

中華民國 103 年度  
(103 年 1 月 1 日至 103 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

新北市中和區秀山國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市中和區秀山國民小學編

新北市地方教育發展基金  
新北市中和區秀山國民小學  
目次  
中華民國103年度

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

乙、主要表

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 1、基金來源、用途及餘絀決算表..... | 第 5 - 5 頁 |
| 2、現金流量決算表.....       | 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 - 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、用人費用彙計表.....         | 第 14 - 15 頁 |
| 6、員工人數彙計表.....         | 第 16 - 16 頁 |
| 7、主要業務計畫執行績效摘要表.....   | 第 17 - 17 頁 |
| 8、各項費用彙計表.....         | 第 18 - 18 頁 |
| 9、管制性項目及統計所需項目比較表..... | 第 19 - 19 頁 |

新北市地方教育發展基金  
新北市中和區秀山國民小學  
總 說 明

中華民國 103 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 887 萬 5,000 元、決算數 2 億 3,472 萬 4,651 元。

102 學年度下學期，實際招收普通班 66 班，學生人數 1,740 人；附設幼兒園 5 班，學生人數 94 人；特教班 2 班，學生人數 22 人；補校 1 班，學生人數 12 人。

103 學年度上學期，實際招收普通班 66 班，學生人數 1,731 人；附設幼兒園 5 班，學生人數 96 人；特教班 3 班，學生人數 18 人；補校 1 班，學生人數 7 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 2,985 萬 1,000 元、決算數 2,984 萬 8,101 元。

本計畫實施內容主要為辦理本市各級學校行政用電腦設備租賃更新費用，及汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質等。

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 6,403 萬 3,660 元，較預算數 2 億 3,755 萬元，增加 2,648 萬 3,660 元，計增加 11.15%，其增減情形分析如下：

新北市地方教育發展基金  
新北市中和區秀山國民小學  
總 說 明

中華民國 103 年度

1. 違約罰款收入：決算數 16 萬 2,000 元，較預算數 0 元，增加 16 萬 2,000 元，主要係因：增加收取行政電腦設備更新租賃案維修逾時之罰款收入，及增加營養午餐公司違約處罰之罰款收入。
2. 服務收入：決算數 455 萬 4,616 元，較預算數 474 萬 5,000 元，減少 19 萬 384 元，計減少 4.01%。主要係因：場地租借情形未如預期，其中場地租借收入較預算減少 16 萬 7,024 元，考試報名費收入較預算減少 2 萬 3,360 元。
3. 權利金收入：決算數 59 萬 8,888 元，預算數 60 萬元，減少 1,112 元，計減少 0.19%。主要係因：食品及文具委外販售權利金得標金額較預算為少所致。
4. 利息收入：決算數 2,578 元，較預算數 0 元，增加 2,578 元。主要係因：增加學校自收學費、午餐費等現金之「保管金專戶」與「零用及週轉金」帳戶，每半年產生之利息收入。
5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 5,670 萬 7,791 元，較預算數 2 億 3,043 萬 5,000 元，增加 2,627 萬 2,791 元，計增加 11.40%。主要係因：增加退休給付 305 萬 1,726 元、教育部各項用人費用補助款 741 萬 5,607 元，暨 11 月及 12 月人事費分配不足撥補數 1,725 萬 8,392 元；另調減共同性項目調整 21 萬 5,000 元及以前年度用人費用賸餘款 123 萬 7,934 元。
6. 政府其他撥入收入：決算數 33 萬 1,900 元，較預算數 0 元，增加 33 萬 1,900 元。主要係因：增加市庫撥入之 103 上學年身障生相關專業服務經費。

新北市地方教育發展基金  
新北市中和區秀山國民小學  
總 說 明  
中華民國 103 年度

7. 學雜費收入：決算數 138 萬 2,600 元，較預算數 165 萬元，減少 26 萬 7,400 元，計減少 16.21%。主要係因：103 學年上學期符合 5 歲幼兒免學費教育計畫補助人數較預期為少，故補助經費繳庫數較預算減少。

8. 雜項收入：決算數 29 萬 3,287 元，較預算數 12 萬元，增加 17 萬 3,287 元，計增加 144.41%。主要係因：增加 101 及 102 年度應付代收款 2 萬元以下無須繳回部分賸餘款繳回数。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 6,457 萬 2,752 元，較預算數 2 億 3,872 萬 6,000 元，增加 2,584 萬 6,752 元，計增加 10.83%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2 億 3,472 萬 4,651 元，較預算數 2 億 887 萬 5,000 元，增加 2,584 萬 9,651 元，計增加 12.38%。主要係因：用人費用較預算增加所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 2,984 萬 8,101 元，較預算數 2,985 萬 1,000 元，減少 2,899 元，計減少 0.01%。

(三) 本期短絀：本年度決算短絀數 53 萬 9,092 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 2,814 萬 7,039 元。

其他活動之淨現金流入 332 萬 2,069 元。

現金及約當現金之淨減 2,482 萬 4,970 元。

期初現金及約當現金 7,636 萬 2,578 元。

期末現金及約當現金 5,153 萬 7,608 元。

四、資產負債情況：

新北市地方教育發展基金  
新北市中和區秀山國民小學  
總 說 明

中華民國 103 年度

- (一)資產總額 9 億 5,721 萬 6,262 元，包括：流動資產 5,162 萬 3,608 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 85 萬 1,788 元、其他資產 9 億 474 萬 866 元。
- (二)負債總額為 9 億 5,465 萬 5,406 元，包括：流動負債 4,281 萬 2,110 元、其他負債 9 億 1,184 萬 3,296 元。
- (三)基金餘額為累積餘額 256 萬 856 元。

五、固定項目概況：

截至 103 年 12 月 31 日，本校固定項目計有：房屋及建築 588 萬 8,798 元、機械及設備 1,607 萬 3,910 元、交通及運輸設備 56 萬 3,876 元、什項設備 842 萬 5,421 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 2,601 萬 1,000 元。
  - 2. 本年度奉准補辦預算事項：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－新北市中和區秀山國民小學

**基金來源、用途及餘絀決算表**

中華民國 103 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       | 237,550,000 | 100.00 | 264,033,660 | 100.00 | 26,483,660 | 11.15  | 264,464,772 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 162,000     | 0.06   | 162,000    |        | 8,000       | 0.00   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 162,000     | 0.06   | 162,000    |        | 8,000       | 0.00   |
| 43 勞務收入      | 4,745,000   | 2.00   | 4,554,616   | 1.73   | -190,384   | -4.01  | 4,642,207   | 1.76   |
| 431 服務收入     | 4,745,000   | 2.00   | 4,554,616   | 1.73   | -190,384   | -4.01  | 4,642,207   | 1.76   |
| 45 財產收入      | 600,000     | 0.25   | 601,466     | 0.23   | 1,466      | 0.24   | 803,847     | 0.30   |
| 453 權利金收入    | 600,000     | 0.25   | 598,888     | 0.23   | -1,112     | -0.19  | 800,000     | 0.30   |
| 454 利息收入     |             |        | 2,578       | 0.00   | 2,578      |        | 3,847       | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 230,435,000 | 97.00  | 257,039,691 | 97.35  | 26,604,691 | 11.55  | 257,552,096 | 97.39  |
| 462 公庫撥款收入   | 230,435,000 | 97.00  | 256,707,791 | 97.23  | 26,272,791 | 11.40  | 257,494,096 | 97.36  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 331,900     | 0.13   | 331,900    |        | 58,000      | 0.02   |
| 4S 教學收入      | 1,650,000   | 0.69   | 1,382,600   | 0.52   | -267,400   | -16.21 | 1,355,837   | 0.51   |
| 4S1 學雜費收入    | 1,650,000   | 0.69   | 1,382,600   | 0.52   | -267,400   | -16.21 | 1,355,837   | 0.51   |
| 4Y 其他收入      | 120,000     | 0.05   | 293,287     | 0.11   | 173,287    | 144.41 | 102,785     | 0.04   |
| 4YY 雜項收入     | 120,000     | 0.05   | 293,287     | 0.11   | 173,287    | 144.41 | 102,785     | 0.04   |
| 5 基金用途       | 238,726,000 | 100.00 | 264,572,752 | 100.00 | 25,846,752 | 10.83  | 269,926,557 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 208,875,000 | 87.50  | 234,724,651 | 88.72  | 25,849,651 | 12.38  | 234,229,883 | 86.78  |
| 5M 建築及設備計畫   | 29,851,000  | 12.50  | 29,848,101  | 11.28  | -2,899     | -0.01  | 35,696,674  | 13.22  |
| 購建固定資產       | 29,851,000  | 12.50  | 29,848,101  | 11.28  | -2,899     | -0.01  | 35,696,674  | 13.22  |
| 本期賸餘(短絀-)    | -1,176,000  |        | -539,092    |        | 636,908    | -54.16 | -5,461,785  |        |
| 期初基金餘額       | 8,724,733   |        | 3,099,948   |        | -5,624,785 | -64.47 | 8,561,733   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |        |             |        |
| 期末基金餘額       | 7,548,733   |        | 2,560,856   |        | -4,987,877 | -66.08 | 3,099,948   |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金-新北市中和區秀山國民小學

現金流量決算表

中華民國103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(短絀一)       | -1,176,000 | -539,092    | 636,908     | -54.16   |
| 812 調整非現金項目         |            | -27,607,947 | -27,607,947 |          |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)    |            | 243,552     | 243,552     |          |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)    |            | -27,851,499 | -27,851,499 |          |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -1,176,000 | -28,147,039 | -26,971,039 | 2,293.46 |
| 82 其他活動之現金流量        |            |             |             |          |
| 825 增加短期債務及其他負債     |            | 3,322,069   | 3,322,069   |          |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) |            | 3,322,069   | 3,322,069   |          |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)  | -1,176,000 | -24,824,970 | -23,648,970 | 2,010.97 |
| 84 期初現金及約當現金        | 46,352,294 | 76,362,578  | 30,010,284  | 64.74    |
| 85 期末現金及約當現金        | 45,176,294 | 51,537,608  | 6,361,314   | 14.08    |



新北市地方教育發展基金 - 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國103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               | 957,216,262 | 100.00 | 983,138,524 | 100.00 | -25,922,262 | -2.64  |
| 11        | 流動資產              | 51,623,608  | 5.39   | 76,692,130  | 7.80   | -25,068,522 | -32.69 |
| 111       | 現金                | 51,537,608  | 5.38   | 76,362,578  | 7.77   | -24,824,970 | -32.51 |
| 1112      | 銀行存款              | 51,537,608  | 5.38   | 76,362,578  | 7.77   | -24,824,970 | -32.51 |
| 1112-1    | 銀行存款-縣(市)庫存款      | 5,735,830   | 0.60   | 2,870,951   | 0.29   | 2,864,879   | 99.79  |
| 1112-2    | 銀行存款-保管金專戶        | 45,801,756  | 4.78   | 73,488,618  | 7.47   | -27,686,862 | -37.68 |
| 1112-3    | 銀行存款-定期存款         | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 1112-4    | 銀行存款-教育儲蓄專戶       | 22          | 0.00   | 3,009       | 0.00   | -2,987      | -99.27 |
| 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              | 50,000      | 0.01   | 64,500      | 0.01   | -14,500     | -22.48 |
| 1138      | 應收收益              | 50,000      | 0.01   | 64,500      | 0.01   | -14,500     | -22.48 |
| 115       | 預付款項              | 36,000      | 0.00   | 265,052     | 0.03   | -229,052    | -86.42 |
| 1154      | 預付費用              | 36,000      | 0.00   | 265,052     | 0.03   | -229,052    | -86.42 |
| 12        | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 851,788     | 0.09   | 763,964     | 0.08   | 87,824      | 11.50  |
| 124       | 準備金               | 851,788     | 0.09   | 763,964     | 0.08   | 87,824      | 11.50  |
| 1241      | 退休及離職準備金          | 851,788     | 0.09   | 763,964     | 0.08   | 87,824      | 11.50  |
| 13        | 其他資產              | 904,740,866 | 94.52  | 905,682,430 | 92.12  | -941,564    | -0.10  |
| 131       | 什項資產              | 904,740,866 | 94.52  | 905,682,430 | 92.12  | -941,564    | -0.10  |
| 1315      | 暫付及待結轉帳項          | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 1316      | 代管資產              | 904,740,866 | 94.52  | 905,682,430 | 92.12  | -941,564    | -0.10  |
| 1316-1    | 代管資產-土地           | 617,564,894 | 64.52  | 617,564,894 | 62.82  | 0           | 0.00   |
| 1316-2    | 代管資產-房屋及建築        | 237,129,705 | 24.77  | 237,129,705 | 24.12  | 0           | 0.00   |
| 1316-3    | 代管資產-機械及設備        | 24,666,001  | 2.58   | 24,617,564  | 2.50   | 48,437      | 0.20   |
| 1316-4    | 代管資產-交通及運輸設備      | 2,642,446   | 0.28   | 3,122,897   | 0.32   | -480,451    | -15.38 |
| 1316-5    | 代管資產-什項設備         | 16,968,052  | 1.77   | 17,477,602  | 1.78   | -509,550    | -2.92  |
| 1316-8    | 代管資產-土地改良物        | 5,769,768   | 0.60   | 5,769,768   | 0.59   | 0           | 0.00   |
|           | 資 產 合 計           | 957,216,262 | 100.00 | 983,138,524 | 100.00 | -25,922,262 | -2.64  |
| 2         | 負 債               | 954,655,406 | 99.73  | 980,038,576 | 99.68  | -25,383,170 | -2.59  |
| 21        | 流動負債              | 42,812,110  | 4.47   | 70,663,609  | 7.19   | -27,851,499 | -39.41 |
| 212       | 應付款項              | 42,812,110  | 4.47   | 70,663,609  | 7.19   | -27,851,499 | -39.41 |
| 2123      | 應付代收款             | 42,809,610  | 4.47   | 70,563,054  | 7.18   | -27,753,444 | -39.33 |
| 2125      | 應付費用              | 2,500       | 0.00   | 100,555     | 0.01   | -98,055     | -97.51 |
| 22        | 其他負債              | 911,843,296 | 95.26  | 909,374,967 | 92.50  | 2,468,329   | 0.27   |
| 221       | 什項負債              | 911,843,296 | 95.26  | 909,374,967 | 92.50  | 2,468,329   | 0.27   |
| 信託代理與保證資產 |                   | 4,233,468   |        | 信託代理與保證負債   |        | 4,233,468   |        |
| 保管品       |                   | 258,030     |        | 應付保管品       |        | 258,030     |        |
| 保證品       |                   | 3,975,438   |        | 應付保證品       |        | 3,975,438   |        |

註：

新北市地方教育發展基金 - 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國103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         | %      |
| 2211      | 存入保證金             | 2,992,168   | 0.31   | 2,928,573   | 0.30   | 63,595      | 2.17   |
| 2213      | 應付退休及離職金          | 851,788     | 0.09   | 763,964     | 0.08   | 87,824      | 11.50  |
| 2214      | 應付代管資產            | 904,740,866 | 94.52  | 905,682,430 | 92.12  | -941,564    | -0.10  |
| 2215      | 暫收及待結轉帳項          | 3,258,474   | 0.34   | 0           | 0.00   | 3,258,474   | 0.00   |
| 3         | 基金餘額              | 2,560,856   | 0.27   | 3,099,948   | 0.32   | -539,092    | -17.39 |
| 31        | 基金餘額              | 2,560,856   | 0.27   | 3,099,948   | 0.32   | -539,092    | -17.39 |
| 311       | 基金餘額              | 2,560,856   | 0.27   | 3,099,948   | 0.32   | -539,092    | -17.39 |
| 3111      | 累積餘額              | 2,560,856   | 0.27   | 3,099,948   | 0.32   | -539,092    | -17.39 |
|           | 負 債 及 基 金 餘 額 合 計 | 957,216,262 | 100.00 | 983,138,524 | 100.00 | -25,922,262 | -2.64  |
| 信託代理與保證資產 |                   | 4,233,468   |        | 信託代理與保證負債   |        | 4,233,468   |        |
| 保管品       |                   | 258,030     |        | 應付保管品       |        | 258,030     |        |
| 保證品       |                   | 3,975,438   |        | 應付保證品       |        | 3,975,438   |        |

註：

新北市地方教育發展基金－新北市中和區秀山國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 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       | 237,550,000 | 264,033,660 | 26,483,660 | 11.15  |                                                 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             | 162,000     | 162,000    | 0.00   |                                                 |
| 415 違規罰款收入   |             | 162,000     | 162,000    | 0.00   | 係因增加收取行政電腦設備更新租賃案維修逾時之罰款收入，及增加營養午餐公司違約處罰之罰款收入。  |
| 43 勞務收入      | 4,745,000   | 4,554,616   | -190,384   | -4.01  |                                                 |
| 431 服務收入     | 4,745,000   | 4,554,616   | -190,384   | -4.01  |                                                 |
| 45 財產收入      | 600,000     | 601,466     | 1,466      | 0.24   |                                                 |
| 453 權利金收入    | 600,000     | 598,888     | -1,112     | -0.19  |                                                 |
| 454 利息收入     |             | 2,578       | 2,578      | 0.00   |                                                 |
| 46 政府撥入收入    | 230,435,000 | 257,039,691 | 26,604,691 | 11.55  |                                                 |
| 462 公庫撥款收入   | 230,435,000 | 256,707,791 | 26,272,791 | 11.40  | 係因增加退休給付、教育部各項用人費用補助款，暨11月及12月人事費分配不足撥補數。       |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             | 331,900     | 331,900    | 0.00   | 係因增加市庫撥入之103上學年身障生相關專業服務經費。                     |
| 4S 教學收入      | 1,650,000   | 1,382,600   | -267,400   | -16.21 |                                                 |
| 4S1 學雜費收入    | 1,650,000   | 1,382,600   | -267,400   | -16.21 | 係因103學年上學期符合5歲幼兒免學費教育計畫補助人數較預期為少，故補助經費繳庫數較預算減少。 |
| 4Y 其他收入      | 120,000     | 293,287     | 173,287    | 144.41 |                                                 |
| 4YY 雜項收入     | 120,000     | 293,287     | 173,287    | 144.41 | 係因增加101及102年度應付代收款2萬元以下無須繳回部分賸餘款繳回數。            |

填表說明：

新北市地方教育發展基金-新北市中和區秀山國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 103 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                    | 238,726,000 | 264,572,752 | 25,846,752 | 10.83   |                                                                                          |
| 53 國民教育計畫                 | 208,875,000 | 234,724,651 | 25,849,651 | 12.38   |                                                                                          |
| 1 用人費用                    | 193,020,000 | 218,563,282 | 25,543,282 | 13.23   |                                                                                          |
| 11 正式員額薪資                 | 105,458,000 | 120,932,314 | 15,474,314 | 14.67   | 有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加25,849,651元，主要係因：增加退休給付、教育部各項用人費用補助款，及原人事費預算不足支應實際支出所致。               |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 2,641,000   | 5,801,445   | 3,160,445  | 119.67  |                                                                                          |
| 13 超時工作報酬                 | 1,085,000   | 1,065,025   | -19,975    | -1.84   |                                                                                          |
| 15 獎金                     | 27,139,000  | 26,657,287  | -481,713   | -1.77   |                                                                                          |
| 16 退休及卹償金                 | 41,823,000  | 48,853,104  | 7,030,104  | 16.81   |                                                                                          |
| 18 福利費                    | 14,874,000  | 15,254,107  | 380,107    | 2.56    |                                                                                          |
| 2 服務費用                    | 12,155,000  | 11,394,417  | -760,583   | -6.26   |                                                                                          |
| 21 水電費                    | 2,702,000   | 2,972,061   | 270,061    | 9.99    |                                                                                          |
| 22 郵電費                    | 262,000     | 264,585     | 2,585      | 0.99    |                                                                                          |
| 23 旅運費                    | 30,000      |             | -30,000    | -100.00 |                                                                                          |
| 25 修理保養及保固費               | 3,937,000   | 2,853,309   | -1,083,691 | -27.53  | 1.僱用專人值勤6人，預算金額為2,120,000元，決算金額為2,220,237元。2.組織創新臨時人員7人，預算金額為2,415,000元，決算金額為2,415,000元。 |
| 27 一般服務費                  | 4,986,000   | 5,086,237   | 100,237    | 2.01    |                                                                                          |
| 28 專業服務費                  | 140,000     | 120,225     | -19,775    | -14.13  |                                                                                          |
| 29 公共關係費                  | 98,000      | 98,000      |            |         |                                                                                          |
| 3 材料及用品費                  | 1,906,000   | 2,491,996   | 585,996    | 30.74   |                                                                                          |
| 32 用品消耗                   | 1,906,000   | 2,491,996   | 585,996    | 30.74   |                                                                                          |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,544,000   | 2,033,554   | 489,554    | 31.71   |                                                                                          |
| 72 捐助、補助與獎助               | 1,116,000   | 1,603,634   | 487,634    | 43.69   |                                                                                          |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 348,000     | 340,000     | -8,000     | -2.30   |                                                                                          |
| 75 競賽及交流活動費               | 80,000      | 89,920      | 9,920      | 12.40   |                                                                                          |
| 9 其他                      | 250,000     | 241,402     | -8,598     | -3.44   |                                                                                          |
| 91 其他支出                   | 250,000     | 241,402     | -8,598     | -3.44   |                                                                                          |
| 5M 建築及設備計畫                | 29,851,000  | 29,848,101  | -2,899     | -0.01   |                                                                                          |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 29,851,000  | 29,848,101  | -2,899     | -0.01   |                                                                                          |
| 51 購置固定資產                 | 29,851,000  | 29,848,101  | -2,899     | -0.01   |                                                                                          |

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區秀山國民小學

**固定項目增減情形表**

中華民國103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        | 15,931,937 | 15,583,278 | 563,210 | 30,952,005 |
| 非理財目的之長期投資 |            |            |         |            |
| 土地         |            |            |         |            |
| 土地改良物      |            |            |         |            |
| 房屋及建築      |            | 5,888,798  |         | 5,888,798  |
| 機械及設備      | 9,705,917  | 6,931,203  | 563,210 | 16,073,910 |
| 交通及運輸設備    | 349,853    | 214,023    |         | 563,876    |
| 什項設備       | 5,876,167  | 2,549,254  |         | 8,425,421  |
| 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.機械及設備：差異金額為6,747,203元，係因其中5,672,686元屬以代辦經費專款購置之機械設備；另1,074,517元係本市所屬其他機關學校撥入學前特教中心之機械設備。
- 2.交通及運輸設備：差異金額為147,023元，係因以代辦經費專款購置之交通及運輸設備。
- 3.什項設備：差異金額為27,047,847元，係因其中2,118,820原屬以代辦經費專款購置之什項設備；另29,166,667元係以預算內金額辦理新北市政府各級學校行政用電腦租賃更新設備費用，非屬本校之資產，故不列入固定項目增減情形表。

新北市地方教育發展基金-新北市中和區秀山國民小學

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國103年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |         |            | 決 算 數      | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------|------------|------------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 184,000        |                |         | 184,000    | 184,000    |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                | 67,000  | 67,000     | 67,000     |              |                |
| 什項設備    |               | 29,667,000     |                | -67,000 | 29,600,000 | 29,597,101 | -2,899       |                |
| 合 計     |               | 29,851,000     |                |         | 29,851,000 | 29,848,101 | -2,899       |                |

本頁空白

新北市地方教育發展基金-新北市中和區秀山國民小學

用人費用彙計表( 左半頁)

中華民國 103 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 | 105,458,000 | 640,000 | 1,085,000 |    | 27,139,000 | 41,823,000 |     | 14,874,000 |     | 191,019,000 | 2,001,000 | 193,020,000 |
| 正式人員   | 105,458,000 |         | 1,085,000 |    | 27,059,000 | 10,154,000 |     | 14,320,000 |     | 158,076,000 |           | 158,076,000 |
| 聘僱人員   |             | 640,000 |           |    | 80,000     | 39,000     |     | 108,000    |     | 867,000     |           | 867,000     |
| 兼任人員   |             |         |           |    |            |            |     |            |     |             | 2,001,000 | 2,001,000   |
| 其他人員   |             |         |           |    |            | 31,630,000 |     | 446,000    |     | 32,076,000  |           | 32,076,000  |
| 合 計    | 105,458,000 | 640,000 | 1,085,000 |    | 27,139,000 | 41,823,000 |     | 14,874,000 |     | 191,019,000 | 2,001,000 | 193,020,000 |

一、1.僱用專人值勤預算金額為2,120,000元，決算金額為2,220,237元。2.組織創新臨時人員預算金額為2,415,000元，決算金額為2,415,000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137人，預算金額為11,859,000元，決算金額為11,480,134元。

2.年終工作獎金：依行政院103.1.14院授人給字第1030020316號函訂定發布「一百零二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182人，預算金額為15,280,000元，決算金額為15,177,153元。



新北市地方教育發展基金-新北市中和區秀山國民小學

用人費用彙計表( 右半頁)

中華民國 103 年 度

單位：新臺幣元

| 決 算 數       |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 120,932,314 | 639,408    | 1,065,025  |    | 26,657,287 | 48,853,104 |     | 15,254,107 |     | 213,401,245 | 5,162,037        | 218,563,282 |
| 120,932,314 |            | 1,065,025  |    | 26,577,361 | 10,228,912 |     | 14,824,099 |     | 173,627,711 |                  | 173,627,711 |
|             | 639,408    |            |    | 79,926     | 38,368     |     | 77,808     |     | 835,510     |                  | 835,510     |
|             |            |            |    |            | 38,585,824 |     | 352,200    |     | 38,938,024  | 5,162,037        | 5,162,037   |
|             |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  | 38,938,024  |
| 120,932,314 | 639,408    | 1,065,025  |    | 26,657,287 | 48,853,104 |     | 15,254,107 |     | 213,401,245 | 5,162,037        | 218,563,282 |

新北市地方教育發展基金－新北市中和區秀山國民小學

員工人數彙計表

中華民國 103 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   | 155   | 155   | 0       |     |
| 聘用人員 | 0     | 0     | 0       |     |
| 約僱人員 | 2     | 2     | 0       |     |
| 工友   | 6     | 6     | 0       |     |
| 合 計  | 163   | 163   | 0       |     |

填表說明：1.僱用專人值勤6人。  
2.組織創新臨時人員7人。

新北市地方教育發展基金-新北市中和區秀山國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目     | 數量<br>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     |          |     | 238,726,000 |     | 264,572,752 |      |   | 25,846,752 | 10.83 | 有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加25,849,651元，主要係因：增加退休給付、教育部各項用人費用補助款，及原人事費預算不足支應實際支出所致。 |
| 國民教育計畫  |          |     | 208,875,000 |     | 234,724,651 |      |   | 25,849,651 | 12.38 |                                                                            |
| 建築及設備計畫 |          |     | 29,851,000  |     | 29,848,101  |      |   | -2,899     | -0.01 |                                                                            |

新北市地方教育發展基金-新北市中和區秀山國民小學

各項費用彙計表

中華民國103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                    | 193,020,000 | 218,563,282 | 25,543,282 | 13.23   |
| 11 正式員額薪資                 | 105,458,000 | 120,932,314 | 15,474,314 | 14.67   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 2,641,000   | 5,801,445   | 3,160,445  | 119.67  |
| 13 超時工作報酬                 | 1,085,000   | 1,065,025   | -19,975    | -1.84   |
| 15 獎金                     | 27,139,000  | 26,657,287  | -481,713   | -1.77   |
| 16 退休及卹償金                 | 41,823,000  | 48,853,104  | 7,030,104  | 16.81   |
| 18 福利費                    | 14,874,000  | 15,254,107  | 380,107    | 2.56    |
| 2 服務費用                    | 12,155,000  | 11,394,417  | -760,583   | -6.26   |
| 21 水電費                    | 2,702,000   | 2,972,061   | 270,061    | 9.99    |
| 22 郵電費                    | 262,000     | 264,585     | 2,585      | 0.99    |
| 23 旅運費                    | 30,000      | 0           | -30,000    | -100.00 |
| 25 修理保養及保固費               | 3,937,000   | 2,853,309   | -1,083,691 | -27.53  |
| 27 一般服務費                  | 4,986,000   | 5,086,237   | 100,237    | 2.01    |
| 28 專業服務費                  | 140,000     | 120,225     | -19,775    | -14.13  |
| 29 公共關係費                  | 98,000      | 98,000      | 0          | 0.00    |
| 3 材料及用品費                  | 1,906,000   | 2,491,996   | 585,996    | 30.74   |
| 32 用品消耗                   | 1,906,000   | 2,491,996   | 585,996    | 30.74   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 29,851,000  | 29,848,101  | -2,899     | -0.01   |
| 51 購置固定資產                 | 29,851,000  | 29,848,101  | -2,899     | -0.01   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,544,000   | 2,033,554   | 489,554    | 31.71   |
| 72 捐助、補助與獎助               | 1,116,000   | 1,603,634   | 487,634    | 43.69   |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 348,000     | 340,000     | -8,000     | -2.30   |
| 75 競賽及交流活動費               | 80,000      | 89,920      | 9,920      | 12.40   |
| 9 其他                      | 250,000     | 241,402     | -8,598     | -3.44   |
| 91 其他支出                   | 250,000     | 241,402     | -8,598     | -3.44   |
| 合 計                       | 238,726,000 | 264,572,752 | 25,846,752 | 10.83   |





主辦會計人員： 廖育聖

基金主持人： 林文生