

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

新北市中和區景新國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市中和區景新國民小學編

新北市地方教育發展基金
新北市中和區景新國民小學
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
新北市中和區景新國民小學
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 1 億 1,207 萬 4,000 元、決算數 1 億 1,721 萬 8,083 元。

104 學年度下學期，實際招收普通班 30.5 班(含資源班 1.5 班)，學生人數 737 人；附設幼兒園 5 班，學生人數 147 人；特教班 1 班，學生人數 3 人。

105 學年度上學期，實際招收普通班 27.5 班(含資源班 1.5 班)，學生人數 661 人；附設幼兒園 5 班，學生人數 148 人；特教班 1 班，學生人數 2 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 41 萬元、決算數 37 萬 2,200 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 1,798 萬 4,383 元，較預算數 1 億 1,208 萬 4,000 元，增加 590 萬 383 元，計增加 5.26%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 24 萬 186 元，較預算數 1 萬元，增加 23 萬 186 元，計增加 2,301.86%。主要係因：廠商違反契約規定收取之違約金及民眾無權占用本校土地賠償金收入超出預期。
2. 服務收入：決算數 21 萬 8,655 元，較預算數 10 萬 5,000 元，增加 11 萬 3,655 元，計增加 108.24%。主要係因：場地租借收入增加所致。

新北市地方教育發展基金
新北市中和區景新國民小學
總 說 明

中華民國 105 年度

3. 權利金收入：決算數 64 萬元，較預算數 50 萬元，增加 14 萬元，計增加 28%。主要係因：室內溫水游泳池暨體育館營運移轉權利金超收所致。。
4. 利息收入：決算數 3,133 元，較預算數 0 元，增加 3,133 元。主要係因：保管金專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,455 萬 5,000 元，較預算數 1 億 908 萬 1,000 元，增加 547 萬 4,000 元，計增加 5.02%。主要係因：教育局撥補用人費用及退休給付所致。
6. 學雜費收入：決算數 225 萬 9,600 元，較預算數 233 萬 8,000 元，減少 7 萬 8,400 元，計減少 3.35%。主要係因：幼兒園招收特殊幼童減收招生人數所致。
7. 雜項收入：決算數 6 萬 7,809 元，較預算數 5 萬元，增加 1 萬 7,809 元，計增加 35.62%。主要係因：收回教育局補助款同意無須繳回之賸餘款超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,759 萬 283 元，較預算數 1 億 1,248 萬 4,000 元，增加 510 萬 6,283 元，計增加 4.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 1,721 萬 8,083 元，較預算數 1 億 1,207 萬 4,000 元，增加 514 萬 4,083 元，計增加 4.59%。主要係因：教師課稅後調整授課節數增加代課鐘點費及導師費、增置國小教師員額專案、2688 專案等用人費用增加所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 37 萬 2,200 元，較預算數 41 萬元，減少 3 萬 7,800 元，計減少 9.22%。主要係因：發包賸餘數所致。

(三)本期賸餘：本年度決算賸餘數 39 萬 4,100 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 106 萬 8,050 元。
其他活動之淨現金流入 155 萬 6,888 元。
現金及約當現金之淨增 48 萬 8,838 元。

新北市地方教育發展基金
新北市中和區景新國民小學
總 說 明

中華民國 105 年度

期初現金及約當現金 1,732 萬 9,935 元。

期末現金及約當現金 1,781 萬 8,773 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 6 億 2,314 萬 10 元，包括：流動資產 1,781 萬 8,773 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 75 萬 9,047 元、其他資產 6 億 456 萬 2,190 元。

(二)負債總額為 6 億 2,066 萬 8,381 元，包括：流動負債 1,139 萬 8,140 元、其他負債 6 億 927 萬 241 元。

(三)基金餘額為累積餘額 247 萬 1,629 元。

五、固定項目概況：

截至 105 年 12 月 31 日，本校固定項目計有：土地改良物 985 萬 4,739 元、房屋及建築 176 萬 4,666 元、機械及設備 767 萬 6,704 元、交通及運輸設備 91 萬 3,604 元、什項設備 790 萬 2,681 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小學教育 950 萬 8,000 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－新北市中和區景新國民小學

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	112,084,000	100.00	117,984,383	100.00	5,900,383	5.26	117,504,872	100.00
41 徵收及依法分配收入	10,000	0.01	240,186	0.20	230,186	2,301.86	6,985	0.01
415 違規罰款收入	10,000	0.01	240,186	0.20	230,186	2,301.86	6,985	0.01
43 勞務收入	105,000	0.09	218,655	0.19	113,655	108.24	436,545	0.37
431 服務收入	105,000	0.09	218,655	0.19	113,655	108.24	436,545	0.37
45 財產收入	500,000	0.45	643,133	0.55	143,133	28.63	663,476	0.56
453 權利金收入	500,000	0.45	640,000	0.54	140,000	28.00	660,000	0.56
454 利息收入			3,133	0.00	3,133	0.00	3,476	0.00
46 政府撥入收入	109,081,000	97.32	114,555,000	97.09	5,474,000	5.02	114,067,803	97.07
462 公庫撥款收入	109,081,000	97.32	114,555,000	97.09	5,474,000	5.02	114,067,803	97.07
4S 教學收入	2,338,000	2.09	2,259,600	1.92	-78,400	-3.35	2,266,600	1.93
4S1 學雜費收入	2,338,000	2.09	2,259,600	1.92	-78,400	-3.35	2,266,600	1.93
4Y 其他收入	50,000	0.04	67,809	0.06	17,809	35.62	63,463	0.05
4YY 雜項收入	50,000	0.04	67,809	0.06	17,809	35.62	63,463	0.05
5 基金用途	112,484,000	100.00	117,590,283	100.00	5,106,283	4.54	116,662,757	100.00
53 國民教育計畫	112,074,000	99.64	117,218,083	99.68	5,144,083	4.59	116,355,449	99.74
5M 建築及設備計畫	410,000	0.36	372,200	0.32	-37,800	-9.22	307,308	0.26
購建固定資產	410,000	0.36	372,200	0.32	-37,800	-9.22	307,308	0.26
本期賸餘（短絀-）	-400,000		394,100		794,100	-198.53	842,115	
期初基金餘額	1,035,414		2,077,529		1,042,115	100.65	1,235,414	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	635,414		2,471,629		1,836,215	288.98	2,077,529	

填表說明：

新北市地方教育發展基金-新北市中和區景新國民小學

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—)	-400,000	394,100	794,100	-198.53
812 調整非現金項目		-1,462,150	-1,462,150	
8123 流動資產淨減(淨增—)		717,408	717,408	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-2,179,558	-2,179,558	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-400,000	-1,068,050	-668,050	167.01
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,702,636	1,702,636	
8252 增加其他負債		1,702,636	1,702,636	
82C 增加其他資產		-145,748	-145,748	
82C1 增加其他資產		-145,748	-145,748	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		1,556,888	1,556,888	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-400,000	488,838	888,838	-222.21
84 期初現金及約當現金	8,476,408	17,329,935	8,853,527	104.45
85 期末現金及約當現金	8,076,408	17,818,773	9,742,365	120.63

新北市地方教育發展基金 - 新北市中和區景新國民小學

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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	623,140,010	100.00	600,575,232	100.00	22,564,778	3.76
11	流動資產	17,818,773	2.86	18,047,343	3.01	-228,570	-1.27
111	現金	17,818,773	2.86	17,329,935	2.89	488,838	2.82
1112	銀行存款	17,818,773	2.86	17,329,935	2.89	488,838	2.82
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	5,128,801	0.82	2,540,224	0.42	2,588,577	101.90
1112-2	銀行存款-保管金專戶	12,679,966	2.03	14,779,714	2.46	-2,099,748	-14.21
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	10,006	0.00	9,997	0.00	9	0.09
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	717,408	0.12	-717,408	-100.00
1154	預付費用	0	0.00	717,408	0.12	-717,408	-100.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	759,047	0.12	716,467	0.12	42,580	5.94
124	準備金	759,047	0.12	716,467	0.12	42,580	5.94
1241	退休及離職準備金	759,047	0.12	716,467	0.12	42,580	5.94
13	其他資產	604,562,190	97.02	581,811,422	96.88	22,750,768	3.91
131	什項資產	604,562,190	97.02	581,811,422	96.88	22,750,768	3.91
1315	暫付及待結轉帳項	164,748	0.03	19,000	0.00	145,748	767.09
1316	代管資產	604,397,442	96.99	581,792,422	96.87	22,605,020	3.89
1316-1	代管資產-土地	489,776,700	78.60	465,074,849	77.44	24,701,851	5.31
1316-2	代管資產-房屋及建築	102,731,765	16.49	102,731,765	17.11	0	0.00
1316-3	代管資產-機械及設備	5,749,798	0.92	6,940,709	1.16	-1,190,911	-17.16
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	1,171,292	0.19	1,206,792	0.20	-35,500	-2.94
1316-5	代管資產-什項設備	4,967,887	0.80	5,838,307	0.97	-870,420	-14.91
	資 產 合 計	623,140,010	100.00	600,575,232	100.00	22,564,778	3.76
2	負 債	620,668,381	99.60	598,497,703	99.65	22,170,678	3.70
21	流動負債	11,398,140	1.83	13,577,698	2.26	-2,179,558	-16.05
212	應付款項	11,398,140	1.83	13,577,698	2.26	-2,179,558	-16.05
2123	應付代收款	11,398,140	1.83	13,577,698	2.26	-2,179,558	-16.05
2125	應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22	其他負債	609,270,241	97.77	584,920,005	97.39	24,350,236	4.16
221	什項負債	609,270,241	97.77	584,920,005	97.39	24,350,236	4.16
2211	存入保證金	1,456,580	0.23	1,231,013	0.20	225,567	18.32
2213	應付退休及離職金	759,047	0.12	716,467	0.12	42,580	5.94
	信託代理與保證資產	472,430		信託代理與保證負債		472,430	
	保管品	54,120		應付保管品		54,120	
	保證品	418,310		應付保證品		418,310	

註：

新北市地方教育發展基金 - 新北市中和區景新國民小學

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 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214	應付代管資產	604,397,442	96.99	581,792,422	96.87	22,605,020	3.89
2215	暫收及待結轉帳項	2,657,172	0.43	1,180,103	0.20	1,477,069	125.16
3	基金餘額	2,471,629	0.40	2,077,529	0.35	394,100	18.97
31	基金餘額	2,471,629	0.40	2,077,529	0.35	394,100	18.97
311	基金餘額	2,471,629	0.40	2,077,529	0.35	394,100	18.97
3111	累積餘額	2,471,629	0.40	2,077,529	0.35	394,100	18.97
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	623,140,010	100.00	600,575,232	100.00	22,564,778	3.76
信託代理與保證資產		472,430		信託代理與保證負債		472,430	
保管品		54,120		應付保管品		54,120	
保證品		418,310		應付保證品		418,310	

註：

新北市地方教育發展基金－新北市中和區景新國民小學

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	112,084,000	117,984,383	5,900,383	5.26	
41 徵收及依法分配收入	10,000	240,186	230,186	2,301.86	
415 違規罰款收入	10,000	240,186	230,186	2,301.86	主要係因廠商違反契約規定收取之違約金及民眾無權占用本校土地賠償金收入超出預期。
43 勞務收入	105,000	218,655	113,655	108.24	
431 服務收入	105,000	218,655	113,655	108.24	主要係因整體場地租借收入超出預期。
45 財產收入	500,000	643,133	143,133	28.63	
453 權利金收入	500,000	640,000	140,000	28.00	主要係因室內溫水游泳池暨體育館營運移轉權利金超收所致。
454 利息收入		3,133	3,133	0.00	主要係因專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	109,081,000	114,555,000	5,474,000	5.02	
462 公庫撥款收入	109,081,000	114,555,000	5,474,000	5.02	
4S 教學收入	2,338,000	2,259,600	-78,400	-3.35	
4S1 學雜費收入	2,338,000	2,259,600	-78,400	-3.35	
4Y 其他收入	50,000	67,809	17,809	35.62	
4YY 雜項收入	50,000	67,809	17,809	35.62	主要係因收回教育局補助款同意無須繳回之賸餘款超收所致。

填表說明：

新北市地方教育發展基金-新北市中和區景新國民小學

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	112,484,000	117,590,283	5,106,283	4.54	
53 國民教育計畫	112,074,000	117,218,083	5,144,083	4.59	
1 用人費用	106,170,000	112,052,618	5,882,618	5.54	
11 正式員額薪資	58,638,000	54,993,292	-3,644,708	-6.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	925,000	6,010,669	5,085,669	549.80	
13 超時工作報酬	722,000	895,352	173,352	24.01	
15 獎金	13,540,000	13,307,669	-232,331	-1.72	
16 退休及卹償金	23,932,000	29,258,839	5,326,839	22.26	
18 福利費	8,413,000	7,586,797	-826,203	-9.82	
2 服務費用	3,691,000	3,430,157	-260,843	-7.07	
21 水電費	1,188,000	981,948	-206,052	-17.34	
22 郵電費	125,000	50,635	-74,365	-59.49	
23 旅運費	11,000	5,455	-5,545	-50.41	
24 印刷裝訂與廣告費	75,000	9,613	-65,387	-87.18	
25 修理保養及保固費	808,000	958,207	150,207	18.59	
27 一般服務費	1,377,000	1,313,739	-63,261	-4.59	1.僱用專人值勤2人，預算金額為713,000元，決算金額為713,000元。2.游泳池相關人員1人，預算金額為390,000元，決算金額為346,080元。3.其他臨時人員1人，預算金額為0元，決算金額為815元。
28 專業服務費	35,000	38,560	3,560	10.17	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	623,000	507,298	-115,702	-18.57	
32 用品消耗	623,000	507,298	-115,702	-18.57	
4 租金、償債與利息	86,000	81,716	-4,284	-4.98	
44 交通及運輸設備租金		47,400	47,400		
45 什項設備租金	86,000	34,316	-51,684	-60.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,469,000	1,103,786	-365,214	-24.86	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	1,184,000	890,786	-293,214	-24.76	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	263,000	194,000	-69,000	-26.24	
75 競賽及交流活動費	20,000	17,000	-3,000	-15.00	
9 其他	35,000	42,508	7,508	21.45	
91 其他支出	35,000	42,508	7,508	21.45	
5M 建築及設備計畫	410,000	372,200	-37,800	-9.22	

新北市地方教育發展基金-新北市中和區景新國民小學

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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	410,000	372,200	-37,800	-9.22	
51 購置固定資產	410,000	372,200	-37,800	-9.22	

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區景新國民小學

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	24,356,342	3,994,662	238,610	28,112,394
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,452,442	402,297		9,854,739
房屋及建築	1,764,666			1,764,666
機械及設備	5,953,498	1,961,816	238,610	7,676,704
交通及運輸設備	869,475	44,129		913,604
什項設備	6,316,261	1,586,420		7,902,681
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.土地改良物：差異金額為402,297元，係因應付代收款更新遊樂場排水溝及地坪改善工程。
- 2.機械及設備：差異金額為1,839,616元，係因教育局撥入電腦設備及應付代收款購置教學及辦公設備。
- 3.交通及運輸設備：差異金額為44,129元，係因應付代收款購置教學設備。
- 4.什項設備：差異金額為1,336,420元，係因教育局撥入監視機組、應付代收款購置雜項設備、館藏圖書、校園安全設備更新。

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區景新國民小學

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 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								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		160,000			160,000	122,200	-37,800	
交通及運輸設備								
什項設備		250,000			250,000	250,000		
購建中固定資產								
合 計		410,000			410,000	372,200	-37,800	

新北市地方教育發展基金－新北市中和區景新國民小學

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	77	72	-5	
職員	72	67	-5	
技工	0	0	0	
約僱人員	1	1	0	
工友	2	2	0	
廚工	2	2	0	
合 計	77	72	-5	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.其他游泳池相關人員1人。3.其他臨時人員1人。

新北市地方教育發展基金-新北市中和區景新國民小學

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											
	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	58,638,000	320,000	722,000		13,540,000	23,932,000		8,413,000		105,565,000	605,000	106,170,000
正式人員	58,638,000		722,000		13,500,000	4,807,000		8,025,000		85,692,000		85,692,000
聘僱人員		320,000			40,000	20,000		59,000		439,000		439,000
兼任人員											605,000	605,000
其他人員						19,105,000		329,000		19,434,000		19,434,000
合 計	58,638,000	320,000	722,000		13,540,000	23,932,000		8,413,000		105,565,000	605,000	106,170,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為713,000元，決算金額為713,000元。2.其他游泳池相關人員預算金額為390,000元，決算金額為346,080元。3.其他臨時人員預算金額為0元，決算金額為815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 62人，預算金額為6,300,000元，決算金額為6,067,413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90人，預算金額為7,240,000元，決算金額為7,240,256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
54,993,292	319,704	895,352		13,307,669	29,258,839		7,586,797		106,361,653	5,690,965	112,052,618
54,993,292		895,352		13,259,229	4,595,591		7,138,217		80,881,681		80,881,681
	319,704			48,440	19,176		54,580		441,900		441,900
					24,644,072		394,000		25,038,072	5,690,965	5,690,965
54,993,292	319,704	895,352		13,307,669	29,258,839		7,586,797		106,361,653	5,690,965	112,052,618

新北市地方教育發展基金-新北市中和區景新國民小學

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 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			112,484,000		117,590,283			5,106,283	4.54	
國民教育計畫			112,074,000		117,218,083			5,144,083	4.59	
建築及設備計畫			410,000		372,200			-37,800	-9.22	建築及設備計畫可用預算數410,000元，係本年度法定預算數。

新北市地方教育發展基金-新北市中和區景新國民小學

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	106,170,000	112,052,618	5,882,618	5.54
11 正式員額薪資	58,638,000	54,993,292	-3,644,708	-6.22
12 聘僱及兼職人員薪資	925,000	6,010,669	5,085,669	549.80
13 超時工作報酬	722,000	895,352	173,352	24.01
15 獎金	13,540,000	13,307,669	-232,331	-1.72
16 退休及卹償金	23,932,000	29,258,839	5,326,839	22.26
18 福利費	8,413,000	7,586,797	-826,203	-9.82
2 服務費用	3,691,000	3,430,157	-260,843	-7.07
21 水電費	1,188,000	981,948	-206,052	-17.34
22 郵電費	125,000	50,635	-74,365	-59.49
23 旅運費	11,000	5,455	-5,545	-50.41
24 印刷裝訂與廣告費	75,000	9,613	-65,387	-87.18
25 修理保養及保固費	808,000	958,207	150,207	18.59
27 一般服務費	1,377,000	1,313,739	-63,261	-4.59
28 專業服務費	35,000	38,560	3,560	10.17
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	623,000	507,298	-115,702	-18.57
32 用品消耗	623,000	507,298	-115,702	-18.57
4 租金、償債與利息	86,000	81,716	-4,284	-4.98
44 交通及運輸設備租金	0	47,400	47,400	0.00
45 什項設備租金	86,000	34,316	-51,684	-60.10
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	410,000	372,200	-37,800	-9.22
51 購置固定資產	410,000	372,200	-37,800	-9.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,469,000	1,103,786	-365,214	-24.86
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,184,000	890,786	-293,214	-24.76
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	263,000	194,000	-69,000	-26.24
75 競賽及交流活動費	20,000	17,000	-3,000	-15.00
9 其他	35,000	42,508	7,508	21.45
91 其他支出	35,000	42,508	7,508	21.45
合 計	112,484,000	117,590,283	5,106,283	4.54

新北市地方教育發展基金-新北市中和區景新國民小學

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,103,000	1,059,895	-43,105	-3.91	
27D 計時與計件人員酬金	1,103,000	1,059,895	-43,105	-3.91	

主辦會計人員：羅崑興

基金主持人：吳國銘