    | -3.46    | 447,783     | 0.17   |
| 購建固定資產       | 450,000     | 0.17   | 434,450     | 0.16   | -15,550    | -3.46    | 447,783     | 0.17   |
| 本期賸餘(短絀)     |             |        | 1,673,713   |        | 1,673,713  | 0.00     | 923,222     |        |
| 期初基金餘額       | 2,858,451   |        | 3,781,673   |        | 923,222    | 32.30    | 2,858,451   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            | 0.00     |             |        |
| 期末基金餘額       | 2,858,451   |        | 5,455,386   |        | 2,596,935  | 90.85    | 3,781,673   |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金-新北市立新泰國民中學

現金流量決算表

中華民國105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)       |            | 1,673,713   | 1,673,713   |        |
| 812 調整非現金項目         |            | -13,087,058 | -13,087,058 |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)    |            | 3,937,657   | 3,937,657   |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)    |            | -17,024,715 | -17,024,715 |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) |            | -11,413,345 | -11,413,345 |        |
| 82 其他活動之現金流量        |            |             |             |        |
| 82C 增加其他資產          |            | -510,000    | -510,000    |        |
| 82D 減少短期債務及其他負債     |            | -4,495,318  | -4,495,318  |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) |            | -5,005,318  | -5,005,318  |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)  |            | -16,418,663 | -16,418,663 |        |
| 84 期初現金及約當現金        | 26,753,548 | 39,526,046  | 12,772,498  | 47.74  |
| 85 期末現金及約當現金        | 26,753,548 | 23,107,383  | -3,646,165  | -13.63 |

新北市地方教育發展基金 - 新北市立新泰國民中學

平衡表

中華民國105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(-)     |         |
|----------------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|---------|
|                      | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額         | %       |
| 1 資 產                | 758,279,040 | 100.00 | 779,515,965 | 100.00 | -21,236,925 | -2.72   |
| 11 流動資產              | 23,107,383  | 3.05   | 43,463,703  | 5.58   | -20,356,320 | -46.84  |
| 111 現金               | 23,107,383  | 3.05   | 39,526,046  | 5.07   | -16,418,663 | -41.54  |
| 1112 銀行存款            | 23,107,383  | 3.05   | 39,526,046  | 5.07   | -16,418,663 | -41.54  |
| 1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款  | 6,598,333   | 0.87   | 4,857,781   | 0.62   | 1,740,552   | 35.83   |
| 1112-2 銀行存款-保管金專戶    | 16,509,050  | 2.18   | 34,668,265  | 4.45   | -18,159,215 | -52.38  |
| 1113 零用及週轉金          | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 1114 匯撥中現金           | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 113 應收款項             | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 1138 應收收益            | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 115 預付款項             | 0           | 0.00   | 3,937,657   | 0.51   | -3,937,657  | -100.00 |
| 1154 預付費用            | 0           | 0.00   | 3,937,657   | 0.51   | -3,937,657  | -100.00 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 134,829     | 0.02   | 67,167      | 0.01   | 67,662      | 100.74  |
| 124 準備金              | 134,829     | 0.02   | 67,167      | 0.01   | 67,662      | 100.74  |
| 1241 退休及離職準備金        | 134,829     | 0.02   | 67,167      | 0.01   | 67,662      | 100.74  |
| 13 其他資產              | 735,036,828 | 96.93  | 735,985,095 | 94.42  | -948,267    | -0.13   |
| 131 什項資產             | 735,036,828 | 96.93  | 735,985,095 | 94.42  | -948,267    | -0.13   |
| 1315 暫付及待結轉帳項        | 510,000     | 0.07   | 0           | 0.00   | 510,000     | 0.00    |
| 1316 代管資產            | 734,526,828 | 96.87  | 735,985,095 | 94.42  | -1,458,267  | -0.20   |
| 1316-1 代管資產-土地       | 618,649,329 | 81.59  | 618,649,329 | 79.36  | 0           | 0.00    |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築    | 90,341,726  | 11.91  | 90,341,726  | 11.59  | 0           | 0.00    |
| 1316-3 代管資產-機械及設備    | 7,418,422   | 0.98   | 7,695,128   | 0.99   | -276,706    | -3.60   |
| 1316-4 代管資產-交通及運輸設備  | 1,491,291   | 0.20   | 1,491,291   | 0.19   | 0           | 0.00    |
| 1316-5 代管資產-什項設備     | 12,423,702  | 1.64   | 13,605,263  | 1.75   | -1,181,561  | -8.68   |
| 1316-8 代管資產-土地改良物    | 4,202,358   | 0.55   | 4,202,358   | 0.54   | 0           | 0.00    |
| 資 產 合 計              | 758,279,040 | 100.00 | 779,515,965 | 100.00 | -21,236,925 | -2.72   |
| 2 負 債                | 752,823,654 | 99.28  | 775,734,292 | 99.51  | -22,910,638 | -2.95   |
| 21 流動負債              | 13,376,286  | 1.76   | 30,401,001  | 3.90   | -17,024,715 | -56.00  |
| 212 應付款項             | 13,376,286  | 1.76   | 30,401,001  | 3.90   | -17,024,715 | -56.00  |
| 2123 應付代收款           | 13,376,286  | 1.76   | 30,401,001  | 3.90   | -17,024,715 | -56.00  |
| 2125 應付費用            | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 22 其他負債              | 739,447,368 | 97.52  | 745,333,291 | 95.61  | -5,885,923  | -0.79   |
| 221 什項負債             | 739,447,368 | 97.52  | 745,333,291 | 95.61  | -5,885,923  | -0.79   |
| 2211 存入保證金           | 3,642,764   | 0.48   | 4,267,264   | 0.55   | -624,500    | -14.63  |
| 2213 應付退休及離職金        | 134,829     | 0.02   | 67,167      | 0.01   | 67,662      | 100.74  |
| 信託代理與保證資產            | 386,529     |        | 信託代理與保證負債   |        | 386,529     |         |
| 保管品                  | 386,529     |        | 應付保管品       |        | 386,529     |         |

註：保管品係105年暑假及106年1月幸福晨飽餐券

新北市地方教育發展基金 - 新北市立新泰國民中學

平衡表

中華民國105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(-)     |        |
|------|-----------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
|      |           | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額         | %      |
| 2214 | 應付代管資產    | 734,526,828 | 96.87  | 735,985,095 | 94.42  | -1,458,267  | -0.20  |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 1,142,947   | 0.15   | 5,013,765   | 0.64   | -3,870,818  | -77.20 |
| 3    | 基金餘額      | 5,455,386   | 0.72   | 3,781,673   | 0.49   | 1,673,713   | 44.26  |
| 31   | 基金餘額      | 5,455,386   | 0.72   | 3,781,673   | 0.49   | 1,673,713   | 44.26  |
| 311  | 基金餘額      | 5,455,386   | 0.72   | 3,781,673   | 0.49   | 1,673,713   | 44.26  |
| 3111 | 累積餘額      | 5,455,386   | 0.72   | 3,781,673   | 0.49   | 1,673,713   | 44.26  |
|      | 負債及基金餘額合計 | 758,279,040 | 100.00 | 779,515,965 | 100.00 | -21,236,925 | -2.72  |

信託代理與保證資產

386,529

信託代理與保證負債

386,529

保管品

386,529

應付保管品

386,529

註：保管品係105年暑假及106年1月幸福晨飽餐券

新北市地方教育發展基金－新北市立新泰國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 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       | 265,880,875 | 275,889,381 | 10,008,506 | 3.76     |                                     |
| 41 徵收及依法分配收入 |             | 134,656     | 134,656    | 0.00     |                                     |
| 415 違規罰款收入   |             | 134,656     | 134,656    | 0.00     | 主要係因廠商違約罰款之收入，因屬非經常性收入故未編列預算。       |
| 43 勞務收入      | 260,000     | 369,279     | 109,279    | 42.03    |                                     |
| 431 服務收入     | 260,000     | 369,279     | 109,279    | 42.03    | 主要係因場地租借收入較預期多。                     |
| 45 財產收入      | 20,000      | 246,895     | 226,895    | 1,134.48 |                                     |
| 451 財產處分收入   | 10,000      |             | -10,000    | -100.00  | 主要係因無報廢財產殘值出售收入。                    |
| 453 權利金收入    |             | 236,686     | 236,686    | 0.00     | 主要係因食品及文具販售委外經營之權利金收入，為未預期收入故未編列預算。 |
| 454 利息收入     | 2,000       | 1,809       | -191       | -9.55    |                                     |
| 45Y 其他財產收入   | 8,000       | 8,400       | 400        | 5.00     |                                     |
| 46 政府撥入收入    | 262,726,875 | 271,597,053 | 8,870,178  | 3.38     |                                     |
| 462 公庫撥款收入   | 262,726,875 | 271,597,053 | 8,870,178  | 3.38     |                                     |
| 4S 教學收入      | 2,774,000   | 2,669,100   | -104,900   | -3.78    |                                     |
| 4S1 學雜費收入    | 2,774,000   | 2,669,100   | -104,900   | -3.78    |                                     |
| 4Y 其他收入      | 100,000     | 872,398     | 772,398    | 772.40   |                                     |
| 4YY 雜項收入     | 100,000     | 872,398     | 772,398    | 772.40   | 主要係因課後輔導費賸餘款及應付代收補助款賸餘款繳庫收入增加。      |

填表說明：

新北市地方教育發展基金-新北市立新泰國民中學

基金用途明細表

中華民國 105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                    | 265,880,875 | 274,215,668 | 8,334,793  | 3.13   |   |
| 53 國民教育計畫                 | 265,430,875 | 273,781,218 | 8,350,343  | 3.15   |   |
| 1 用人費用                    | 253,345,000 | 262,720,148 | 9,375,148  | 3.70   |   |
| 11 正式員額薪資                 | 132,465,000 | 128,933,639 | -3,531,361 | -2.67  |   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 7,354,000   | 11,896,431  | 4,542,431  | 61.77  |   |
| 13 超時工作報酬                 | 830,000     | 1,150,354   | 320,354    | 38.60  |   |
| 15 獎金                     | 27,040,000  | 26,830,132  | -209,868   | -0.78  |   |
| 16 退休及卹償金                 | 69,914,000  | 78,676,608  | 8,762,608  | 12.53  |   |
| 18 福利費                    | 15,742,000  | 15,232,984  | -509,016   | -3.23  |   |
| 2 服務費用                    | 5,551,000   | 4,902,789   | -648,211   | -11.68 |   |
| 21 水電費                    | 2,040,000   | 1,716,827   | -323,173   | -15.84 |   |
| 22 郵電費                    | 260,000     | 182,860     | -77,140    | -29.67 |   |
| 23 旅運費                    | 30,000      | 5,315       | -24,685    | -82.28 |   |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 190,000     | 69,133      | -120,867   | -63.61 |   |
| 25 修理保養及保固費               | 1,246,000   | 1,207,007   | -38,993    | -3.13  |   |
| 26 保險費                    | 3,000       | 8,759       | 5,759      | 191.97 |   |
| 27 一般服務費                  | 1,576,000   | 1,489,518   | -86,482    | -5.49  | 1.僱用專人值勤2人，預算金額為712,000元，決算金額為695,512元。2.身心障生交通車司機1人，預算金額為356,000元，決算金額為334,256元。 |
| 28 專業服務費                  | 108,000     | 125,370     | 17,370     | 16.08  |   |
| 29 公共關係費                  | 98,000      | 98,000      |            |        |   |
| 3 材料及用品費                  | 2,288,875   | 1,944,012   | -344,863   | -15.07 |   |
| 31 使用材料費                  | 43,875      | 20,000      | -23,875    | -54.42 |   |
| 32 用品消耗                   | 2,245,000   | 1,924,012   | -320,988   | -14.30 |   |
| 4 租金、償債與利息                | 65,000      | 86,904      | 21,904     | 33.70  |   |
| 45 什項設備租金                 | 65,000      | 86,904      | 21,904     | 33.70  |   |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 25,000      | 60,578      | 35,578     | 142.31 |   |
| 64 消費與行為稅                 | 16,000      | 26,440      | 10,440     | 65.25  |   |
| 66 規費                     | 9,000       | 34,138      | 25,138     | 279.31 |   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,146,000   | 4,049,203   | -96,797    | -2.33  |   |
| 71 會費                     | 27,000      | 10,510      | -16,490    | -61.07 |   |
| 72 捐助、補助與獎助               | 3,465,000   | 3,477,467   | 12,467     | 0.36   |   |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 554,000     | 458,000     | -96,000    | -17.33 |   |
| 75 競賽及交流活動費               | 100,000     | 103,226     | 3,226      | 3.23   |   |

新北市地方教育發展基金-新北市立新泰國民中學

**基金用途明細表**

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                          | 預算數     | 決算數     | 比較增減    |       | 備 註 |
|------------------------------|---------|---------|---------|-------|-----|
|                              |         |         | 金額      | %     |     |
| 9 其他                         | 10,000  | 17,584  | 7,584   | 75.84 |     |
| 91 其他支出                      | 10,000  | 17,584  | 7,584   | 75.84 |     |
| 5M 建築及設備計畫                   | 450,000 | 434,450 | -15,550 | -3.46 |     |
| 5 購建固定資產、無形資產<br>及非理財目的之長期投資 | 450,000 | 434,450 | -15,550 | -3.46 |     |
| 51 購置固定資產                    | 450,000 | 434,450 | -15,550 | -3.46 |     |

新北市地方教育發展基金—新北市立新泰國民中學

**固定項目增減情形表**

中華民國105年度

單位：新臺幣元

| 項 目        | 期 初 餘 額    | 本 年 度 增 加 數 | 本 年 度 減 少 數 | 期 末 餘 額    |
|------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 資 產        | 46,704,190 | 5,359,884   | 350,771     | 51,713,303 |
| 非理財目的之長期投資 |            |             |             |            |
| 土地         |            |             |             |            |
| 土地改良物      |            |             |             |            |
| 房屋及建築      | 22,585,825 |             |             | 22,585,825 |
| 機械及設備      | 9,295,256  | 3,627,940   | 179,145     | 12,744,051 |
| 交通及運輸設備    | 1,976,398  | 315,376     |             | 2,291,774  |
| 什項設備       | 12,846,711 | 1,416,568   | 171,626     | 14,091,653 |
| 購建中固定資產    |            |             |             |            |
| 電腦軟體       |            |             |             |            |
| 權利         |            |             |             |            |

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3,606,290元，係因代辦經費專款所購置之設備2,466,404元，他校移撥設備971,486元，捐贈設備143,400元，【更正99年-增帳】調整財產分類編碼-投影機25,000元。
- 2.交通及運輸設備：差異金額為303,826元，係因代辦經費專款所購置之設備。
- 3.什項設備：差異金額為1,015,318元，係因代辦經費專款所購置之設備1,046,318元，他校移撥設備29,000元，購置館藏圖書60,000元，惟單價未超過1萬元，列入圖書管理系統列管，不列財產登錄。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立新泰國民中學

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國105年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |         |         | 決 算 數   | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------|---------|---------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數   | 合 計     |         |              |                |
| 土地      |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 土地改良物   |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 房屋及建築   |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 機械及設備   |               |                |                | 21,650  | 21,650  | 21,650  |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                | 11,550  | 11,550  | 11,550  |              |                |
| 什項設備    |               | 450,000        |                | -33,200 | 416,800 | 341,250 | -75,550      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 450,000        |                |         | 450,000 | 374,450 | -75,550      |                |

新北市地方教育發展基金－新北市立新泰國民中學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|------|-------|-------|---------|-----|
| 專任人員 | 200   | 186   | -14     |     |
| 職員   | 192   | 180   | -12     |     |
| 技工   | 1     | 1     | 0       |     |
| 聘用人員 | 0     | 0     | 0       |     |
| 約僱人員 | 1     | 1     | 0       |     |
| 工友   | 4     | 2     | -2      |     |
| 廚工   | 2     | 2     | 0       |     |
| 合 計  | 200   | 186   | -14     |     |

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.身心障生交通車司機1人。

新北市地方教育發展基金-新北市立新泰國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 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 | 132,465,000 | 320,000 | 830,000 |    | 27,040,000 | 69,914,000 |     | 15,742,000 |     | 246,311,000 | 7,034,000 | 253,345,000 |
| 正式人員   | 132,465,000 |         | 830,000 |    | 27,000,000 | 11,133,000 |     | 14,210,000 |     | 185,638,000 |           | 185,638,000 |
| 聘僱人員   |             | 320,000 |         |    | 40,000     | 20,000     |     | 59,000     |     | 439,000     |           | 439,000     |
| 兼任人員   |             |         |         |    |            |            |     |            |     |             | 7,034,000 | 7,034,000   |
| 其他人員   |             |         |         |    |            | 58,761,000 |     | 1,473,000  |     | 60,234,000  |           | 60,234,000  |
| 合 計    | 132,465,000 | 320,000 | 830,000 |    | 27,040,000 | 69,914,000 |     | 15,742,000 |     | 246,311,000 | 7,034,000 | 253,345,000 |

一、1.僱用專人值勤預算金額為712,000元，決算金額為695,512元。2.身心障生交通車司機預算金額為356,000元，決算金額為334,256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154人，預算金額為11,000,000元，決算金額為10,997,314元。

2.年終工作獎金：依行政院105.01.05院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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205人，預算金額為16,040,000元，決算金額為15,832,818元。

新北市地方教育發展基金-新北市立新泰國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數       |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 128,933,639 | 319,704    | 1,150,354  |    | 26,830,132 | 78,676,608 |     | 15,232,984 |     | 251,143,421 | 11,576,727       | 262,720,148 |
| 128,933,639 |            | 1,150,354  |    | 26,790,169 | 10,201,119 |     | 14,031,832 |     | 181,107,113 |                  | 181,107,113 |
|             | 319,704    |            |    | 39,963     | 19,176     |     | 38,652     |     | 417,495     |                  | 417,495     |
|             |            |            |    |            |            |     |            |     |             | 11,576,727       | 11,576,727  |
|             |            |            |    |            | 68,456,313 |     | 1,162,500  |     | 69,618,813  |                  | 69,618,813  |
| 128,933,639 | 319,704    | 1,150,354  |    | 26,830,132 | 78,676,608 |     | 15,232,984 |     | 251,143,421 | 11,576,727       | 262,720,148 |

新北市地方教育發展基金-新北市立新泰國民中學

**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 105 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目     | 數量<br>單位 | 預算數 |             | 決算數 |             | 比較增減 |           | 備註    |                                 |
|---------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|-----------|-------|---------------------------------|
|         |          | 數量  | 金額          | 數量  | 金額          | 數量   | %         |       |                                 |
| 總 計     |          |     | 265,880,875 |     | 274,215,668 |      | 8,334,793 | 3.13  |                                 |
| 國民教育計畫  |          |     | 265,430,875 |     | 273,781,218 |      | 8,350,343 | 3.15  |                                 |
| 建築及設備計畫 |          |     | 450,000     |     | 434,450     |      | -15,550   | -3.46 | 建築及設備計畫可用預算數450,000元，係本年度法定預算數。 |

新北市地方教育發展基金-新北市立新泰國民中學

各項費用彙計表

中華民國105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                    | 253,345,000 | 262,720,148 | 9,375,148  | 3.70   |
| 11 正式員額薪資                 | 132,465,000 | 128,933,639 | -3,531,361 | -2.67  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 7,354,000   | 11,896,431  | 4,542,431  | 61.77  |
| 13 超時工作報酬                 | 830,000     | 1,150,354   | 320,354    | 38.60  |
| 15 獎金                     | 27,040,000  | 26,830,132  | -209,868   | -0.78  |
| 16 退休及卹償金                 | 69,914,000  | 78,676,608  | 8,762,608  | 12.53  |
| 18 福利費                    | 15,742,000  | 15,232,984  | -509,016   | -3.23  |
| 2 服務費用                    | 5,551,000   | 4,902,789   | -648,211   | -11.68 |
| 21 水電費                    | 2,040,000   | 1,716,827   | -323,173   | -15.84 |
| 22 郵電費                    | 260,000     | 182,860     | -77,140    | -29.67 |
| 23 旅運費                    | 30,000      | 5,315       | -24,685    | -82.28 |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 190,000     | 69,133      | -120,867   | -63.61 |
| 25 修理保養及保固費               | 1,246,000   | 1,207,007   | -38,993    | -3.13  |
| 26 保險費                    | 3,000       | 8,759       | 5,759      | 191.97 |
| 27 一般服務費                  | 1,576,000   | 1,489,518   | -86,482    | -5.49  |
| 28 專業服務費                  | 108,000     | 125,370     | 17,370     | 16.08  |
| 29 公共關係費                  | 98,000      | 98,000      | 0          | 0.00   |
| 3 材料及用品費                  | 2,288,875   | 1,944,012   | -344,863   | -15.07 |
| 31 使用材料費                  | 43,875      | 20,000      | -23,875    | -54.42 |
| 32 用品消耗                   | 2,245,000   | 1,924,012   | -320,988   | -14.30 |
| 4 租金、償債與利息                | 65,000      | 86,904      | 21,904     | 33.70  |
| 45 什項設備租金                 | 65,000      | 86,904      | 21,904     | 33.70  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 450,000     | 434,450     | -15,550    | -3.46  |
| 51 購置固定資產                 | 450,000     | 434,450     | -15,550    | -3.46  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 25,000      | 60,578      | 35,578     | 142.31 |
| 64 消費與行為稅                 | 16,000      | 26,440      | 10,440     | 65.25  |
| 66 規費                     | 9,000       | 34,138      | 25,138     | 279.31 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,146,000   | 4,049,203   | -96,797    | -2.33  |
| 71 會費                     | 27,000      | 10,510      | -16,490    | -61.07 |
| 72 捐助、補助與獎助               | 3,465,000   | 3,477,467   | 12,467     | 0.36   |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 554,000     | 458,000     | -96,000    | -17.33 |
| 75 競賽及交流活動費               | 100,000     | 103,226     | 3,226      | 3.23   |
| 9 其他                      | 10,000      | 17,584      | 7,584      | 75.84  |
| 91 其他支出                   | 10,000      | 17,584      | 7,584      | 75.84  |
| 合 計                       | 265,880,875 | 274,215,668 | 8,334,793  | 3.13   |

新北市地方教育發展基金-新北市立新泰國民中學

**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國 105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                | 98,000    | 98,000    |         |        |     |
| 291 公共關係費            | 98,000    | 98,000    |         |        |     |
| 統計所需項目               | 1,092,000 | 1,098,496 | 6,496   | 0.59   |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 1,068,000 | 1,029,768 | -38,232 | -3.58  |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 24,000    | 48,720    | 24,720  | 103.00 |     |
| 665 未足額進用身障人員差額補助費   |           | 20,008    | 20,008  |        |     |

主辦會計人員： 賴碧端

基金主持人： 張國振