

中 華 民 國 109 年 度
(109 年 1 月 1 日至 109 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

新北市立鷺江國民中學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市立鷺江國民中學編

新北市地方教育發展基金-新北市立鷺江國民中學

目 次 中華民國109年度

甲、總說明.....	第 1 - 4 頁
------------	-----------

乙、主要表

1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 - 5 頁
--------------------	-----------

2、現金流量表.....	第 6 - 6 頁
--------------	-----------

3、平衡表.....	第 7 - 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..	第 12 - 13 頁
----------------------------	-------------

4、長期負債變動表.....	第 14 - 15 頁
----------------	-------------

5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 16 - 16 頁
----------------------	-------------

6、員工人數彙計表.....	第 17 - 17 頁
----------------	-------------

7、用人費用彙計表.....	第 18 - 19 頁
----------------	-------------

8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 20 - 20 頁
----------------------	-------------

9、各項費用彙計表.....	第 21 - 21 頁
----------------	-------------

10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 22 - 22 頁
-------------------------	-------------

總 說 明

中華民國 109 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 8,001 萬 6,000 元、決算數 1 億 9,995 萬 6,586 元。

108 學年度下學期，實際招收普通班 59 班，學生人數 1,668 人；特教班 3.33 班，學生人數 85 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 62 班，學生人數 1,721 人；特教班 3.33 班，學生人數 85 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 192 萬 6,743 元、決算數 187 萬 5,219 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 9 萬 1,996 元，較預算數 1 億 8,033 萬 6,000 元，增加 1,975 萬 5,996 元，計增加 10.96%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1 萬 8,000 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 8,000 元。主要係因：廠商違約罰款收入，因屬非經常性收入故未編列預算。

2. 服務收入：決算數 77 萬 7,123 元，較預算數 54 萬元，增加 23 萬 7,123 元，計增加 43.91%。主要係因：學校場地開放租借收入較預期多。

3. 財產處分收入：決算數 1,700 元，預算數 0 元，增加 1,700 元。主要係因：變賣報廢財產收入，因屬非經常性收入故未編列預算。

4. 權利金收入：決算數 53 萬 3,000 元，較預算數 70 萬元，減少 16 萬 7,000 元，計減少 23.86%，主要係因：決標

新北市地方教育發展基金-新北市立鷺江國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

金額不如預期所致。

4. 利息收入：決算數 2,106 元，較預算數 5,000 元，減少 2,894 元，計減少 57.88%。主要係因：實體保管金專戶餘額較預期少，以致於利息收入較預期少。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 9,867 萬 2,533 元，較預算數 1 億 7,907 萬 1,000 元，增加 1,960 萬 1,533 元，計增加 10.95%。主要係因：主管機關撥補用人費用不足數、因應課稅調整授課節數及專輔鐘點費。
6. 雜項收入：決算數 8 萬 7,534 元，較預算數 2 萬元，增加 6 萬 7,534 元，計增加 337.67%。主要係因：收回以前年度歲出、資源回收收入及學生損壞公物賠償較預期多。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 183 萬 1,805 元，較預算數 1 億 8,093 萬 6,000 元，增加 2,089 萬 5,805 元，計增加 11.55%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 9,995 萬 6,586 元，較預算數 1 億 8,001 萬 6,000 元，增加 1,994 萬 586 元，計增加 11.08%。主要係因：人事費較預算數多、支付因應課稅調整授課節數及專輔鐘點費。
2. 建築及設備計畫：決算數 187 萬 5,219 元，較預算數 92 萬元，增加 95 萬 5,219 元，計增加 103.83%。主要係因：奉准補辦預算辦理「校園環境改善-走廊陶磚更新磨石子地磚、幼兒園前庭院防落板增設計畫」工程案、增設全採顯示屏公佈欄、購置普通教室空調設備及電腦機房冷氣採購案。

(三)本期短絀：本年度決算短絀數 173 萬 9,809 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 177 萬 3,578 元，主要係本期短絀 173 萬 9,809 元、調整非現金項目流入 351 萬 3,387 元。

其他活動之淨現金流入 165 萬 2,150 元，主要係減少其他資產流入

新北市地方教育發展基金-新北市立鷺江國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

175 萬 4,421 元、減少短期債務及其他負債流出 10 萬 2,271 元。

現金及約當現金之淨增 342 萬 5,728 元。

期初現金及約當現金 1,615 萬 1,626 元。

期末現金及約當現金 1,957 萬 7,354 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 47 億 1,958 萬 835 元，包括：流動資產 1,957 萬 7,354 元，約占資產總額 0.41%、其他資產 47 億 3,481 元，約占資產總額 99.59%，本年度資產較上年度減少 284 萬 9,005 元，約 0.06%，主要係流動資產較上年度增加 342 萬 5,728 元、其他資產較上年度減少 627 萬 4,733 元所致。

(二)負債總額為 47 億 1,735 萬 1,595 元，包括：流動負債 1,658 萬 7,061 元，約占負債及基金餘額總額 0.35%、其他負債 47 億 76 萬 4,534 元，約占負債及基金餘額總額 99.60%，本年度負債較上年度減少 110 萬 9,196 元，約 0.02%，主要係流動負債較上年度增加 351 萬 3,387 元、其他負債較上年度減少 462 萬 2,583 元所致。

(三)基金餘額為累積餘額 222 萬 9,240 元，約占負債及基金餘額總額 0.05%，本年度基金餘額較上年度減少 173 萬 9,809 元，約 43.83%。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度固定資產期末帳面金額 2,513 萬 7,612 元，包括土地改良物 2 萬 7,894 元、機械及設備 603 萬 6,917 元、交通及運輸設備 716 萬 1,503 元、雜項設備 1,191 萬 1,298 元；本年度無形資產期末帳面金額 46 萬 2,970 元，包括電腦軟體 46 萬 2,970 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. 併入決算事項：

本年度國民中學教育決算數 1 億 9,995 萬 6,586 元，超過預算數部分 1,994 萬 586 元，依業務實際需要於 110 年 1 月 5 日新北教會字第 1100008763 號函核准併入決算辦理。

2. 本年度奉准補辦預算總額為 100 萬 6,743 元，奉准明細如下：

(1) 擴充改良房屋建築及設備：

A. 辦理「109 年度校園環境改善-走廊陶磚更新磨石子地磚(第 3

新北市地方教育發展基金-新北市立鷺江國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

案)」8萬元，於109年7月27日新北府教工環字第10912950521號函同意先行辦理，並於111年度補辦預算。

B. 辦理「109年度校園環境改善-走廊陶磚更新磨石子地磚(第2案)」10萬元，於109年7月2日新北府教工環字第10910246431號函同意先行辦理，並於110年度補辦預算。

C. 辦理「109年度校園環境改善-幼兒園前庭院防落板增設計畫」6萬6,135元，於109年9月22日新北府教幼字第10917165671號函同意先行辦理，並於111年度補辦預算。

(2)購置機械及設備5萬2,000元，於109年7月17日新北府教研資字第10911193181號函同意先行辦理，並於110年度補辦預算。

(3)購置雜項設備：

A. 辦理「109年度新北市立鷺江國民中學改善及充實教學環境設備-設置慈悲樓七年級普通教室及八年級增班教室空調設備計畫」40萬元，於109年6月29日新北府教工環字第10910246441號函同意先行辦理，並於110年度補辦預算。

B. 辦理「109年度七年級普通教室及專科教室設置空調設備」20萬元，於109年8月10日新北府教工環字第10914649001號函同意先行辦理，並於111年度補辦預算。

C. 辦理「電腦機房冷氣採購案」10萬8,608元，於109年9月8日新北府教工環字第1091660328號函同意先行辦理，並於111年度補辦預算。

(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—新北市立鷺江國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	180,336,000	100.00	200,091,996	100.00	19,755,996	10.96	188,028,078	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,000	0.01	18,000	0.00	127,626	0.07
415 違規罰款收入			18,000	0.01	18,000	0.00	127,626	0.07
43 勞務收入	540,000	0.30	777,123	0.39	237,123	43.91	841,289	0.45
431 服務收入	540,000	0.30	777,123	0.39	237,123	43.91	841,289	0.45
45 財產收入	705,000	0.39	536,806	0.27	-168,194	-23.86	704,055	0.37
451 財產處分收入			1,700	0.00	1,700	0.00		
453 權利金收入	700,000	0.39	533,000	0.27	-167,000	-23.86	700,000	0.37
454 利息收入	5,000	0.00	2,106	0.00	-2,894	-57.88	4,055	0.00
46 政府撥入收入	179,071,000	99.30	198,672,533	99.29	19,601,533	10.95	186,213,968	99.04
462 公庫撥款收入	179,071,000	99.30	198,672,533	99.29	19,601,533	10.95	186,213,968	99.04
4Y 其他收入	20,000	0.01	87,534	0.04	67,534	337.67	141,140	0.08
4YY 雜項收入	20,000	0.01	87,534	0.04	67,534	337.67	141,140	0.08
5 基金用途	180,936,000	100.00	201,831,805	100.00	20,895,805	11.55	186,763,333	100.00
53 國民教育計畫	180,016,000	99.49	199,956,586	99.07	19,940,586	11.08	186,458,057	99.84
5M 建築及設備計畫	920,000	0.51	1,875,219	0.93	955,219	103.83	305,276	0.16
購建固定資產	920,000	0.51	1,875,219	0.93	955,219	103.83	305,276	0.16
本期賸餘（短絀-）	-600,000		-1,739,809		-1,139,809	189.97	1,264,745	
期初基金餘額	2,704,304		3,969,049		1,264,745	46.77	2,704,304	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,104,304		2,229,240		124,936	5.94	3,969,049	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

現金流量表

中華民國109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)	-600,000	-1,739,809	-1,139,809	189.97
812 調整非現金項目		3,513,387	3,513,387	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-600,000	1,773,578	2,373,578	-395.60
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		1,754,421	1,754,421	
825 增加短期債務及其他負債				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-102,271	-102,271	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,652,150	1,652,150	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-600,000	3,425,728	4,025,728	-670.95
84 期初現金及約當現金	28,846,363	16,151,626	-12,694,737	-44.01
85 期末現金及約當現金	28,246,363	19,577,354	-8,669,009	-30.69

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學
平衡表

中華民國109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	4,719,580,835	100.00	4,722,429,840	100.00	-2,849,005	-0.06
11	流動資產	19,577,354	0.41	16,151,626	0.34	3,425,728	21.21
111	現金	19,577,354	0.41	16,151,626	0.34	3,425,728	21.21
1112	銀行存款	19,577,354	0.41	16,151,626	0.34	3,425,728	21.21
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	2,229,240	0.05	4,020,175	0.09	-1,790,935	-44.55
1112-2	銀行存款-保管金專戶	17,348,114	0.37	12,131,451	0.26	5,216,663	43.00
13	其他資產	4,700,003,481	99.59	4,706,278,214	99.66	-6,274,733	-0.13
131	什項資產	4,700,003,481	99.59	4,706,278,214	99.66	-6,274,733	-0.13
1315	暫付及待結轉帳項	1,142,840	0.02	2,897,261	0.06	-1,754,421	-60.55
1316	代管資產	4,698,860,641	99.56	4,703,380,953	99.60	-4,520,312	-0.10
1316-1	代管資產-土地	4,530,109,680	95.99	4,530,109,680	95.93	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	167,940,507	3.56	172,334,299	3.65	-4,393,792	-2.55
1316-3	代管資產-機械及設備	147,785	0.00	171,182	0.00	-23,397	-13.67
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	17,796	0.00	20,701	0.00	-2,905	-14.03
1316-5	代管資產-什項設備	134,031	0.00	146,429	0.00	-12,398	-8.47
1316-8	代管資產-土地改良物	510,842	0.01	598,662	0.01	-87,820	-14.67
	資 產 合 計	4,719,580,835	100.00	4,722,429,840	100.00	-2,849,005	-0.06
2	負 債	4,717,351,595	99.95	4,718,460,791	99.92	-1,109,196	-0.02
21	流動負債	16,587,061	0.35	13,073,674	0.28	3,513,387	26.87
212	應付款項	16,587,061	0.35	13,073,674	0.28	3,513,387	26.87
2123	應付代收款	16,587,061	0.35	13,022,548	0.28	3,564,513	27.37
2125	應付費用	0	0.00	51,126	0.00	-51,126	-100.00
22	其他負債	4,700,764,534	99.60	4,705,387,117	99.64	-4,622,583	-0.10
221	什項負債	4,700,764,534	99.60	4,705,387,117	99.64	-4,622,583	-0.10
2211	存入保證金	1,903,893	0.04	2,006,164	0.04	-102,271	-5.10
2214	應付代管資產	4,698,860,641	99.56	4,703,380,953	99.60	-4,520,312	-0.10
3	基金餘額	2,229,240	0.05	3,969,049	0.08	-1,739,809	-43.83
31	基金餘額	2,229,240	0.05	3,969,049	0.08	-1,739,809	-43.83
311	基金餘額	2,229,240	0.05	3,969,049	0.08	-1,739,809	-43.83
3111	累積餘額	2,229,240	0.05	3,969,049	0.08	-1,739,809	-43.83
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	4,719,580,835	100.00	4,722,429,840	100.00	-2,849,005	-0.06
信託代理與保證資產		206,604		信託代理與保證負債		206,604	
保管品		40,095		應付保管品		40,095	
保證品		166,509		應付保證品		166,509	

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學
基金來源明細表
 中華民國 109 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	180,336,000	200,091,996	19,755,996	10.96	
41 徵收及依法分配收入		18,000	18,000	0.00	
415 違規罰款收入		18,000	18,000	0.00	主要係因：廠商違約罰款收入，因屬非經常性收入故未編列預算所致。
43 勞務收入	540,000	777,123	237,123	43.91	
431 服務收入	540,000	777,123	237,123	43.91	主要係因：學校場地開放租借收入較預期多所致。
45 財產收入	705,000	536,806	-168,194	-23.86	
451 財產處分收入		1,700	1,700	0.00	主要係因：財產變賣收入較預期多所致。
453 權利金收入	700,000	533,000	-167,000	-23.86	主要係因：食品及文具委外販售權利金收入招標金額不如預期所致。
454 利息收入	5,000	2,106	-2,894	-57.88	主要係因：收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	179,071,000	198,672,533	19,601,533	10.95	
462 公庫撥款收入	179,071,000	198,672,533	19,601,533	10.95	主要係因：109學年度(109年8月至12月)公立國中(含高中國中部)課稅後調整教師授課鐘點費及導師費撥款所致。
4Y 其他收入	20,000	87,534	67,534	337.67	
4YY 雜項收入	20,000	87,534	67,534	337.67	主要係因：因損壞公物賠償收入及資源回收變賣收入較預期多所致。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	180,936,000	201,831,805	20,895,805	11.55	
53 國民教育計畫	180,016,000	199,956,586	19,940,586	11.08	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加19,940,586元，主要係因：109學年度第1學期班級數增加，人員薪津增加支出所致。
1 用人費用	169,998,000	190,097,276	20,099,276	11.82	
11 正式員額薪資	120,410,000	127,415,551	7,005,551	5.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,100,000	7,830,910	4,730,910	152.61	
13 超時工作報酬	645,000	1,260,637	615,637	95.45	
15 獎金	21,685,000	25,883,373	4,198,373	19.36	
16 退休及卹償金	12,208,000	12,900,536	692,536	5.67	
18 福利費	11,949,000	14,805,612	2,856,612	23.91	
19 提繳費	1,000	657	-343	-34.30	
2 服務費用	6,051,000	5,808,011	-242,989	-4.02	
21 水電費	2,500,000	1,919,371	-580,629	-23.23	
22 郵電費	168,000	126,389	-41,611	-24.77	
23 旅運費	16,000	13,715	-2,285	-14.28	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	10,000			
25 修理保養及保固費	787,000	1,303,991	516,991	65.69	
27 一般服務費	2,326,000	2,234,160	-91,840	-3.95	組織創新臨時人員3人，預算金額為878,000元，決算金額為795,448元。
28 專業服務費	146,000	102,385	-43,615	-29.87	
29 公共關係費	98,000	98,000			公共關係費預算金額為98,000元，決算金額為98,000元。
3 材料及用品費	1,473,000	1,656,410	183,410	12.45	
32 用品消耗	1,473,000	1,656,410	183,410	12.45	
4 租金、償債、利息及相關手續費	96,000	96,000			
45 雜項設備租金	96,000	96,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,398,000	2,298,889	-99,111	-4.13	
71 會費	2,000	4,000	2,000	100.00	
72 捐助、補助與獎助	2,222,000	2,231,767	9,767	0.44	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49,000	20,208	-28,792	-58.76	
75 競賽及交流活動費	125,000	42,914	-82,086	-65.67	

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	920,000	1,875,219	955,219	103.83	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加955,219元，主要係因：奉准補辦預算辦理「校園環境改善計畫」案。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額1,006,743元，決算金額955,219元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	920,000	1,875,219	955,219	103.83	
51 購建固定資產	920,000	1,875,219	955,219	103.83	

本頁空白

新 北 市 地 方 教 育 發 展 基 金
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	49,711,439	27,434,224	1,926,743
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	35,760	5,506	
房屋及建築			689,535
機械及設備	15,682,229	10,936,352	277,600
交通及運輸設備	17,381,439	6,950,018	
雜項設備	16,012,223	9,542,348	959,608
購建中固定資產			
電腦軟體	599,788		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：本年度各項目之可用預算數及變動主要增減原因如下：

- 1.房屋建築及設備：可用預算數為689,535元，包括本年度預算數300,000元、本年度奉准先行辦理數246,135元、調整數調入143,400元。
- 2.機械及設備：可用預算數為277,600元，包括本年度預算數68,000元、本年度奉准先行辦理數52,000元、調整數調入157,600元；本年度決算增加數係預算經費購置277,600元、代辦經費專款購置2,570,867元、撥入873,070元；減少數係因報廢20,460元、撥出71,281元。

—新北市立鷺江國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
11,827,643		2,537,102	5,967,174	25,600,582
			2,360	27,894
3,721,537		91,741	2,338,756	6,036,917
329,970		1,988,000	1,611,888	7,161,503
7,776,136		320,543	2,014,170	11,911,298
		136,818		462,970

註：3.交通及運輸設備：本年度決算增加數係撥入329,970元；減少數係因撥出1,988,000元。

4.雜項設備：可用預算數為959,608元，包括本年度預算數552,000元、本年度奉准先行辦理數708,608元、調整數調出301,000元；本年度決算增加數係預算經費購置867,436元、代辦經費專款購置6,908,700元；減少數係因報廢220,543元、撥出100,000元。

5.電腦軟體：本年度減少數係因攤銷136,818元。

新北市地方教育發展基金

長期負債

中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務		

註：

—新北市立鷺江國民中學

變動表

109 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

新北市地方教育發展基金-新北市立鷺江國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109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			
建築及設備計畫								
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		300,000	246,135	143,400	689,535	682,183	-7,352	
房屋及建築		300,000	246,135	143,400	689,535	682,183	-7,352	
購建中固定資產								
機械及設備		68,000	52,000	157,600	277,600	277,600		
機械及設備		68,000	52,000	157,600	277,600	277,600		
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		552,000	708,608	-301,000	959,608	915,436	-44,172	
雜項設備		552,000	708,608	-301,000	959,608	915,436	-44,172	
購建中固定資產								
合計		920,000	1,006,743		1,926,743	1,875,219	-51,524	

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	163	163	0	
職員	158	158	0	
技工	1	1	0	
工友	4	4	0	
合 計	163	163	0	

填表說明：組織創新臨時人員3人。

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學
用人費用彙計表(左半頁)
 中 華 民 國 109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	120,410,000		645,000		21,685,000	12,208,000		11,949,000	1,000	166,898,000	3,100,000	169,998,000
正式人員	120,410,000		645,000		21,685,000	10,158,000		11,949,000	1,000	164,848,000		164,848,000
聘僱人員												
兼任人員											3,100,000	3,100,000
其他人員						2,050,000				2,050,000		2,050,000
合 計	120,410,000		645,000		21,685,000	12,208,000		11,949,000	1,000	166,898,000	3,100,000	169,998,000

一、組織創新臨時人員預算金額為878,000元，決算金額為795,448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122人，預算金額為8,607,000元，決算金額為10,912,447元。

2.年終工作獎金：依行政院108.12.4院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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161人，預算金額為13,078,000元，決算金額為14,970,926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
127,415,551	511,680	1,260,637		25,883,373	12,900,536		14,805,612	657	182,778,046	7,319,230	190,097,276
127,415,551		1,260,637		25,883,373	10,667,888		14,741,627	657	179,969,733		179,969,733
	511,680				31,380		63,985		607,045		607,045
					2,201,268				2,201,268	7,319,230	7,319,230
127,415,551	511,680	1,260,637		25,883,373	12,900,536		14,805,612	657	182,778,046	7,319,230	190,097,276

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 109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			181,942,743		201,831,805			19,889,062	10.93	
國民教育計畫			180,016,000		199,956,586			19,940,586	11.08	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加19,940,586元，主要係因：109學年度第1學期班級數增加，人員薪津增加支出所致。
建築及設備計畫			1,926,743		1,875,219			-51,524	-2.67	建築及設備計畫可用預算數1,926,743元，包含本年度預算數920,000元、本年度奉准先行辦理數1,006,743元。

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109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	169,998,000	190,097,276	20,099,276	11.82
11 正式員額薪資	120,410,000	127,415,551	7,005,551	5.82
12 聘僱及兼職人員薪資	3,100,000	7,830,910	4,730,910	152.61
13 超時工作報酬	645,000	1,260,637	615,637	95.45
15 獎金	21,685,000	25,883,373	4,198,373	19.36
16 退休及卹償金	12,208,000	12,900,536	692,536	5.67
18 福利費	11,949,000	14,805,612	2,856,612	23.91
19 提繳費	1,000	657	-343	-34.30
2 服務費用	6,051,000	5,808,011	-242,989	-4.02
21 水電費	2,500,000	1,919,371	-580,629	-23.23
22 郵電費	168,000	126,389	-41,611	-24.77
23 旅運費	16,000	13,715	-2,285	-14.28
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	10,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	787,000	1,303,991	516,991	65.69
27 一般服務費	2,326,000	2,234,160	-91,840	-3.95
28 專業服務費	146,000	102,385	-43,615	-29.87
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,473,000	1,656,410	183,410	12.45
32 用品消耗	1,473,000	1,656,410	183,410	12.45
4 租金、償債、利息及相關手續費	96,000	96,000	0	0.00
45 雜項設備租金	96,000	96,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	920,000	1,875,219	955,219	103.83
51 購建固定資產	920,000	1,875,219	955,219	103.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,398,000	2,298,889	-99,111	-4.13
71 會費	2,000	4,000	2,000	100.00
72 捐助、補助與獎助	2,222,000	2,231,767	9,767	0.44
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49,000	20,208	-28,792	-58.76
75 競賽及交流活動費	125,000	42,914	-82,086	-65.67
合 計	180,936,000	201,831,805	20,895,805	11.55

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

主辦會計人員：

會計室主任 陳純貞

基金主持人：

貴江國中 曾靜悅
校長

