

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

新北市樹林區山佳國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市樹林區山佳國民小學編

新北市地方教育發展基金-新北市樹林區山佳國民小學

目 次

中華民國109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 - 6 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 7 - 7 頁
2、基金用途明細表.....	第 8 - 9 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 10 - 11 頁
4、長期負債變動表.....	第 12 - 13 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 14 - 14 頁
6、員工人數彙計表.....	第 15 - 15 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 - 17 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 18 - 18 頁
9、各項費用彙計表.....	第 19 - 19 頁
10、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 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 4,651 萬 8,000 元、決算數 5,310 萬 829 元。

108 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 222 人；附

設幼兒園 4 班，學生人數 100 人；特教班 1 班，學生人數 12 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 219 人；附

設幼兒園 4 班，學生人數 96 人；特教班 1 班，學生人數 11 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 31 萬元、決算數 6 萬元。

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 5,218 萬 4,352 元，較預算數 4,657 萬 8,000 元，增加 560 萬 6,352 元，計增加 12.04%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 5,656 元，較預算數 0 元，增加 5,656 元。

主要係因：收取廠商違約罰款，因屬非經常收入故未編列預算。

2. 服務收入：決算數 11 萬 9,922 元，較預算數 8 萬 3,000 元，增加 3 萬 6,922 元，計增加 44.48%。主要係因：場地租借收入較預計增加所致。

3. 利息收入：決算數 267 元，較預算數 6,000 元，減少 5,733 元，計減少 95.55%。主要係因：補助計畫經費均採集中支付方式未入保管金專戶，故存款利息收入較少所致。

4. 公庫撥款收入：決算數 5,063 萬 3,257 元，較預算數 4,512 萬 5,000 元，增加 550 萬 8,257 元，計增加 12.21%。  
主要係因：補助教師課稅後調整授課時數及導師

總 說 明

中華民國 109 年度

費經費等。

5. 學雜費收入：決算數 134 萬 3,800 元，較預算數 129 萬元，增加 5 萬 3,800 元，計增加 4.17%。主要係因：幼兒園學費收入增加所致。

6. 雜項收入：決算數 8 萬 1,450 元，較預算數 7 萬 4,000 元，增加 7,450 元，計增加 10.07%。主要係因：資源回收收入較預計增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,316 萬 829 元，較預算數 4,657 萬 8,000 元，增加 658 萬 2,829 元，計增加 14.13%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 5,310 萬 829 元，較預算數 4,651 萬 8,000 元，增加 658 萬 2,829 元，計增加 14.15%。主要係因：補助教師課稅後調整授課時數及導師費等經費，故相關支用數增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 6 萬元，預算數 6 萬元。

(三)本期短絀：本年度決算短絀數 97 萬 6,477 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 502 萬 8,979 元，主要係本期短絀 97 萬 6,477 元、調整非現金項目流入 600 萬 5,456 元。

其他活動之淨現金流入 5 萬 1,130 元，主要係增加短期債務及其他負債流入 15 萬 7,262 元、增加其他資產流出 10 萬 5,232 元、減少短期債務及其他負債流出 900 元。

現金及約當現金之淨增 508 萬 109 元。

期初現金及約當現金 1,016 萬 4,850 元。

期末現金及約當現金 1,524 萬 4,959 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 7 億 436 萬 7,436 元，包括：流動資產 1,524 萬 4,959 元，約占資產總額 2.16%、其他資產 6 億 8,912 萬 2,477 元，約占資產總額 97.84%，本年度資產較上年度增加 1,104 萬 1,187 元，約 1.59%，主要係流動資產較上年度增加 508 萬 109 元、其他資產較上年度增加 596 萬 1,078 元所致。

(二)負債總額為 7 億 366 萬 3,208 元，包括：流動負債 1,380 萬 7,106 元，約占負債及基金餘額總額 1.96%、其他負債 6 億 8,985 萬 6,102

**總 說 明**

中華民國 109 年度

元，約占負債及基金餘額總額 97.94%，本年度負債較上年度增加 1,201 萬 7,664 元，約 1.74%，主要係流動負債較上年度增加 600 萬 5,456 元、其他負債較上年度增加 601 萬 2,208 元所致。

(三)基金餘額為累積餘額 70 萬 4,228 元，約占負債及基金餘額總額 0.10%，本年度基金餘額較上年度減少 97 萬 6,477 元，約 58.10%。

**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 529 萬 1,773 元，包括房屋及建築 216 萬 6,710 元、機械及設備 140 萬 3,602 元、交通及運輸設備 9 萬 5,989 元、雜項設備 162 萬 5,472 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：

本年度國民小學教育決算數 5,310 萬 829 元，超過預算數部分 658 萬 2,829 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. 補辦預算事項：

擴充改良房屋建築及設備 25 萬元，於 109 年 10 月 7 日新北府教工環字第 1091846856 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—新北市樹林區山佳國民小學

**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	46,578,000	100.00	52,184,352	100.00	5,606,352	12.04	52,327,704	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,656	0.01	5,656	0.00	123,004	0.24
415 違規罰款收入			5,656	0.01	5,656	0.00	123,004	0.24
43 勞務收入	83,000	0.18	119,922	0.23	36,922	44.48	50,600	0.10
431 服務收入	83,000	0.18	119,922	0.23	36,922	44.48	50,600	0.10
45 財產收入	6,000	0.01	267	0.00	-5,733	-95.55	336	0.00
454 利息收入	6,000	0.01	267	0.00	-5,733	-95.55	336	0.00
46 政府撥入收入	45,125,000	96.88	50,633,257	97.03	5,508,257	12.21	50,959,208	97.38
462 公庫撥款收入	45,125,000	96.88	50,633,257	97.03	5,508,257	12.21	50,959,208	97.38
4S 教學收入	1,290,000	2.77	1,343,800	2.58	53,800	4.17	1,122,300	2.14
4S1 學雜費收入	1,290,000	2.77	1,343,800	2.58	53,800	4.17	1,122,300	2.14
4Y 其他收入	74,000	0.16	81,450	0.16	7,450	10.07	72,256	0.14
4YY 雜項收入	74,000	0.16	81,450	0.16	7,450	10.07	72,256	0.14
5 基金用途	46,578,000	100.00	53,160,829	100.00	6,582,829	14.13	52,142,226	100.00
53 國民教育計畫	46,518,000	99.87	53,100,829	99.89	6,582,829	14.15	52,082,226	99.88
5M 建築及設備計畫	60,000	0.13	60,000	0.11		0.00	60,000	0.12
購建固定資產	60,000	0.13	60,000	0.11			60,000	0.12
本期賸餘(短絀-)			-976,477		-976,477	0.00	185,478	
期初基金餘額	1,495,227		1,680,705		185,478	12.40	1,495,227	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,495,227		704,228		-790,999	-52.90	1,680,705	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市樹林區山佳國民小學

**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)		-976,477	-976,477	
812 調整非現金項目		6,005,456	6,005,456	
813 業務活動之淨現金流入(流出)		5,028,979	5,028,979	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		157,262	157,262	
82C 增加其他資產		-105,232	-105,232	
82D 減少短期債務及其他負債		-900	-900	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		51,130	51,130	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)		5,080,109	5,080,109	
84 期初現金及約當現金	10,481,891	10,164,850	-317,041	-3.02
85 期末現金及約當現金	10,481,891	15,244,959	4,763,068	45.44

新北市地方教育發展基金—新北市樹林區山佳國民小學

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	704,367,436	100.00	693,326,249	100.00	11,041,187	1.59
11	流動資產	15,244,959	2.16	10,164,850	1.47	5,080,109	49.98
111	現金	15,244,959	2.16	10,164,850	1.47	5,080,109	49.98
1112	銀行存款	15,244,959	2.16	10,164,850	1.47	5,080,109	49.98
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	704,228	0.10	1,681,605	0.24	-977,377	-58.12
1112-2	銀行存款-保管金專戶	14,540,632	2.06	8,483,146	1.22	6,057,486	71.41
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	99	0.00	99	0.00	0	0.00
13	其他資產	689,122,477	97.84	683,161,399	98.53	5,961,078	0.87
131	什項資產	689,122,477	97.84	683,161,399	98.53	5,961,078	0.87
1315	暫付及待結轉帳項	162,672	0.02	57,440	0.01	105,232	183.20
1316	代管資產	688,959,805	97.81	683,103,959	98.53	5,855,846	0.86
1316-1	代管資產-土地	644,289,370	91.47	637,066,395	91.89	7,222,975	1.13
1316-2	代管資產-房屋及建築	44,509,389	6.32	45,835,080	6.61	-1,325,691	-2.89
1316-3	代管資產-機械及設備	25,341	0.00	28,071	0.00	-2,730	-9.73
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	6,192	0.00	6,832	0.00	-640	-9.37
1316-5	代管資產-什項設備	36,842	0.01	43,705	0.01	-6,863	-15.70
1316-8	代管資產-土地改良物	92,671	0.01	123,876	0.02	-31,205	-25.19
	資 產 合 計	704,367,436	100.00	693,326,249	100.00	11,041,187	1.59
2	負 債	703,663,208	99.90	691,645,544	99.76	12,017,664	1.74
21	流動負債	13,807,106	1.96	7,801,650	1.13	6,005,456	76.98
212	應付款項	13,807,106	1.96	7,801,650	1.13	6,005,456	76.98
2123	應付代收款	13,807,106	1.96	7,801,650	1.13	6,005,456	76.98
22	其他負債	689,856,102	97.94	683,843,894	98.63	6,012,208	0.88
221	什項負債	689,856,102	97.94	683,843,894	98.63	6,012,208	0.88
2211	存入保證金	896,297	0.13	739,035	0.11	157,262	21.28
2214	應付代管資產	688,959,805	97.81	683,103,959	98.53	5,855,846	0.86
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	900	0.00	-900	-100.00
3	基金餘額	704,228	0.10	1,680,705	0.24	-976,477	-58.10
31	基金餘額	704,228	0.10	1,680,705	0.24	-976,477	-58.10
311	基金餘額	704,228	0.10	1,680,705	0.24	-976,477	-58.10
3111	累積餘額	704,228	0.10	1,680,705	0.24	-976,477	-58.10
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	704,367,436	100.00	693,326,249	100.00	11,041,187	1.59

信託代理與保證資產

344,625

信託代理與保證負債

344,625

保管品

78,639

應付保管品

78,639

保證品

265,986

應付保證品

265,986

註：



新北市地方教育發展基金—新北市樹林區山佳國民小學  
**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	46,578,000	52,184,352	5,606,352	12.04	
41 徵收及依法分配收入		5,656	5,656	0.00	
415 違規罰款收入		5,656	5,656	0.00	主要係因：收取廠商違約罰款，因屬非經常收入故未編列預算。
43 勞務收入	83,000	119,922	36,922	44.48	
431 服務收入	83,000	119,922	36,922	44.48	主要係因：場租收入較預計增加。
45 財產收入	6,000	267	-5,733	-95.55	
454 利息收入	6,000	267	-5,733	-95.55	主要係因：利息收入較預計減少。
46 政府撥入收入	45,125,000	50,633,257	5,508,257	12.21	
462 公庫撥款收入	45,125,000	50,633,257	5,508,257	12.21	主要係因：增撥用人費用經費。
4S 教學收入	1,290,000	1,343,800	53,800	4.17	
4S1 學雜費收入	1,290,000	1,343,800	53,800	4.17	
4Y 其他收入	74,000	81,450	7,450	10.07	
4YY 雜項收入	74,000	81,450	7,450	10.07	主要係因：資源回收收入較預計增加。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市樹林區山佳國民小學

**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	46,578,000	53,160,829	6,582,829	14.13	
53 國民教育計畫	46,518,000	53,100,829	6,582,829	14.15	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加6,582,829元，主要係因：用人費用增加。
1 用人費用	42,707,000	49,469,926	6,762,926	15.84	
11 正式員額薪資	26,508,000	28,403,768	1,895,768	7.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	254,000	4,538,922	4,284,922	1,686.98	
13 超時工作報酬	312,000	703,013	391,013	125.32	
15 獎金	6,100,000	6,433,458	333,458	5.47	
16 退休及卹償金	5,418,000	6,031,195	613,195	11.32	
18 福利費	4,115,000	3,359,103	-755,897	-18.37	
19 提繳費		467	467		
2 服務費用	2,439,000	2,266,352	-172,648	-7.08	
21 水電費	627,000	427,118	-199,882	-31.88	
22 郵電費	82,000	54,238	-27,762	-33.86	
23 旅運費	40,000	30,831	-9,169	-22.92	
24 印刷裝訂與廣告費		1,000	1,000		業務宣導費預算金額為0元、決算金額為1,000元。
25 修理保養及保固費	159,000	266,653	107,653	67.71	
27 一般服務費	1,405,000	1,336,363	-68,637	-4.89	1.僱用專人值勤2人，預算金額為794,000元，決算金額為749,363元。2.自立午餐廚工1人，預算金額為159,000元，決算金額為159,000元。
28 專業服務費	54,000	78,149	24,149	44.72	
29 公共關係費	72,000	72,000			公共關係費預算金額為72,000元、決算金額為72,000元。
3 材料及用品費	754,000	764,078	10,078	1.34	
32 用品消耗	754,000	764,078	10,078	1.34	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	103,353	3,353	3.35	
45 雜項設備租金	100,000	103,353	3,353	3.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	518,000	497,120	-20,880	-4.03	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	498,000	477,120	-20,880	-4.19	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
5M 建築及設備計畫	60,000	60,000			「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額250,000元，決算金額0元。

中華民國 109 年 度

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	60,000	60,000			
51 購建固定資產	60,000	60,000			

新北市地方教育發展基金—  
**長期投資、固定資產、遞耗資產**  
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
<b>資產</b>	12,069,607	6,812,960	310,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	2,600,000	381,810	250,000
機械及設備	4,585,402	2,937,120	
交通及運輸設備	465,110	327,855	
雜項設備	4,419,095	3,166,175	60,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
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.房屋及建築：可用預算數為250,000元，包括本年度奉准先行辦理數250,000元。
- 2.機械及設備：本年度決算增加數係代辦經費專款購置358,214元；減少數係因報廢129,290元。

新北市樹林區山佳國民小學  
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		
1,158,614		245,024	878,464	5,291,773
			51,480	2,166,710
358,214		129,290	473,604	1,403,602
			41,266	95,989
800,400		115,734	312,114	1,625,472

註：3.雜項設備：可用預算數為法定預算數60,000元；本年度決算增加數係預算經費購置54,000元、代辦經費專款購置726,809元、撥入19,591元；減少數係因報廢115,734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：

新北市樹林區山佳國民小學

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-新北市樹林區山佳國民小學

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			250,000		250,000		-250,000	250,000
房屋及建築			250,000		250,000		-250,000	250,000
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								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		60,000			60,000	60,000		
雜項設備		60,000			60,000	60,000		
購建中固定資產								
合計		60,000	250,000		310,000	60,000	-250,000	250,000



新北市地方教育發展基金—新北市樹林區山佳國民小學  
**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	40	39	-1	
職員	37	36	-1	
工友	1	1	0	
廚工	2	2	0	
合 計	40	39	-1	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.自立午餐廚工1人。

新北市地方教育發展基金—新北市樹林區山佳國民小學  
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	26,508,000		312,000		6,100,000	5,418,000		4,115,000		42,453,000	254,000	42,707,000
正式人員	26,508,000		312,000		6,100,000	2,321,000		4,115,000		39,356,000		39,356,000
聘僱人員												
兼任人員											254,000	254,000
其他人員						3,097,000				3,097,000		3,097,000
合 計	26,508,000		312,000		6,100,000	5,418,000		4,115,000		42,453,000	254,000	42,707,000
											</	

一、1.僱用專人值勤預算金額為794,000元，決算金額為749,363元。2.自立午餐廚工預算金額為159,000元，決算金額為159,000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33人，預算金額為2,600,000元，決算金額為3,004,300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40人，預算金額為3,500,000元，決算金額為3,429,158元。

新北市地方教育發展基金—新北市樹林區山佳國民小學

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
28,403,768	421,512	703,013		6,433,458	6,031,195		3,359,103	467	45,352,516	4,117,410	49,469,926
28,403,768		703,013		6,433,458	2,386,295		3,240,686	467	41,167,687		41,167,687
	421,512						76,684		498,196		498,196
										4,117,410	4,117,410
					3,644,900		41,733		3,686,633		3,686,633
28,403,768	421,512	703,013		6,433,458	6,031,195		3,359,103	467	45,352,516	4,117,410	49,469,926

新北市地方教育發展基金—新北市樹林區山佳國民小學

**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			46,828,000		53,160,829		6,332,829	13.52
國民教育計畫			46,518,000		53,100,829		6,582,829	14.15
建築及設備計畫			310,000		60,000		-250,000	-80.65

有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加6,582,829元，主要係因：用人費用增加。

建築及設備計畫可用預算數310,000元，包括本年度預算數60,000元、本年度奉准先行辦理數250,000元；有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少250,000元，主要係因：廁所改建工程尚在施工中。

新北市地方教育發展基金—新北市樹林區山佳國民小學

**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	42,707,000	49,469,926	6,762,926	15.84
11 正式員額薪資	26,508,000	28,403,768	1,895,768	7.15
12 聘僱及兼職人員薪資	254,000	4,538,922	4,284,922	1,686.98
13 超時工作報酬	312,000	703,013	391,013	125.32
15 獎金	6,100,000	6,433,458	333,458	5.47
16 退休及卹償金	5,418,000	6,031,195	613,195	11.32
18 福利費	4,115,000	3,359,103	-755,897	-18.37
19 提繳費	0	467	467	0.00
2 服務費用	2,439,000	2,266,352	-172,648	-7.08
21 水電費	627,000	427,118	-199,882	-31.88
22 郵電費	82,000	54,238	-27,762	-33.86
23 旅運費	40,000	30,831	-9,169	-22.92
24 印刷裝訂與廣告費	0	1,000	1,000	0.00
25 修理保養及保固費	159,000	266,653	107,653	67.71
27 一般服務費	1,405,000	1,336,363	-68,637	-4.89
28 專業服務費	54,000	78,149	24,149	44.72
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	754,000	764,078	10,078	1.34
32 用品消耗	754,000	764,078	10,078	1.34
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	103,353	3,353	3.35
45 雜項設備租金	100,000	103,353	3,353	3.35
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000	60,000	0	0.00
51 購建固定資產	60,000	60,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	518,000	497,120	-20,880	-4.03
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	498,000	477,120	-20,880	-4.19
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
合 計	46,578,000	53,160,829	6,582,829	14.13

新北市地方教育發展基金—新北市樹林區山佳國民小學

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	73,000	1,000	1.39	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		1,000	1,000		
291 公共關係費 -	72,000	72,000			
統計所需項目	959,000	914,363	-44,637	-4.65	
27D 計時與計件人員酬金	953,000	908,363	-44,637	-4.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	6,000			

主辦會計人員：



基金主持人：

