

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

新北市立文山國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新北市立文山國民中學編

新北市地方教育發展基金-新北市立文山國民中學

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 - 8 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 9 - 9 頁
2、基金用途明細表.....	第 10 - 11 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 4,977 萬 5,000 元、決算數 1 億 5,234 萬 7,172 元。

108 學年度下學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 685 人；特教班 5.34 班，學生人數 18 人；補校 3 班，學生人數 60 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 24 班，學生人數 656 人；特教班 4.67 班，學生人數 19 人；補校 3 班，學生人數 60 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 149 萬 8,990 元、決算數 139 萬 7,991 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 5,254 萬 1,949 元，較預算數 1 億 4,951 萬 5,000 元，增加 302 萬 6,949 元，計增加 2.02%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1 萬 4,427 元，較預算數 1 萬元，增加 4,427 元，計增加 44.27%。主要係因：違約罰款超出預期。
2. 服務收入：決算數 108 萬 8,170 元，較預算數 112 萬元，減少 3 萬 1,830 元，計減少 2.84%。主要係因：因疫情關係場租收入減少。
3. 財產處分收入：決算數 0 元，預算數 1 萬元。主要係因：今年無財產處分。
4. 權利金收入：決算數 50 萬 1,000 元，較預算數 55 萬元，減少 4 萬 9,000 元，計減少 8.91%。主要係因：合作社權利金收入不如預期。

新北市地方教育發展基金-新北市立文山國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

5. 利息收入：決算數 606 元，較預算數 3,000 元，減少 2,394 元，計減少 79.80%。主要係因：利息收入不如預期。
6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,086 萬 2,834 元，較預算數 1 億 4,779 萬 2,000 元，增加 307 萬 834 元，計增加 2.08%。主要係因：部款撥入。
7. 雜項收入：決算數 7 萬 4,912 元，較預算數 3 萬元，增加 4 萬 4,912 元，計增加 149.71%。主要係因：賸餘款繳庫。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 5,374 萬 5,163 元，較預算數 1 億 4,994 萬 5,000 元，增加 380 萬 163 元，計增加 2.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 5,234 萬 7,172 元，較預算數 1 億 4,977 萬 5,000 元，增加 257 萬 2,172 元，計增加 1.72%。主要係因：人事費超出預期。
2. 建築及設備計畫：決算數 139 萬 7,991 元，較預算數 17 萬元，增加 122 萬 7,991 元，計增加 722.35%。主要係因：補辦 3 案工程款預算。

(三) 本期短絀：本年度決算短絀數 120 萬 3,214 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 375 萬 8,335 元，主要係本期短絀 120 萬 3,214 元、調整非現金項目流入 496 萬 1,549 元。

其他活動之淨現金流入 3 萬 1,330 元，主要係增加其他資產流出 18 萬 2,670 元、增加短期債務及其他負債流入 21 萬 4,000 元。

現金及約當現金之淨增 378 萬 9,665 元。

期初現金及約當現金 1,124 萬 3,194 元。

期末現金及約當現金 1,503 萬 2,859 元。

四、資產負債情況：

- (一) 資產總額為 17 億 1,671 萬 3,303 元，包括：流動資產 1,503 萬 2,859 元，約占資產總額 0.88%、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 58 萬 1,853 元，約占資產總額 0.03%、其他資產 17 億 109 萬 8,591 元，約占資產總額 99.09%，本年度資產較上年度增加 1,698 萬 5,101 元，約 1.00%，主要係流動資產較上年度增加 378 萬 9,665 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金較上年度增加 4 萬 4,566 元、

新北市地方教育發展基金-新北市立文山國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

其他資產較上年度增加 1,315 萬 870 元所致。

(二)負債總額為 17 億 1,330 萬 1,518 元，包括：流動負債 1,101 萬 3,224 元，約占負債及基金餘額總額 0.64%、其他負債 17 億 228 萬 8,294 元，約占負債及基金餘額總額 99.16%，本年度負債較上年度增加 1,818 萬 8,315 元，約 1.07%，主要係流動負債較上年度增加 496 萬 1,549 元、其他負債較上年度增加 1,322 萬 6,766 元所致。

(三)基金餘額為累積餘額 341 萬 1,785 元，約占負債及基金餘額總額 0.20%，本年度基金餘額較上年度減少 120 萬 3,214 元，約 26.07%。

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 億 5,913 萬 1,293 元，包括房屋及建築 2 億 4,977 萬 8,801 元、機械及設備 470 萬 7,176 元、交通及運輸設備 61 萬 4,276 元、雜項設備 403 萬 1,040 元；本年度無形資產期末帳面金額 22 萬 3,480 元，包括電腦軟體 22 萬 3,480 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 5,234 萬 7,172 元，超過預算數部分 257 萬 2,172 元，依業務實際需要於 110 年 01 月 05 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 132 萬 8,990 元，奉准明細如下：

購置機械及設備：

A. 文碧樓、凌碧樓電源改善工程 58 萬 30 元，於 109 年 06 月 03 日新北府教工環字第 1090905681 號函同意先行辦理，並於 110 年度補辦預算。

B. 八年級教室冷氣購置計畫 38 萬 5,389 元，於 109 年 07 月 24 日新北府教工環字第 10911602731 號函同意先行辦理，並於 111 年度補辦預算。

C. 七年級教室冷氣防漏電裝置暨冷氣購置計畫 36 萬 3,571 元，於 109 年 08 月 10 日新北府教工環字第 10913679151 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

新北市地方教育發展基金-新北市立文山國民中學

總 說 明

中華民國 109 年度

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—新北市立文山國民中學
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	149,515,000	100.00	152,541,949	100.00	3,026,949	2.02	156,359,223	100.00
41 徵收及依法分配收入	10,000	0.01	14,427	0.01	4,427	44.27	11,945	0.01
415 違規罰款收入	10,000	0.01	14,427	0.01	4,427	44.27	11,945	0.01
43 勞務收入	1,120,000	0.75	1,088,170	0.71	-31,830	-2.84	1,241,664	0.79
431 服務收入	1,120,000	0.75	1,088,170	0.71	-31,830	-2.84	1,241,664	0.79
45 財產收入	563,000	0.38	501,606	0.33	-61,394	-10.90	511,427	0.33
451 財產處分收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00	9,500	0.01
453 權利金收入	550,000	0.37	501,000	0.33	-49,000	-8.91	501,000	0.32
454 利息收入	3,000	0.00	606	0.00	-2,394	-79.80	927	0.00
46 政府撥入收入	147,792,000	98.85	150,862,834	98.90	3,070,834	2.08	154,510,022	98.82
462 公庫撥款收入	147,792,000	98.85	150,862,834	98.90	3,070,834	2.08	154,510,022	98.82
4Y 其他收入	30,000	0.02	74,912	0.05	44,912	149.71	84,165	0.05
4YY 雜項收入	30,000	0.02	74,912	0.05	44,912	149.71	84,165	0.05
5 基金用途	149,945,000	100.00	153,745,163	100.00	3,800,163	2.53	156,441,290	100.00
53 國民教育計畫	149,775,000	99.89	152,347,172	99.09	2,572,172	1.72	156,176,809	99.83
5M 建築及設備計畫	170,000	0.11	1,397,991	0.91	1,227,991	722.35	264,481	0.17
購建固定資產	170,000	0.11	1,397,991	0.91	1,227,991	722.35	264,481	0.17
本期賸餘 (短絀-)	-430,000		-1,203,214		-773,214	179.82	-82,067	
期初基金餘額	4,537,066		4,614,999		77,933	1.72	4,697,066	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,107,066		3,411,785		-695,281	-16.93	4,614,999	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學
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)	-430,000	-1,203,214	-773,214	179.82
812 調整非現金項目		4,961,549	4,961,549	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-430,000	3,758,335	4,188,335	-974.03
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		214,000	214,000	
82C 增加其他資產		-182,670	-182,670	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		31,330	31,330	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-430,000	3,789,665	4,219,665	-981.32
84 期初現金及約當現金	11,863,227	11,243,194	-620,033	-5.23
85 期末現金及約當現金	11,433,227	15,032,859	3,599,632	31.48

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學

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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	1,716,713,303	100.00	1,699,728,202	100.00	16,985,101	1.00
11 流動資產	15,032,859	0.88	11,243,194	0.66	3,789,665	33.71
111 現金	15,032,859	0.88	11,243,194	0.66	3,789,665	33.71
1112 銀行存款	15,032,859	0.88	11,243,194	0.66	3,789,665	33.71
1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款	4,871,238	0.28	4,691,315	0.28	179,923	3.84
1112-2 銀行存款-保管金專戶	10,025,308	0.58	6,415,634	0.38	3,609,674	56.26
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	136,313	0.01	136,245	0.01	68	0.05
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	581,853	0.03	537,287	0.03	44,566	8.29
124 準備金	581,853	0.03	537,287	0.03	44,566	8.29
1241 退休及離職準備金	581,853	0.03	537,287	0.03	44,566	8.29
13 其他資產	1,701,098,591	99.09	1,687,947,721	99.31	13,150,870	0.78
131 什項資產	1,701,098,591	99.09	1,687,947,721	99.31	13,150,870	0.78
1315 暫付及待結轉帳項	182,670	0.01	0	0.00	182,670	0.00
1316 代管資產	1,700,915,921	99.08	1,687,947,721	99.31	12,968,200	0.77
1316-1 代管資產-土地	1,670,057,635	97.28	1,656,150,530	97.44	13,907,105	0.84
1316-2 代管資產-房屋及建築	30,630,923	1.78	31,566,504	1.86	-935,581	-2.96
1316-3 代管資產-機械及設備	37,937	0.00	39,500	0.00	-1,563	-3.96
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	26,889	0.00	26,889	0.00	0	0.00
1316-5 代管資產-什項設備	94,081	0.01	95,842	0.01	-1,761	-1.84
1316-8 代管資產-土地改良物	68,456	0.00	68,456	0.00	0	0.00
資產合計	1,716,713,303	100.00	1,699,728,202	100.00	16,985,101	1.00
2 負 債	1,713,301,518	99.80	1,695,113,203	99.73	18,188,315	1.07
21 流動負債	11,013,224	0.64	6,051,675	0.36	4,961,549	81.99
212 應付款項	11,013,224	0.64	6,051,675	0.36	4,961,549	81.99
2123 應付代收款	9,553,771	0.56	5,975,359	0.35	3,578,412	59.89
2125 應付費用	222,768	0.01	76,316	0.00	146,452	191.90
2129 應付工程款	1,236,685	0.07	0	0.00	1,236,685	0.00
22 其他負債	1,702,288,294	99.16	1,689,061,528	99.37	13,226,766	0.78
221 什項負債	1,702,288,294	99.16	1,689,061,528	99.37	13,226,766	0.78
2211 存入保證金	790,520	0.05	576,520	0.03	214,000	37.12
2213 應付退休及離職金	581,853	0.03	537,287	0.03	44,566	8.29
2214 應付代管資產	1,700,915,921	99.08	1,687,947,721	99.31	12,968,200	0.77
信託代理與保證資產	3,142,781		信託代理與保證負債		3,142,781	
保證品	3,142,781		應付保證品		3,142,781	

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學
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(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3	基金餘額	3,411,785	0.20	4,614,999	0.27	-1,203,214	-26.07
31	基金餘額	3,411,785	0.20	4,614,999	0.27	-1,203,214	-26.07
311	基金餘額	3,411,785	0.20	4,614,999	0.27	-1,203,214	-26.07
3111	累積餘額	3,411,785	0.20	4,614,999	0.27	-1,203,214	-26.07
	負債及基金餘額合計	1,716,713,303	100.00	1,699,728,202	100.00	16,985,101	1.00

信託代理與保證資產

3,142,781

信託代理與保證負債

3,142,781

保證品

3,142,781

應付保證品

3,142,781

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學
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	149,515,000	152,541,949	3,026,949	2.02	
41 徵收及依法分配收入	10,000	14,427	4,427	44.27	主要係因：廠商逾期罰款 超出預期。
415 違規罰款收入	10,000	14,427	4,427	44.27	
43 勞務收入	1,120,000	1,088,170	-31,830	-2.84	
431 服務收入	1,120,000	1,088,170	-31,830	-2.84	
45 財產收入	563,000	501,606	-61,394	-10.90	主要係因：今年無財產處 分。
451 財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	
453 權利金收入	550,000	501,000	-49,000	-8.91	主要係因：利息收入不如 預期。
454 利息收入	3,000	606	-2,394	-79.80	
46 政府撥入收入	147,792,000	150,862,834	3,070,834	2.08	
462 公庫撥款收入	147,792,000	150,862,834	3,070,834	2.08	
4Y 其他收入	30,000	74,912	44,912	149.71	主要係因：贖餘款繳庫。
4YY 雜項收入	30,000	74,912	44,912	149.71	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學

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	149,945,000	153,745,163	3,800,163	2.53	
53 國民教育計畫	149,775,000	152,347,172	2,572,172	1.72	
1 用人費用	141,423,000	144,858,101	3,435,101	2.43	
11 正式員額薪資	63,031,000	68,248,554	5,217,554	8.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,456,000	6,224,866	768,866	14.09	
13 超時工作報酬	630,000	862,806	232,806	36.95	
15 獎金	19,581,000	16,236,153	-3,344,847	-17.08	
16 退休及卹償金	41,559,000	45,487,068	3,928,068	9.45	
18 福利費	11,166,000	7,798,654	-3,367,346	-30.16	
2 服務費用	5,668,000	5,023,958	-644,042	-11.36	
21 水電費	2,305,000	1,323,400	-981,600	-42.59	
22 郵電費	165,000	123,342	-41,658	-25.25	
23 旅運費	3,000		-3,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,751	-7,249	-72.49	業務宣傳費預算金額為0元，決算金額為1,800元。
25 修理保養及保固費	717,000	763,303	46,303	6.46	
26 保險費	12,000	13,215	1,215	10.13	
27 一般服務費	2,353,000	2,600,412	247,412	10.51	1.身障生交通車司機1人，預算金額為372,000元，決算金額為382,195元。2.僱用專人值勤2人，預算金額為744,000元，決算金額為1,022,251元。3.組織創新臨時人員1人，預算金額為375,000元，決算金額為312,546元。
28 專業服務費	31,000	125,700	94,700	305.48	
29 公共關係費	72,000	71,835	-165	-0.23	公共關係費預算金額為72,000元，決算金額為71,835元。
3 材料及用品費	923,000	784,207	-138,793	-15.04	
31 使用材料費	49,000	186,303	137,303	280.21	
32 用品消耗	874,000	597,904	-276,096	-31.59	
4 租金、償債、利息及相關手續費	62,000		-62,000	-100.00	
45 雜項設備租金	62,000		-62,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	26,000	59,936	33,936	130.52	
63 房屋稅	8,000	39,234	31,234	390.43	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	9,472	2,472	35.31	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,673,000	1,620,970	-52,030	-3.11	

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學

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	%	
71 會費	9,000	5,600	-3,400	-37.78	
72 捐助、補助與獎助	1,590,000	1,542,500	-47,500	-2.99	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	74,000	68,870	-5,130	-6.93	
75 競賽及交流活動費		4,000	4,000		
5M 建築及設備計畫	170,000	1,397,991	1,227,991	722.35	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加1,227,991元，主要係因：補辦預算辦理7年級冷氣安裝、8年級冷氣安裝及文碧樓、凌碧樓電源改善工程。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額1,328,990元，決算金額1,236,685元。
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	170,000	1,397,991	1,227,991	722.35	
51 購建固定資產	170,000	1,397,991	1,227,991	722.35	

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	312,982,270	47,549,424	1,498,990
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	286,641,944	31,703,588	
機械及設備	10,976,877	6,483,400	1,381,990
交通及運輸設備	1,698,545	1,026,626	
雜項設備	13,368,164	8,335,810	117,000
購建中固定資產			
電腦軟體	296,740		
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.機械及設備：可用預算數為1,381,990元，包括本年度預算數80,000元、補辦預算數1,328,990元、調整數調出27,000元；本年度決算增加數係預算經費購置44,500元、代辦經費專款購置821,685元、撥入531,483元；減少數係因報廢40,920元。

—新北市立文山國民中學
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		
1,991,416		114,180	7,955,309	259,354,773
			5,159,555	249,778,801
1,397,668		40,920	1,143,049	4,707,176
134,000			191,643	614,276
459,748			1,461,062	4,031,040
		73,260		223,480

註：2.交通及運輸設備：本年度決算增加數係代辦經費專款購置134,000元。

3.雜項設備：可用預算數為117,000元，包括本年度預算數90,000元、調整數調入27,000元；本年度決算增加數係預算經費購置103,000元、代辦經費專款購置318,948元、捐贈37,800元。

4.電腦軟體：本年度決算減少數係攤銷73,260元。

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務		

註：

—新北市立文山國民中學

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-新北市立文山國民中學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		80,000	1,328,990	-27,000	1,381,990	1,281,185	-100,805	
機械及設備		80,000	1,328,990	-27,000	1,381,990	1,281,185	-100,805	
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		90,000		27,000	117,000	116,806	-194	
雜項設備		90,000		27,000	117,000	116,806	-194	
購建中固定資產								
合計		170,000	1,328,990		1,498,990	1,397,991	-100,999	

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學

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	89	84	-5	
職員	87	82	-5	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	89	84	-5	

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

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學

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										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	63,031,000	330,000	630,000		19,581,000	41,559,000		11,166,000		136,297,000	5,126,000	141,423,000
正式人員	63,031,000		630,000		19,539,000	6,043,000		11,108,000		100,351,000		100,351,000
聘僱人員		330,000			42,000	20,000		58,000		450,000		450,000
兼任人員											5,126,000	5,126,000
其他人員						35,496,000				35,496,000		35,496,000
合 計	63,031,000	330,000	630,000		19,581,000	41,559,000		11,166,000		136,297,000	5,126,000	141,423,000

一、1.身障生交通車司機預算金額為372,000元，決算金額為382,195元。2.僱用專人值勤預算金額為744,000元，決算金額為1,022,251元。3.組織創新臨時人員預算金額為375,000元，決算金額為312,546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78人，預算金額為9,000,000元，決算金額為7,839,919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97人，預算金額為10,581,000元，決算金額為8,396,234元。

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
68,248,554	963,672	862,806		16,236,153	45,487,068		7,798,654		139,596,907	5,261,194	144,858,101
68,248,554		862,806		16,195,002	6,021,040		7,678,874		99,006,276		99,006,276
	963,672			41,151	57,912		119,780		1,182,515		1,182,515
					39,408,116				39,408,116	5,261,194	5,261,194
68,248,554	963,672	862,806		16,236,153	45,487,068		7,798,654		139,596,907	5,261,194	144,858,101

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學

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	%		
總 計			151,273,990		153,745,163		2,471,173	1.63	
國民教育計畫			149,775,000		152,347,172		2,572,172	1.72	
建築及設備計畫			1,498,990		1,397,991		-100,999	-6.74	建築及設備計畫可用預算數1,498,990元，包含本年度預算數170,000元、本年度奉准先行辦理數1,328,990元。

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學

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	141,423,000	144,858,101	3,435,101	2.43
11 正式員額薪資	63,031,000	68,248,554	5,217,554	8.28
12 聘僱及兼職人員薪資	5,456,000	6,224,866	768,866	14.09
13 超時工作報酬	630,000	862,806	232,806	36.95
15 獎金	19,581,000	16,236,153	-3,344,847	-17.08
16 退休及卹償金	41,559,000	45,487,068	3,928,068	9.45
18 福利費	11,166,000	7,798,654	-3,367,346	-30.16
2 服務費用	5,668,000	5,023,958	-644,042	-11.36
21 水電費	2,305,000	1,323,400	-981,600	-42.59
22 郵電費	165,000	123,342	-41,658	-25.25
23 旅運費	3,000	0	-3,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,751	-7,249	-72.49
25 修理保養及保固費	717,000	763,303	46,303	6.46
26 保險費	12,000	13,215	1,215	10.13
27 一般服務費	2,353,000	2,600,412	247,412	10.51
28 專業服務費	31,000	125,700	94,700	305.48
29 公共關係費	72,000	71,835	-165	-0.23
3 材料及用品費	923,000	784,207	-138,793	-15.04
31 使用材料費	49,000	186,303	137,303	280.21
32 用品消耗	874,000	597,904	-276,096	-31.59
4 租金、償債、利息及相關手續費	62,000	0	-62,000	-100.00
45 雜項設備租金	62,000	0	-62,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	170,000	1,397,991	1,227,991	722.35
51 購建固定資產	170,000	1,397,991	1,227,991	722.35
6 稅捐及規費(強制費)	26,000	59,936	33,936	130.52
63 房屋稅	8,000	39,234	31,234	390.43
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	9,472	2,472	35.31
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,673,000	1,620,970	-52,030	-3.11
71 會費	9,000	5,600	-3,400	-37.78
72 捐助、補助與獎助	1,590,000	1,542,500	-47,500	-2.99
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74,000	68,870	-5,130	-6.93
75 競賽及交流活動費	0	4,000	4,000	0.00
合 計	149,945,000	153,745,163	3,800,163	2.53

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學
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

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	73,635	1,635	2.27	依據新北市政府教育局109年10月6日新北教秘字第1091920969號函同意辦理「110年全國運動會行銷案」。
245 業務宣導費		1,800	1,800		
291 公共關係費	72,000	71,835	-165	-0.23	
統計所需項目	1,507,000	1,792,112	285,112	18.92	
27D 計時與計件人員酬金	1,491,000	1,716,992	225,992	15.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	75,120	59,120	369.50	

主辦會計人員：



基金主持人：

