

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

## 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 - 14 頁

4、固定資產建設改良擴充明細表..... 第 15 - 15 頁

5、員工人數彙計表..... 第 16 - 16 頁

6、用人費用彙計表..... 第 18 - 19 頁

7、主要業務計畫執行績效摘要表..... 第 20 - 20 頁

8、各項費用彙計表..... 第 21 - 21 頁

9、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

## 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 2 億 5,573 萬 6,000 元、決算數 2 億 7,173 萬 5,772 元。

106 學年度下學期，實際招收普通班 63 班，學生人數 1,700 人；附設幼兒園 6 班，學生人數 173 人；特教班 3.67 班，學生人數 11 人；補校 3 班，學生人數 62 人。

107 學年度上學期，實際招收普通班 60 班，學生人數 1,552 人；附設幼兒園 6 班，學生人數 177 人；特教班 3.67 班，學生人數 12 人；補校 3 班，學生人數 78 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 31 萬元、決算數 29 萬 2,800 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 7,363 萬 2,956 元，較預算數 2 億 5,604 萬 6,000 元，增加 1,758 萬 6,956 元，計增加 6.87%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 11 萬 2,940 元，較預算數 0 元，增加 11 萬 2,940 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 47 萬 8,407 元，較預算數 32 萬 5,000 元，增加 15 萬 3,407 元，計增加 47.20%。主要係因：場地租借收入較預期多所致。
3. 權利金收入：決算數 124 萬 4,210 元，較預算數 120 萬元，增加 4 萬 4,210 元，計增加 3.68%。主要係因：食品及

# 新北市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

文具委外販售經營之權利金收入較預算增加。

4. 利息收入：決算數 1,246 元，較預算數 2,000 元，減少 754 元，計減少 37.70%。主要係因：保管金專戶存款數較預計減少所致。
5. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 8,000 元，減少 8,000 元。主要係因：教職員宿舍收入變更科目為雜項收入所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 2 億 6,872 萬 1,632 元，較預算數 2 億 5,166 萬 5,000 元，增加 1,705 萬 6,632 元，計增加 6.78%。主要係因：教育部專案人事費撥入所致。
7. 學雜費收入：決算數 271 萬 6,000 元，較預算數 278 萬 1,000 元，減少 6 萬 5,000 元，計減少 2.34%。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。
8. 雜項收入：決算數 35 萬 8,521 元，較預算數 6 萬 5,000 元，增加 29 萬 3,521 元，計增加 451.57%。主要係因：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 7,202 萬 8,572 元，較預算數 2 億 5,604 萬 6,000 元，增加 1,598 萬 2,572 元，計增加 6.24%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2 億 7,173 萬 5,772 元，較預算數 2 億 5,573 萬 6,000 元，增加 1,599 萬 9,772 元，計增加 6.26%。主要係因：用人費用增加所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 29 萬 2,800 元，較預算數 31 萬元，減少 1 萬 7,200 元，計減少 5.55%。主要係因：業務單位依實際需求辦理採購所致。

(三)本期賸餘：本年度決算賸餘數 160 萬 4,384 元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 1,753 萬 2,704 元。  
其他活動之淨現金流出 8 萬 8,108 元。  
現金及約當現金之淨增 1,744 萬 4,596 元。  
期初現金及約當現金 2,956 萬 7,895 元。

新北市地方教育發展基金  
**總 說 明**

中華民國 107 年度

期末現金及約當現金 4,701 萬 2,491 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 6 億 9,366 萬 9,719 元，包括：流動資產 4,701 萬 2,491 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 28 萬 2,916 元、其他資產 6 億 4,637 萬 4,312 元。
- (二)負債總額為 6 億 8,534 萬 7,871 元，包括：流動負債 3,482 萬 7,023 元、其他負債 6 億 5,052 萬 848 元。
- (三)基金餘額為累積餘額 832 萬 1,848 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：房屋及建築 1,951 萬 1,330 元、機械及設備 530 萬 5,565 元、交通及運輸設備 111 萬 9,892 元、什項設備 536 萬 8,494 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 2,284 萬元。
  - 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  
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	256,046,000	100.00	273,632,956	100.00	17,586,956	6.87	269,323,510	100.00
41 徵收及依法分配收入			112,940	0.04	112,940	0.00	11,000	0.00
415 違規罰款收入			112,940	0.04	112,940	0.00	11,000	0.00
43 勞務收入	325,000	0.13	478,407	0.17	153,407	47.20	396,595	0.15
431 服務收入	325,000	0.13	478,407	0.17	153,407	47.20	396,595	0.15
45 財產收入	1,210,000	0.47	1,245,456	0.46	35,456	2.93	1,429,841	0.53
453 權利金收入	1,200,000	0.47	1,244,210	0.45	44,210	3.68	1,420,114	0.53
454 利息收入	2,000	0.00	1,246	0.00	-754	-37.70	1,327	0.00
45Y 其他財產收入	8,000	0.00			-8,000	-100.00	8,400	0.00
46 政府撥入收入	251,665,000	98.29	268,721,632	98.21	17,056,632	6.78	264,448,794	98.19
462 公庫撥款收入	251,665,000	98.29	268,721,632	98.21	17,056,632	6.78	264,448,794	98.19
4S 教學收入	2,781,000	1.09	2,716,000	0.99	-65,000	-2.34	2,680,764	1.00
4S1 學雜費收入	2,781,000	1.09	2,716,000	0.99	-65,000	-2.34	2,680,764	1.00
4Y 其他收入	65,000	0.03	358,521	0.13	293,521	451.57	356,516	0.13
4YY 雜項收入	65,000	0.03	358,521	0.13	293,521	451.57	356,516	0.13
5 基金用途	256,046,000	100.00	272,028,572	100.00	15,982,572	6.24	268,061,432	100.00
53 國民教育計畫	255,736,000	99.88	271,735,772	99.89	15,999,772	6.26	267,341,957	99.73
5M 建築及設備計畫	310,000	0.12	292,800	0.11	-17,200	-5.55	719,475	0.27
購建固定資產	310,000	0.12	292,800	0.11	-17,200	-5.55	719,475	0.27
本期賸餘 (短絀-)			1,604,384		1,604,384	0.00	1,262,078	
期初基金餘額	5,455,386		6,717,464		1,262,078	23.13	5,455,386	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,455,386		8,321,848		2,866,462	52.54	6,717,464	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

**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—)		1,604,384	1,604,384	
812 調整非現金項目		15,928,320	15,928,320	
8124 流動負債淨增(淨減—)		15,928,320	15,928,320	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		17,532,704	17,532,704	
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		23,045	23,045	
8241 減少其他資產		23,045	23,045	
825 增加短期債務及其他負債		5,418	5,418	
8252 增加其他負債		5,418	5,418	
82D 減少短期債務及其他負債		-116,571	-116,571	
82D2 減少其他負債		-116,571	-116,571	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-88,108	-88,108	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		17,444,596	17,444,596	
84 期初現金及約當現金	23,107,383	29,567,895	6,460,512	27.96
85 期末現金及約當現金	23,107,383	47,012,491	23,905,108	103.45

新北市地方教育發展基金

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	693,669,719	100.00	758,216,298	100.00	-64,546,579	-8.51
11	流動資產	47,012,491	6.78	29,567,895	3.90	17,444,596	59.00
111	現金	47,012,491	6.78	29,567,895	3.90	17,444,596	59.00
1112	銀行存款	47,012,491	6.78	29,567,895	3.90	17,444,596	59.00
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	8,394,604	1.21	6,717,464	0.89	1,677,140	24.97
1112-2	銀行存款-保管金專戶	38,617,887	5.57	22,850,431	3.01	15,767,456	69.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	282,916	0.04	203,454	0.03	79,462	39.06
124	準備金	282,916	0.04	203,454	0.03	79,462	39.06
1241	退休及離職準備金	282,916	0.04	203,454	0.03	79,462	39.06
13	其他資產	646,374,312	93.18	728,444,949	96.07	-82,070,637	-11.27
131	什項資產	646,374,312	93.18	728,444,949	96.07	-82,070,637	-11.27
1315	暫付及待結轉帳項	49,125	0.01	72,170	0.01	-23,045	-31.93
1316	代管資產	646,325,187	93.17	728,372,779	96.06	-82,047,592	-11.26
1316-1	代管資產-土地	614,247,066	88.55	614,247,066	81.01	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	31,839,499	4.59	90,341,726	11.92	-58,502,227	-64.76
1316-3	代管資產-機械及設備	93,290	0.01	7,182,198	0.95	-7,088,908	-98.70
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	25,024	0.00	1,491,291	0.20	-1,466,267	-98.32
1316-5	代管資產-什項設備	78,284	0.01	10,908,140	1.44	-10,829,856	-99.28
1316-8	代管資產-土地改良物	42,024	0.01	4,202,358	0.55	-4,160,334	-99.00
	資 產 合 計	693,669,719	100.00	758,216,298	100.00	-64,546,579	-8.51
2	負 債	685,347,871	98.80	751,498,834	99.11	-66,150,963	-8.80
21	流動負債	34,827,023	5.02	18,898,703	2.49	15,928,320	84.28
212	應付款項	34,827,023	5.02	18,898,703	2.49	15,928,320	84.28
2123	應付代收款	34,759,685	5.01	18,898,703	2.49	15,860,982	83.93
2125	應付費用	67,338	0.01	0	0.00	67,338	0.00
22	其他負債	650,520,848	93.78	732,600,131	96.62	-82,079,283	-11.20
221	什項負債	650,520,848	93.78	732,600,131	96.62	-82,079,283	-11.20
2211	存入保證金	3,907,327	0.56	4,023,898	0.53	-116,571	-2.90
2213	應付退休及離職金	282,916	0.04	203,454	0.03	79,462	39.06
2214	應付代管資產	646,325,187	93.17	728,372,779	96.06	-82,047,592	-11.26
2215	暫收及待結轉帳項	5,418	0.00	0	0.00	5,418	0.00

信託代理與保證資產

179,685

信託代理與保證負債

179,685

保管品

179,685

應付保管品

179,685

註：保管品-107學年度第1學期幸福晨飽計畫弱勢學生早餐券。



新北市地方教育發展基金  
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	8,321,848	1.20	6,717,464	0.89	1,604,384	23.88
31	基金餘額	8,321,848	1.20	6,717,464	0.89	1,604,384	23.88
311	基金餘額	8,321,848	1.20	6,717,464	0.89	1,604,384	23.88
3111	累積餘額	8,321,848	1.20	6,717,464	0.89	1,604,384	23.88
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	693,669,719	100.00	758,216,298	100.00	-64,546,579	-8.51

信託代理與保證資產

179,685

信託代理與保證負債

179,685

保管品

179,685

應付保管品

179,685

註：保管品-107學年度第1學期幸福晨飽計畫弱勢學生早餐券。

新北市地方教育發展基金  
**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	256,046,000	273,632,956	17,586,956	6.87	
41 徵收及依法分配收入		112,940	112,940	0.00	
415 違規罰款收入		112,940	112,940	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	325,000	478,407	153,407	47.20	
431 服務收入	325,000	478,407	153,407	47.20	主要係因：場地租借收入較預期增加。
45 財產收入	1,210,000	1,245,456	35,456	2.93	
453 權利金收入	1,200,000	1,244,210	44,210	3.68	
454 利息收入	2,000	1,246	-754	-37.70	主要係因：保管金專戶實體帳戶收入減少，致專戶利息收入實收不如預期。
45Y 其他財產收入	8,000		-8,000	-100.00	主要係因：校長宿舍使用費由其他財產收入改列雜項收入。
46 政府撥入收入	251,665,000	268,721,632	17,056,632	6.78	
462 公庫撥款收入	251,665,000	268,721,632	17,056,632	6.78	
4S 教學收入	2,781,000	2,716,000	-65,000	-2.34	
4S1 學雜費收入	2,781,000	2,716,000	-65,000	-2.34	
4Y 其他收入	65,000	358,521	293,521	451.57	
4YY 雜項收入	65,000	358,521	293,521	451.57	主要係因：應付代收補助款贖餘款繳庫收入增加。

填表說明：

新北市地方教育發展基金

**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	256,046,000	272,028,572	15,982,572	6.24	
53 國民教育計畫	255,736,000	271,735,772	15,999,772	6.26	
1 用人費用	242,746,000	260,545,722	17,799,722	7.33	
11 正式員額薪資	125,124,000	129,807,749	4,683,749	3.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,841,000	10,334,433	2,493,433	31.80	
13 超時工作報酬	941,000	1,134,065	193,065	20.52	
15 獎金	26,440,000	26,925,944	485,944	1.84	
16 退休及卹償金	67,556,000	78,119,863	10,563,863	15.64	
18 福利費	14,844,000	14,223,668	-620,332	-4.18	
2 服務費用	7,476,000	5,921,604	-1,554,396	-20.79	
21 水電費	2,400,000	1,387,498	-1,012,502	-42.19	
22 郵電費	225,000	202,358	-22,642	-10.06	
23 旅運費	10,000	630	-9,370	-93.70	
24 印刷裝訂與廣告費	110,000	20,882	-89,118	-81.02	
25 修理保養及保固費	1,801,000	1,313,174	-487,826	-27.09	
26 保險費	3,000	8,981	5,981	199.37	
27 一般服務費	2,723,000	2,702,130	-20,870	-0.77	1.僱用專人值勤2人，預算金額為795,000元，決算金額為846,544元。2.身障生交通車司機1人，預算金額為355,000元，決算金額為343,655元。3.組織創新臨時人員4人，預算金額為1,101,000元，決算金額為1,050,331元。
28 專業服務費	106,000	188,110	82,110	77.46	
29 公共關係費	98,000	97,841	-159	-0.16	
3 材料及用品費	2,130,000	2,016,685	-113,315	-5.32	
31 使用材料費	45,000	30,000	-15,000	-33.33	
32 用品消耗	2,085,000	1,986,685	-98,315	-4.72	
4 租金、償債與利息	189,000	160,154	-28,846	-15.26	
44 交通及運輸設備租金		5,650	5,650		
45 什項設備租金	189,000	154,504	-34,496	-18.25	
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	41,020	18,020	78.35	
64 消費與行為稅	15,000	26,440	11,440	76.27	
66 規費	8,000	14,580	6,580	82.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,172,000	3,050,587	-121,413	-3.83	
71 會費	10,000	7,600	-2,400	-24.00	
72 捐助、補助與獎助	2,861,000	2,806,541	-54,459	-1.90	

新北市地方教育發展基金

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	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	201,000	136,250	-64,750	-32.21	
75 競賽及交流活動費	100,000	100,196	196	0.20	
5M 建築及設備計畫	310,000	292,800	-17,200	-5.55	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	310,000	292,800	-17,200	-5.55	
51 購置固定資產	310,000	292,800	-17,200	-5.55	

新北市地方教育發展基金  
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			
			金額	類型	金額	類型		
資產			1,727,044		1,214,503		4,694,200	31,305,281
非理財目的之長期投資		20,692,438						
土地								
土地改良物								
房屋及建築	22,585,825	2,701,829					372,666	19,511,330

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852,074元，係因代辦經費專款所購置之設備670,964元，民間捐贈68,000元，他校移撥設備106,550元，更正增帳6,560元。
- 2.什項設備：差異金額為582,170元，係因代辦經費專款所購置之設備565,670元，他校移撥設備55,500元，購置館藏圖書39,000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  
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			
			金額	類型	金額	類型		
機械及設備	15,323,257	8,289,879	955,874	(1)	588,006	(5)	2,095,681	5,305,565
交通及運輸設備	2,565,274	993,620			148,800	(5)	302,962	1,119,892

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852,074元，係因代辦經費專款所購置之設備670,964元，民間捐贈68,000元，他校移撥設備106,550元，更正增帳6,560元。
- 2.什項設備：差異金額為582,170元，係因代辦經費專款所購置之設備565,670元，他校移撥設備55,500元，購置館藏圖書39,000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  
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			
			金額	類型	金額	類型		
雜項設備	15,705,022	8,707,110	771,170	(1)	477,697	(5)	1,922,891	5,368,494
購建中固定資產								
電腦軟體								
權利								
遞耗資產								

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852,074元，係因代辦經費專款所購置之設備670,964元，民間捐贈68,000元，他校移撥設備106,550元，更正增帳6,560元。
- 2.什項設備：差異金額為582,170元，係因代辦經費專款所購置之設備565,670元，他校移撥設備55,500元，購置館藏圖書39,000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  
資本資產及長期負債增減情形表

單位：新臺幣元

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			
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852,074元，係因代辦經費專款所購置之設備670,964元，民間捐贈68,000元，他校移撥設備106,550元，更正增帳6,560元。
- 2.什項設備：差異金額為582,170元，係因代辦經費專款所購置之設備565,670元，他校移撥設備55,500元，購置館藏圖書39,000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  
**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		80,000		23,800	103,800	103,800		
機械及設備		80,000		23,800	103,800	103,800		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		230,000		-23,800	206,200	189,000	-17,200	
雜項設備		230,000		-23,800	206,200	189,000	-17,200	
購建中固定資產								
合 計		310,000			310,000	292,800	-17,200	

新北市地方教育發展基金

**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	186	185	-1	
職員	180	180	0	
技工	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
工友	2	1	-1	
廚工	2	2	0	
合 計	186	185	-1	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.身障生交通車司機1人。3.組織創新臨時人員4人。

本頁空白

新北市地方教育發展基金  
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	125,124,000	320,000	941,000		26,440,000	67,556,000		14,844,000		235,225,000	7,521,000	242,746,000
正式人員	125,124,000		941,000		26,400,000	10,606,000		14,788,000		177,859,000		177,859,000
聘僱人員		320,000			40,000	20,000		56,000		436,000		436,000
兼任人員											7,521,000	7,521,000
其他人員						56,930,000				56,930,000		56,930,000
合 計	125,124,000	320,000	941,000		26,440,000	67,556,000		14,844,000		235,225,000	7,521,000	242,746,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為795,000元，決算金額為846,544元。2.身障生交通車司機預算金額為355,000元，決算金額為343,655元。3.組織創新臨時人員預算金額為1,101,000元，決算金額為1,050,331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148人，預算金額為10,700,000元，決算金額為11,320,512元。

2.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187人，預算金額為15,740,000元，決算金額為15,605,432元。

新北市地方教育發展基金  
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
129,807,749	813,518	1,134,065		26,925,944	78,119,863		14,223,668		251,024,807	9,520,915	260,545,722
129,807,749		1,134,065		26,759,063	11,045,785		14,121,630		182,868,292		182,868,292
	813,518			166,881	50,700		102,038		1,133,137		1,133,137
					67,023,378				67,023,378	9,520,915	9,520,915
129,807,749	813,518	1,134,065		26,925,944	78,119,863		14,223,668		251,024,807	9,520,915	260,545,722

新北市地方教育發展基金  
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			256,046,000		272,028,572			15,982,572	6.24	
國民教育計畫			255,736,000		271,735,772			15,999,772	6.26	
建築及設備計畫			310,000		292,800			-17,200	-5.55	建築及設備計畫可用預算數310,000元，係本年度法定預算數。

新北市地方教育發展基金

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	242,746,000	260,545,722	17,799,722	7.33
11 正式員額薪資	125,124,000	129,807,749	4,683,749	3.74
12 聘僱及兼職人員薪資	7,841,000	10,334,433	2,493,433	31.80
13 超時工作報酬	941,000	1,134,065	193,065	20.52
15 獎金	26,440,000	26,925,944	485,944	1.84
16 退休及卹償金	67,556,000	78,119,863	10,563,863	15.64
18 福利費	14,844,000	14,223,668	-620,332	-4.18
2 服務費用	7,476,000	5,921,604	-1,554,396	-20.79
21 水電費	2,400,000	1,387,498	-1,012,502	-42.19
22 郵電費	225,000	202,358	-22,642	-10.06
23 旅運費	10,000	630	-9,370	-93.70
24 印刷裝訂與廣告費	110,000	20,882	-89,118	-81.02
25 修理保養及保固費	1,801,000	1,313,174	-487,826	-27.09
26 保險費	3,000	8,981	5,981	199.37
27 一般服務費	2,723,000	2,702,130	-20,870	-0.77
28 專業服務費	106,000	188,110	82,110	77.46
29 公共關係費	98,000	97,841	-159	-0.16
3 材料及用品費	2,130,000	2,016,685	-113,315	-5.32
31 使用材料費	45,000	30,000	-15,000	-33.33
32 用品消耗	2,085,000	1,986,685	-98,315	-4.72
4 租金、償債與利息	189,000	160,154	-28,846	-15.26
44 交通及運輸設備租金	0	5,650	5,650	0.00
45 什項設備租金	189,000	154,504	-34,496	-18.25
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	310,000	292,800	-17,200	-5.55
51 購置固定資產	310,000	292,800	-17,200	-5.55
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	41,020	18,020	78.35
64 消費與行為稅	15,000	26,440	11,440	76.27
66 規費	8,000	14,580	6,580	82.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,172,000	3,050,587	-121,413	-3.83
71 會費	10,000	7,600	-2,400	-24.00
72 捐助、補助與獎助	2,861,000	2,806,541	-54,459	-1.90
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	201,000	136,250	-64,750	-32.21
75 競賽及交流活動費	100,000	100,196	196	0.20
合 計	256,046,000	272,028,572	15,982,572	6.24

中華民國 107 年度

[illegible]