

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

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 2 億 6,349 萬 8,000 元、決算數 2 億 7,327 萬 5,993 元。

107 學年度下學期，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。

108 學年度上學期，實際招收普通班 56 班，學生人數 1,426 人；附設幼兒園 6 班，學生人數 170 人；特教班 4.66 班，學生人數 12 人；補校 3 班，學生人數 77 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 690 萬 5,000 元、決算數 612 萬 2,234 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 7,540 萬 279 元，較預算數 2 億 6,379 萬 8,000 元，增加 1,160 萬 2,279 元，計增加 4.40%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1 萬 7,977 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 7,977 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 58 萬 2,700 元，較預算數 32 萬 5,000 元，增加 25 萬 7,700 元，計增加 79.29%。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 122 萬 790 元，較預算數 110 萬元，增加 12 萬 790 元，計增加 10.98%。主要係因：食品及文具

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 108 年度

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 1,306 元，較預算數 2,000 元，減少 694 元，計減少 34.70%。主要係因：保管金專戶存款數較預計減少所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 7,056 萬 2,903 元，較預算數 2 億 5,951 萬 1,000 元，增加 1,105 萬 1,903 元，計增加 4.26%。主要係因：教育部專案人事費撥入所致。

6. 學雜費收入：決算數 269 萬 1,547 元，較預算數 279 萬 7,000 元，減少 10 萬 5,453 元，計減少 3.77%。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。

7. 雜項收入：決算數 32 萬 3,056 元，較預算數 6 萬 3,000 元，增加 26 萬 56 元，計增加 412.79%。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 7,939 萬 8,227 元，較預算數 2 億 6,379 萬 8,000 元，增加 1,560 萬 227 元，計增加 5.91%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2 億 7,327 萬 5,993 元，較預算數 2 億 6,349 萬 8,000 元，增加 977 萬 7,993 元，計增加 3.71%。主要係因：用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 612 萬 2,234 元，較預算數 30 萬元，增加 582 萬 2,234 元，計增加 1,940.74%。主要係因：本年度補辦預算辦理行政大樓油漆工程、團體輔導室環境改善計畫及教室冷氣裝設暨電源改善工程所致。

(三)本期短絀：本年度決算短絀數 399 萬 7,948 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 1,853 萬 7,331 元。

其他活動之淨現金流入 2 萬 345 元。

現金及約當現金之淨減 1,851 萬 6,986 元。

期初現金及約當現金 4,701 萬 2,491 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 108 年度

期末現金及約當現金 2,849 萬 5,505 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 42 億 1,475 萬 6,766 元，包括：流動資產 2,849 萬 5,505 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 33 萬 7,757 元、其他資產 41 億 8,592 萬 3,504 元。
- (二)負債總額為 42 億 1,043 萬 2,866 元，包括：流動負債 2,028 萬 7,640 元、其他負債 41 億 9,014 萬 5,226 元。
- (三)基金餘額為累積餘額 432 萬 3,900 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：房屋及建築 1,913 萬 8,664 元、機械及設備 1,616 萬 3,252 元、交通及運輸設備 99 萬 7,194 元、什項設備 1,383 萬 6,380 元、電腦軟體 12 萬 8,033 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 2,031 萬元、無形資產 7 萬 1,000 元。

2. 本年度奉准補辦預算總額為 660 萬 5,000 元，奉准明細如下：

(1)擴充改良房屋建築及設備：辦理行政大樓油漆工程，核准文號(108.7.15 新北府教工環字第 1081249323 號函)，核准金額 78 萬元。

(2)購置雜項設備：辦理團體輔導室環境改善計畫，核准文號(108.7.24 新北府教特字第 1081358189 號函)，核准金額 12 萬 5,000 元、辦理 108 年教室冷氣裝設暨電源改善工程，核准文號(108.7.29 新北府教工環字第 1081310491 號函)，核准金額 570 萬元。

(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—新北市立新泰國民中學
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	263,798,000	100.00	275,400,279	100.00	11,602,279	4.40	273,632,956	100.00
41 徵收及依法分配收入			17,977	0.01	17,977	0.00	112,940	0.04
415 違規罰款收入			17,977	0.01	17,977	0.00	112,940	0.04
43 勞務收入	325,000	0.12	582,700	0.21	257,700	79.29	478,407	0.17
431 服務收入	325,000	0.12	582,700	0.21	257,700	79.29	478,407	0.17
45 財產收入	1,102,000	0.42	1,222,096	0.44	120,096	10.90	1,245,456	0.46
453 權利金收入	1,100,000	0.42	1,220,790	0.44	120,790	10.98	1,244,210	0.45
454 利息收入	2,000	0.00	1,306	0.00	-694	-34.70	1,246	0.00
46 政府撥入收入	259,511,000	98.37	270,562,903	98.24	11,051,903	4.26	268,721,632	98.21
462 公庫撥款收入	259,511,000	98.37	270,562,903	98.24	11,051,903	4.26	268,721,632	98.21
4S 教學收入	2,797,000	1.06	2,691,547	0.98	-105,453	-3.77	2,716,000	0.99
4S1 學雜費收入	2,797,000	1.06	2,691,547	0.98	-105,453	-3.77	2,716,000	0.99
4Y 其他收入	63,000	0.02	323,056	0.12	260,056	412.79	358,521	0.13
4YY 雜項收入	63,000	0.02	323,056	0.12	260,056	412.79	358,521	0.13
5 基金用途	263,798,000	100.00	279,398,227	100.00	15,600,227	5.91	272,028,572	100.00
53 國民教育計畫	263,498,000	99.89	273,275,993	97.81	9,777,993	3.71	271,735,772	99.89
5M 建築及設備計畫	300,000	0.11	6,122,234	2.19	5,822,234	1,940.74	292,800	0.11
購建固定資產	300,000	0.11	6,051,234	2.17	5,751,234	1,917.08	292,800	0.11
其他			71,000	0.03	71,000	0.00		
本期賸餘（短絀）			-3,997,948		-3,997,948	0.00	1,604,384	
期初基金餘額	6,717,464		8,321,848		1,604,384	23.88	6,717,464	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,717,464		4,323,900		-2,393,564	-35.63	8,321,848	

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)		-3,997,948	-3,997,948	
812 調整非現金項目		-14,539,383	-14,539,383	
8124 流動負債淨增(淨減)		-14,539,383	-14,539,383	
813 業務活動之淨現金流入(流出)		-18,537,331	-18,537,331	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		71,443	71,443	
8252 增加其他負債		71,443	71,443	
82C 增加其他資產		-49,875	-49,875	
82C1 增加其他資產		-49,875	-49,875	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,223	-1,223	
82D2 減少其他負債		-1,223	-1,223	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		20,345	20,345	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)		-18,516,986	-18,516,986	
84 期初現金及約當現金	29,567,895	47,012,491	17,444,596	59.00
85 期末現金及約當現金	29,567,895	28,495,505	-1,072,390	-3.63

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		4,214,756,766	100.00	693,669,719	100.00	3,521,087,047	507.60
11 流動資產		28,495,505	0.68	47,012,491	6.78	-18,516,986	-39.39
111 現金		28,495,505	0.68	47,012,491	6.78	-18,516,986	-39.39
1112 銀行存款		28,495,505	0.68	47,012,491	6.78	-18,516,986	-39.39
1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款		4,378,599	0.10	8,394,604	1.21	-4,016,005	-47.84
1112-2 銀行存款-保管金專戶		24,116,906	0.57	38,617,887	5.57	-14,500,981	-37.55
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		337,757	0.01	282,916	0.04	54,841	19.38
124 準備金		337,757	0.01	282,916	0.04	54,841	19.38
1241 退休及離職準備金		337,757	0.01	282,916	0.04	54,841	19.38
13 其他資產		4,185,923,504	99.32	646,374,312	93.18	3,539,549,192	547.60
131 什項資產		4,185,923,504	99.32	646,374,312	93.18	3,539,549,192	547.60
1315 暫付及待結轉帳項		99,000	0.00	49,125	0.01	49,875	101.53
1316 代管資產		4,185,824,504	99.31	646,325,187	93.17	3,539,499,317	547.63
1316-1 代管資產-土地		4,155,811,574	98.60	614,247,066	88.55	3,541,564,508	576.57
1316-2 代管資產-房屋及建築		29,848,688	0.71	31,839,499	4.59	-1,990,811	-6.25
1316-3 代管資產-機械及設備		49,922	0.00	93,290	0.01	-43,368	-46.49
1316-4 代管資產-交通及運輸設備		15,066	0.00	25,024	0.00	-9,958	-39.79
1316-5 代管資產-什項設備		57,230	0.00	78,284	0.01	-21,054	-26.89
1316-8 代管資產-土地改良物		42,024	0.00	42,024	0.01	0	0.00
資 產 合 計		4,214,756,766	100.00	693,669,719	100.00	3,521,087,047	507.60
2 負 債		4,210,432,866	99.90	685,347,871	98.80	3,525,084,995	514.35
21 流動負債		20,287,640	0.48	34,827,023	5.02	-14,539,383	-41.75
212 應付款項		20,287,640	0.48	34,827,023	5.02	-14,539,383	-41.75
2123 應付代收款		20,237,136	0.48	34,759,685	5.01	-14,522,549	-41.78
2125 應付費用		50,504	0.00	67,338	0.01	-16,834	-25.00
22 其他負債		4,190,145,226	99.42	650,520,848	93.78	3,539,624,378	544.12
221 什項負債		4,190,145,226	99.42	650,520,848	93.78	3,539,624,378	544.12
2211 存入保證金		3,978,770	0.09	3,907,327	0.56	71,443	1.83
2213 應付退休及離職金		337,757	0.01	282,916	0.04	54,841	19.38
2214 應付代管資產		4,185,824,504	99.31	646,325,187	93.17	3,539,499,317	547.63
2215 暫收及待結轉帳項		4,195	0.00	5,418	0.00	-1,223	-22.57
信託代理與保證資產		223,509		信託代理與保證負債		223,509	
保管品		223,509		應付保管品		223,509	

註：

中華民國108年12月31日

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	4,323,900	0.10	8,321,848	1.20	-3,997,948	-48.04
31	基金餘額	4,323,900	0.10	8,321,848	1.20	-3,997,948	-48.04
311	基金餘額	4,323,900	0.10	8,321,848	1.20	-3,997,948	-48.04
3111	累積餘額	4,323,900	0.10	8,321,848	1.20	-3,997,948	-48.04
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	4,214,756,766	100.00	693,669,719	100.00	3,521,087,047	507.60

223,509

223,509

13182-7

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 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	263,798,000	275,400,279	11,602,279	4.40	
41 徵收及依法分配收入		17,977	17,977	0.00	
415 違規罰款收入		17,977	17,977	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	582,700	257,700	79.29	
431 服務收入	325,000	582,700	257,700	79.29	主要係因：場地租借收入較預期增加。
45 財產收入	1,102,000	1,222,096	120,096	10.90	
453 權利金收入	1,100,000	1,220,790	120,790	10.98	主要係因：合作社委外經營上半年度權利金實收高於預期。
454 利息收入	2,000	1,306	-694	-34.70	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。
46 政府撥入收入	259,511,000	270,562,903	11,051,903	4.26	
462 公庫撥款收入	259,511,000	270,562,903	11,051,903	4.26	
4S 教學收入	2,797,000	2,691,547	-105,453	-3.77	
4S1 學雜費收入	2,797,000	2,691,547	-105,453	-3.77	
4Y 其他收入	63,000	323,056	260,056	412.79	
4YY 雜項收入	63,000	323,056	260,056	412.79	主要係因：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 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	263,798,000	279,398,227	15,600,227	5.91	
53 國民教育計畫	263,498,000	273,275,993	9,777,993	3.71	
1 用人費用	250,614,000	262,167,921	11,553,921	4.61	
11 正式員額薪資	133,268,000	131,603,470	-1,664,530	-1.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,919,000	9,701,115	2,782,115	40.21	
13 超時工作報酬	941,000	1,113,333	172,333	18.31	
15 獎金	26,142,000	27,714,769	1,572,769	6.02	
16 退休及卹償金	68,104,000	76,693,041	8,589,041	12.61	
18 福利費	15,240,000	15,342,193	102,193	0.67	
2 服務費用	7,560,000	6,222,726	-1,337,274	-17.69	
21 水電費	2,300,000	1,346,471	-953,529	-41.46	
22 郵電費	215,000	183,733	-31,267	-14.54	
23 旅運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	105,000	13,635	-91,365	-87.01	
25 修理保養及保固費	1,651,000	1,311,280	-339,720	-20.58	
26 保險費	3,000	7,297	4,297	143.23	
27 一般服務費	3,072,000	3,148,510	76,510	2.49	1.僱用專人值勤2人，預算金額為787,000元，決算金額為885,701元。2.身障生交通車司機1人，預算金額為366,000元，決算金額為354,181元。3.組織創新臨時人員2人，預算金額為523,000元，決算金額為513,028元。。
28 專業服務費	106,000	113,800	7,800	7.36	
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	2,013,000	1,778,991	-234,009	-11.62	
31 使用材料費	48,000	27,995	-20,005	-41.68	
32 用品消耗	1,965,000	1,750,996	-214,004	-10.89	
4 租金、償債、利息及相關手續費	189,000	141,118	-47,882	-25.33	
45 雜項設備租金	189,000	141,118	-47,882	-25.33	
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	33,940	10,940	47.57	
64 消費與行為稅	15,000	26,440	11,440	76.27	
66 規費	8,000	7,500	-500	-6.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,099,000	2,927,520	-171,480	-5.53	
71 會費	10,000	14,600	4,600	46.00	
72 捐助、補助與獎助	2,761,000	2,648,220	-112,780	-4.08	

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 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	238,000	175,100	-62,900	-26.43	「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額6,605,000元，決算金額5,822,468元。主要係因：「108年教室冷氣裝設暨電源改善工程」補辦預算，決標金額比預期偏低。
75 競賽及交流活動費	90,000	89,600	-400	-0.44	
9 其他		3,777	3,777		
91 其他支出		3,777	3,777		
5M 建築及設備計畫	300,000	6,122,234	5,822,234	1,940.74	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	6,122,234	5,822,234	1,940.74	
51 購建固定資產	300,000	6,051,234	5,751,234	1,917.08	
52 購置無形資產		71,000	71,000		

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	56,691,919	25,386,638	24,842,064	
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	3,074,495		
機械及設備	15,691,125	10,385,560	14,148,111	(1)
交通及運輸設備	2,416,474	1,296,582	148,190	(3)
雜項設備	15,998,495	10,630,001	10,379,763	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體			166,000	(1)
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.房屋及建築：差異金額為780,000元，係因補辦預算辦理行政大樓油漆工程。
- 2.機械及設備：差異金額為14,148,111元，係因代辦經費專款購置11,590,570元，他校移撥2,557,541元。
- 3.交通及運輸設備：差異金額為148,190元，係因代辦經費專款購置11,190元，他校移撥137,000元。
- 4.什項設備：差異金額為5,108,529元，係因代辦經費專款購置5,027,370元，他校移撥144,962元，館藏圖書35,766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，另辦理團體輔導室環境改善28,037元，因係改善「代管資產-房屋建築及設備」，僅由財產系統備註紀錄，基金財產未增加。
- 5.電腦軟體：差異金額為166,000元，係因調整本年度資本門71,000元購置及更正增帳95,000元。

—新北市立新泰國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	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				
金額	類型			
2,471,438			3,412,384	50,263,523
			372,666	19,138,664
1,263,236	(5)	增置11,590,570元，撥入2,557,541元，累計增加14,148,111元。報廢687,136元，撥出576,100元，累計減少1,263,236元。	2,027,188	16,163,252
220,000	(5)	增置11,190元，撥入137,000元，累計增加148,190元。報廢220,000元。	50,888	997,194
950,235	(5)	增置5,027,370元，撥入144,962元，累計增加5,172,332元。報廢888,235元，撥出29,000元，累計減少917,235元。更正107年-減帳33,000元。	961,642	13,836,380
37,967	(11)	更正107年-增帳95,000元。無形資產攤銷37,967元。		128,033

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			780,000		780,000	780,000		
房屋及建築			780,000		780,000	780,000		
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		70,000			70,000		-70,000	
交通及運輸設備		70,000			70,000		-70,000	
購建中固定資產								
雜項設備		230,000	5,825,000		6,055,000	5,271,234	-783,766	
雜項設備		230,000	5,825,000		6,055,000	5,271,234	-783,766	
購建中固定資產								
合計		300,000	6,605,000		6,905,000	6,051,234	-853,766	

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	180	180	0	
職員	175	175	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
廚工	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	180	180	0	

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2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 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	133,268,000	330,000	941,000		26,142,000	68,104,000		15,240,000		244,025,000	6,589,000	250,614,000
正式人員	133,268,000		941,000		26,100,000	10,904,000		15,184,000		186,397,000		186,397,000
聘僱人員		330,000			42,000	20,000		56,000		448,000		448,000
兼任人員											6,589,000	6,589,000
其他人員						57,180,000				57,180,000		57,180,000
合 計	133,268,000	330,000	941,000		26,142,000	68,104,000		15,240,000		244,025,000	6,589,000	250,614,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為787,000元，決算金額為885,701元。2.身障生交通車司機預算金額為366,000元，決算金額為354,181元。3.組織創新臨時人員預算金額為523,000元，決算金額為513,028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150人，預算金額為10,700,000元，決算金額為11,660,900元。

2.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187人，預算金額為15,442,000元，決算金額為16,053,869元。

用人費用彙計表(右半頁)

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
131,603,470	713,782	1,113,333		27,714,769	76,693,041		15,342,193		253,180,588	8,987,333	262,167,921
131,603,470		1,113,333		27,673,618	11,040,733		15,234,650		186,665,804		186,665,804
	713,782			41,151	42,942		107,543		905,418		905,418
					65,609,366				65,609,366	8,987,333	8,987,333
131,603,470	713,782	1,113,333		27,714,769	76,693,041		15,342,193		253,180,588	8,987,333	262,167,921

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 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			270,403,000		279,398,227			8,995,227	3.33	建築及設備計畫可用預算 數6,905,000元，包含本年度預算 數300,000元、本年度奉准先行辦理 數6,605,000元。有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減 少782,766元，主要係因：「108年教室冷氣裝設暨電源改善工程」補辦預算，決標金額比預期偏低。
國民教育計畫			263,498,000		273,275,993			9,777,993	3.71	
建築及設備計畫			6,905,000		6,122,234			-782,766	-11.34	

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	250,614,000	262,167,921	11,553,921	4.61
11 正式員額薪資	133,268,000	131,603,470	-1,664,530	-1.25
12 聘僱及兼職人員薪資	6,919,000	9,701,115	2,782,115	40.21
13 超時工作報酬	941,000	1,113,333	172,333	18.31
15 獎金	26,142,000	27,714,769	1,572,769	6.02
16 退休及卹償金	68,104,000	76,693,041	8,589,041	12.61
18 福利費	15,240,000	15,342,193	102,193	0.67
2 服務費用	7,560,000	6,222,726	-1,337,274	-17.69
21 水電費	2,300,000	1,346,471	-953,529	-41.46
22 郵電費	215,000	183,733	-31,267	-14.54
23 旅運費	10,000	0	-10,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	105,000	13,635	-91,365	-87.01
25 修理保養及保固費	1,651,000	1,311,280	-339,720	-20.58
26 保險費	3,000	7,297	4,297	143.23
27 一般服務費	3,072,000	3,148,510	76,510	2.49
28 專業服務費	106,000	113,800	7,800	7.36
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,013,000	1,778,991	-234,009	-11.62
31 使用材料費	48,000	27,995	-20,005	-41.68
32 用品消耗	1,965,000	1,750,996	-214,004	-10.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	189,000	141,118	-47,882	-25.33
45 雜項設備租金	189,000	141,118	-47,882	-25.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	6,122,234	5,822,234	1,940.74
51 購建固定資產	300,000	6,051,234	5,751,234	1,917.08
52 購置無形資產	0	71,000	71,000	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	23,000	33,940	10,940	47.57
64 消費與行為稅	15,000	26,440	11,440	76.27
66 規費	8,000	7,500	-500	-6.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,099,000	2,927,520	-171,480	-5.53
71 會費	10,000	14,600	4,600	46.00
72 捐助、補助與獎助	2,761,000	2,648,220	-112,780	-4.08
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	238,000	175,100	-62,900	-26.43
75 競賽及交流活動費	90,000	89,600	-400	-0.44
9 其他	0	3,777	3,777	0.00
91 其他支出	0	3,777	3,777	0.00
合 計	263,798,000	279,398,227	15,600,227	5.91

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 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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,710,000	1,870,110	160,110	9.36	
27D 計時與計件人員酬金	1,676,000	1,752,910	76,910	4.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34,000	46,200	12,200	35.88	
521 購置電腦軟體		71,000	71,000		