中華民國107年度

（107年1月1日至107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

目　次

中華民國107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 - 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 - 9 頁

3、資本資產及長期負債增減情形表..... 第 10 - 12 頁

4、固定資產建設改良擴充明細表..... 第 13 - 13 頁

5、員工人數彙計表..... 第 14 - 14 頁

6、用人費用彙計表..... 第 16 - 17 頁

7、主要業務計畫執行績效摘要表..... 第 18 - 18 頁

8、各項費用彙計表..... 第 19 - 19 頁

9、管制性項目及統計所需項目比較表..... 第 20 - 20 頁

新北市地方教育發展基金

總　　說　　明

中華民國 107 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 4,688 萬 3,000 元、決算數 5,253 萬 7,056 元。

106 學年度下學期，實際招收普通班 13 班，學生人數 274 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 70 人；特教班 1 班，學生人數 15 人。

107 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 233 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 71 人；特教班 1 班，學生人數 10 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 6 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 5,321 萬 6,445 元，較預算數 4,694 萬 3,000 元，增加 627 萬 3,445 元，計增加 13.36%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 6 萬 400 元，較預算數 7 萬 8,000 元，減少 1 萬 7,600 元，計減少 22.56%。主要係因：場地租借收入較預計減少所致。
2. 財產處分收入：決算數 3,300 元，預算數 0 元，增加 3,300 元。主要係因：已報廢電腦辦理出售所致。
3. 利息收入：決算數 331 元，較預算數 6,000 元，減少 5,669 元，計減少 94.48%。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. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 3 萬 6,000 元，減少 3 萬 6,000 元。主要係因：宿舍租借收入應歸屬雜項收入。
5. 公庫撥款收入：決算數 5,213 萬 1,902 元，較預算數 4,586 萬

7,000元，增加626萬4,902元，計增加13.66%。主要係因：補助教師課稅後調整授課時數及導師費經費等。

6.學雜費收入：決算數86萬6,902元，較預算數93萬6,000元，減少6萬9,098元，計減少7.38%。主要係因：幼兒園學費收入減少所致。

7.雜項收入：決算數15萬3,610元，較預算數2萬元，增加13萬3,610元，計增加668.05%。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5,259萬7,056元，較預算數4,694萬3,000元，增加565萬4,056元，計增加12.04%，其增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數5,253萬7,056元，較預算數4,688萬3,000元，增加565萬4,056元，計增加12.06%。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)本期賸餘：本年度決算賸餘數61萬9,389元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入420萬9,581元。
其他活動之淨現金流入1萬3,224元。
現金及約當現金之淨增422萬2,805元。
期初現金及約當現金625萬9,086元。
期末現金及約當現金1,048萬1,891元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額1億6,163萬5,331元，包括：流動資產1,048萬1,891元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金18萬7,874元、其他資產1億5,096萬5,566元。

(二)負債總額為1億6,014萬104元，包括：流動負債834萬5,231元、其他負債1億5,179萬4,873元。

(三)基金餘額為累積餘額149萬5,227元。

新北市地方教育發展基金

總　　說　　明

中華民國107年度

五、資本資產及長期負債概況：

截至107年12月31日，本校資本資產項目計有：房屋及建築226萬9,670元、機械及設備194萬55元、交通及運輸設備16萬3,644元、雜項設備113萬9,809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1,080萬元。
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。

(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 107 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	46,943,000	100.00	53,216,445	100.00	6,273,445	13.36	55,751,939	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	3,000	0.01
415違規罰款收入							3,000	0.01
43 勞務收入	78,000	0.17	60,400	0.11	-17,600	-22.56	73,300	0.13
431服務收入	78,000	0.17	60,400	0.11	-17,600	-22.56	73,300	0.13
45 財產收入	42,000	0.09	3,631	0.01	-38,369	-91.35	42,936	0.08
451財產處分收入			3,300	0.01	3,300	0.00		
454利息收入	6,000	0.01	331	0.00	-5,669	-94.48	336	0.00
45Y其他財產收入	36,000	0.08			-36,000	-100.00	42,600	0.08
46 政府撥入收入	45,867,000	97.71	52,131,902	97.96	6,264,902	13.66	54,611,678	97.95
462公庫撥款收入	45,867,000	97.71	52,131,902	97.96	6,264,902	13.66	54,611,678	97.95
4S 教學收入	936,000	1.99	866,902	1.63	-69,098	-7.38	999,711	1.79
4S1學雜費收入	936,000	1.99	866,902	1.63	-69,098	-7.38	999,711	1.79
4Y 其他收入	20,000	0.04	153,610	0.29	133,610	668.05	21,314	0.04
4YY雜項收入	20,000	0.04	153,610	0.29	133,610	668.05	21,314	0.04
5 基金用途	46,943,000	100.00	52,597,056	100.00	5,654,056	12.04	55,417,334	100.00
53 國民教育計畫	46,883,000	99.87	52,537,056	99.89	5,654,056	12.06	55,357,334	99.89
532國民小學教育	46,883,000	99.87	52,537,056	99.89	5,654,056	12.06	55,357,334	99.89
5M 建築及設備計畫	60,000	0.13	60,000	0.11		0.00	60,000	0.11
5M4其他設備	60,000	0.13	60,000	0.11			60,000	0.11
本期賸餘 (短絀-)			619,389		619,389	0.00	334,605	
期初基金餘額	541,233		875,838		334,605	61.82	541,233	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	541,233		1,495,227		953,994	176.26	875,838	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

現金流量表

中華民國107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—)		619,389	619,389	
812 調整非現金項目		3,590,192	3,590,192	
8124 流動負債淨增(淨減—)		3,590,192	3,590,192	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		4,209,581	4,209,581	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		151,849	151,849	
82C 增加其他資產		-37,085	-37,085	
82D 減少短期債務及其他負債		-101,540	-101,540	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		13,224	13,224	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		4,222,805	4,222,805	
84 期初現金及約當現金	4,275,934	6,259,086	1,983,152	46.38
85 期末現金及約當現金	4,275,934	10,481,891	6,205,957	145.14

新北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目	名稱	本年度決算數 金額	%	上年度決算數 金額	%	比較增減(-) 金額	%
1	資產	161,635,331	100.00	199,137,958	100.00	-37,502,627	-18.83
11	流動資產	10,481,891	6.48	6,259,086	3.14	4,222,805	67.47
111	現金	10,481,891	6.48	6,259,086	3.14	4,222,805	67.47
1112	銀行存款	10,481,891	6.48	6,259,086	3.14	4,222,805	67.47
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	1,508,554	0.93	990,705	0.50	517,849	52.27
1112-2	銀行存款-保管金專戶	8,973,238	5.55	5,268,282	2.65	3,704,956	70.33
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	99	0.00	99	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	187,874	0.12	136,068	0.07	51,806	38.07
124	準備金	187,874	0.12	136,068	0.07	51,806	38.07
1241	退休及離職準備金	187,874	0.12	136,068	0.07	51,806	38.07
13	其他資產	150,965,566	93.40	192,742,804	96.79	-41,777,238	-21.68
131	什項資產	150,965,566	93.40	192,742,804	96.79	-41,777,238	-21.68
1315	暫付及待結轉帳項	39,085	0.02	2,000	0.00	37,085	1,854.25
1316	代管資產	150,926,481	93.37	192,740,804	96.79	-41,814,323	-21.69
1316-1	代管資產-土地	103,510,723	64.04	103,405,781	51.93	104,942	0.10
1316-2	代管資產-房屋及建築	47,160,772	29.18	73,529,967	36.92	-26,369,195	-35.86
1316-3	代管資產-機械及設備	28,071	0.02	3,040,875	1.53	-3,012,804	-99.08
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	9,967	0.01	717,593	0.36	-707,626	-98.61
1316-5	代管資產-什項設備	49,361	0.03	4,859,843	2.44	-4,810,482	-98.98
1316-8	代管資產-土地改良物	167,587	0.10	7,186,745	3.61	-7,019,158	-97.67
	資產合計	161,635,331	100.00	199,137,958	100.00	-37,502,627	-18.83
2	負債	160,140,104	99.07	198,262,120	99.56	-38,122,016	-19.23
21	流動負債	8,345,231	5.16	4,755,039	2.39	3,590,192	75.50
212	應付款項	8,345,231	5.16	4,755,039	2.39	3,590,192	75.50
2123	應付代收款	8,345,231	5.16	4,755,039	2.39	3,590,192	75.50
22	其他負債	151,794,873	93.91	193,507,081	97.17	-41,712,208	-21.56
221	什項負債	151,794,873	93.91	193,507,081	97.17	-41,712,208	-21.56
2211	存入保證金	667,191	0.41	515,342	0.26	151,849	29.47
2213	應付退休及離職金	187,874	0.12	136,068	0.07	51,806	38.07
2214	應付代管資產	150,926,481	93.37	192,740,804	96.79	-41,814,323	-21.69
2215	暫收及待結轉帳項	13,327	0.01	114,867	0.06	-101,540	-88.40

信託代理與保證資產	23,100	信託代理與保證負債	23,100
保管品	23,100	應付保管品	23,100

註：

新北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目 名稱	本年度決算數 金額	%	上年度決算數 金額	%	比較增減(-) 金額	%
3 基金餘額	1,495,227	0.93	875,838	0.44	619,389	70.72
31 基金餘額	1,495,227	0.93	875,838	0.44	619,389	70.72
311 基金餘額	1,495,227	0.93	875,838	0.44	619,389	70.72
3111 累積餘額	1,495,227	0.93	875,838	0.44	619,389	70.72
負債及基金餘額合計	161,635,331	100.00	199,137,958	100.00	-37,502,627	-18.83

信託代理與保證資產	23,100	信託代理與保證負債	23,100
保管品	23,100	應付保管品	23,100

註：

新北市地方教育發展基金

基金來源明細表

中華民國 107 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	46,943,000	53,216,445	6,273,445	13.36	
43 勞務收入	78,000	60,400	-17,600	-22.56	
431服務收入	78,000	60,400	-17,600	-22.56	主要係因：場租收入較預計減少。
45 財產收入	42,000	3,631	-38,369	-91.35	
451財產處分收入		3,300	3,300	0.00	主要係因：已報廢電腦辦理出售。
454利息收入	6,000	331	-5,669	-94.48	主要係因：利息收入較預計減少。
45Y其他財產收入	36,000		-36,000	-100.00	主要係因：宿舍收入應歸屬雜項收入。
46 政府撥入收入	45,867,000	52,131,902	6,264,902	13.66	
462公庫撥款收入	45,867,000	52,131,902	6,264,902	13.66	主要係因：增撥用人費用經費。
4S 教學收入	936,000	866,902	-69,098	-7.38	
4S1學雜費收入	936,000	866,902	-69,098	-7.38	
4Y 其他收入	20,000	153,610	133,610	668.05	
4YY雜項收入	20,000	153,610	133,610	668.05	主要係因：係宿舍收入應歸屬雜項收入辦理轉正及資源回收較預計增加。

填表說明：

新北市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國107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	46,943,000	52,597,056	5,654,056	12.04	
53 國民教育計畫	46,883,000	52,537,056	5,654,056	12.06	
1 用人費用	43,256,000	49,288,138	6,032,138	13.95	
11 正式員額薪資	26,946,000	28,444,478	1,498,478	5.56	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加5,654,056元，主要係因：用人費用增加。
12 聘僱及兼職人員薪資	612,000	3,703,282	3,091,282	505.11	
13 超時工作報酬	598,000	620,554	22,554	3.77	
15 獎金	6,100,000	6,440,932	340,932	5.59	
16 退休及卹償金	5,459,000	6,082,825	623,825	11.43	
18 福利費	3,541,000	3,995,569	454,569	12.84	
19 提繳費		498	498		
2 服務費用	2,223,000	2,024,065	-198,935	-8.95	
21 水電費	628,000	465,067	-162,933	-25.94	
22 郵電費	82,000	61,907	-20,093	-24.50	
23 旅運費	40,000	32,678	-7,322	-18.31	
25 修理保養及保固費	194,000	189,035	-4,965	-2.56	
27 一般服務費	1,159,000	1,167,125	8,125	0.70	僱用專人值勤2人，預算金額為709,000元，決算金額為762,474元。
28 專業服務費	48,000	37,000	-11,000	-22.92	
29 公共關係費	72,000	71,253	-747	-1.04	
3 材料及用品費	697,000	628,183	-68,817	-9.87	
32 用品消耗	697,000	628,183	-68,817	-9.87	
4 租金、償債與利息	100,000	29,100	-70,900	-70.90	
45 什項設備租金	100,000	29,100	-70,900	-70.90	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	607,000	567,570	-39,430	-6.50	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	581,000	547,570	-33,430	-5.75	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
5M 建築及設備計畫	60,000	60,000			
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 購置固定資產	60,000	60,000			

新北市地方教育發展基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	10,550,914	4,535,739	648,002		59,450			1,090,549	5,513,178
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	278,850						51,480	2,269,670
機械及設備	3,892,422	1,711,843	379,476	(1)	38,400	(5)	增加原因：應付代收款增加379,476元;減少原因：報廢訓練用助聽器一批38,400元。	581,600	1,940,055
交通及運輸設備	436,110	243,613	13,000	(1)			增加原因：應付代收款增加13,000元。	41,853	163,644

註： 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379,476元，係因代辦經費專款所購置設備379,476元。

2.交通及運輸設備：差異金額為13,000元，係因代辦經費專款所購置設備13,000元。

3.雜項設備：差異金額為195,526元，係因代辦經費專款所購置設備202,427元。另購置館藏圖書金額6,901元，因不利於財產管理之簡便性，故未列為財產管理，由學校自行登記列管。

新北市地方教育發展基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
雜項設備	3,622,382	2,301,433	255,526	(1)	21,050	(13)	增加原因：應付代收款增加202,427元。減少原因：更正103年度-減帳21,050元。	415,616	1,139,809
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									

註： 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379,476元，係因代辦經費專款所購置設備379,476元。

2.交通及運輸設備：差異金額為13,000元，係因代辦經費專款所購置設備13,000元。

3.雜項設備：差異金額為195,526元，係因代辦經費專款所購置設備202,427元。另購置館藏圖書金額6,901元，因不利於財產管理之簡便性，故未列為財產管理，由學校自行登記列管。

新北市地方教育發展基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
長期債務									

註： 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379,476元，係因代辦經費專款所購置設備379,476元。

2.交通及運輸設備：差異金額為13,000元，係因代辦經費專款所購置設備13,000元。

3.雜項設備：差異金額為195,526元，係因代辦經費專款所購置設備202,427元。另購置館藏圖書金額6,901元，因不利於財產管理之簡便性，故未列為財產管理，由學校自行登記列管。

新北市地方教育發展基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107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								
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								
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	53,099	-6,901	
雜項設備		60,000			60,000	53,099	-6,901	
購建中固定資產								
合計		60,000			60,000	53,099	-6,901	

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 107 年度

單位：人

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備　　註
專任人員	39	37	-2	
職員	37	35	-2	
工友	1	1	0	
廚工	1	1	0	
合　　計	39	37	-2	

填表說明：僱用專人值勤2人。

本頁空白

新北市地方教育發展基金

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國107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	26,946,000		598,000		6,100,000	5,459,000		3,541,000		42,644,000	612,000	43,256,000
正式人員	26,946,000		598,000		6,100,000	2,350,000		3,541,000		39,535,000		39,535,000
聘僱人員												
兼任人員											612,000	612,000
其他人員						3,109,000				3,109,000		3,109,000
台計	26,946,000		598,000		6,100,000	5,459,000		3,541,000		42,644,000	612,000	43,256,000

一、僱用專人值勤預算金額為709,000元，決算金額為762,474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29人，預算金額為2,600,000元，決算金額為2,897,580元。

2.年終工作獎金：依行政院107.1.3院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六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43人，預算金額為3,500,000元，決算金額為3,543,352元。

新北市地方教育發展基金

用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 107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
28,444,478	434,938	620,554		6,440,932	6,082,825		3,995,569	498	46,019,794	3,268,344	49,288,138
28,444,478		620,554		6,440,932	2,365,501		3,943,645	498	41,815,608		41,815,608
	434,938				25,079		51,924		511,941		511,941
										3,268,344	3,268,344
					3,692,245				3,692,245		3,692,245
28,444,478	434,938	620,554		6,440,932	6,082,825		3,995,569	498	46,019,794	3,268,344	49,288,138

新北市地方教育發展基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 107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			46,943,000		52,597,056			5,654,056	12.04	
國民教育計畫			46,883,000		52,537,056			5,654,056	12.06	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加5,654,056元，主要係因：用人費用增加。
建築及設備計畫			60,000		60,000			0	0.00	建築及設備計畫可用預算數60,000元，係本年度法定預算數。

新北市地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國107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	43,256,000	49,288,138	6,032,138	13.95
11 正式員額薪資	26,946,000	28,444,478	1,498,478	5.56
12 聘僱及兼職人員薪資	612,000	3,703,282	3,091,282	505.11
13 超時工作報酬	598,000	620,554	22,554	3.77
15 獎金	6,100,000	6,440,932	340,932	5.59
16 退休及卹償金	5,459,000	6,082,825	623,825	11.43
18 福利費	3,541,000	3,995,569	454,569	12.84
19 提繳費	0	498	498	0.00
2 服務費用	2,223,000	2,024,065	-198,935	-8.95
21 水電費	628,000	465,067	-162,933	-25.94
22 郵電費	82,000	61,907	-20,093	-24.50
23 旅運費	40,000	32,678	-7,322	-18.31
25 修理保養及保固費	194,000	189,035	-4,965	-2.56
27 一般服務費	1,159,000	1,167,125	8,125	0.70
28 專業服務費	48,000	37,000	-11,000	-22.92
29 公共關係費	72,000	71,253	-747	-1.04
3 材料及用品費	697,000	628,183	-68,817	-9.87
32 用品消耗	697,000	628,183	-68,817	-9.87
4 租金、償債與利息	100,000	29,100	-70,900	-70.90
45 什項設備租金	100,000	29,100	-70,900	-70.90
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 購置固定資產	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	607,000	567,570	-39,430	-6.50
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	581,000	547,570	-33,430	-5.75
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	18,000	-6,000	-25.00
合　　計	46,943,000	52,597,056	5,654,056	12.04

新北市地方教育發展基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 107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	71,253	-747	-1.04	
291 公共關係費	72,000	71,253	-747	-1.04	
統計所需項目	709,000	768,608	59,608	8.41	
213 宿舍電費		6,134	6,134		
27D 計時與計件人員酬金	709,000	762,474	53,474	7.54	

主辦會計人員：

基金主持人：