

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

新北市新莊區興化國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市新莊區興化國民小學編

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區興化國民小學

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

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區興化國民小學

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 4,947 萬 7,000 元、決算數 5,415 萬 2,876 元。
108 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 254 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 116 人；特教班 0.5 班，學生人數 11 人。
109 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 239 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 118 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 40 萬元、決算數 4 萬 1,000 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 5,434 萬 8,961 元，較預算數 4,987 萬 7,000 元，增加 447 萬 1,961 元，計增加 8.97%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 155 萬 5,018 元，較預算數 160 萬 4,000 元，減少 4 萬 8,982 元，計減少 3.05%。主要係因：場地租借較預期減少，致場地出借收入較預算數少。
2. 財產處分收入：決算數 0 元，較預算數 2,000 元，減少 2,000 元。主要係因：本年度未變賣報廢財產，致無財產處分收入。
3. 利息收入：決算數 676 元，較預算數 2,000 元，減少 1,324 元，計減少 66.20%。主要係因：保管金專戶餘額不如預期，致利息收入較預算數少。
4. 公庫撥款收入：決算數 5,094 萬 8,041 元，較預算數 4,650 萬 5,000 元，增加 444 萬 3,041 元，計增加 9.55%。
主要係因：教育局撥補教育部補助教師課稅調整

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區興化國民小學

總 說 明

中華民國 109 年度

授課鐘點費及導師費。

5. 學雜費收入：決算數 183 萬 3,700 元，較預算數 175 萬 6,000 元，增加 7 萬 7,700 元，計增加 4.42%。主要係因：幼兒園身心障礙及家庭經濟弱勢幼生比預計減少，致學費收入超收。

6. 雜項收入：決算數 1 萬 1,526 元，較預算數 8,000 元，增加 3,526 元，計增加 44.08%。主要係因：校園拾得現金繳庫所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 5,419 萬 3,876 元，較預算數 4,987 萬 7,000 元，增加 431 萬 6,876 元，計增加 8.66%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 5,415 萬 2,876 元，較預算數 4,947 萬 7,000 元，增加 467 萬 5,876 元，計增加 9.45%。主要係因：教師課稅調整授課鐘點費及導師費等用人費用較預算數增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 4 萬 1,000 元，較預算數 40 萬元，減少 35 萬 9,000 元，計減少 89.75%。主要係因：採購教學設備結餘。

(三) 本期賸餘：本年度決算賸餘數 15 萬 5,085 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 61 萬 9,447 元，主要係本期賸餘 15 萬 5,085 元、調整非現金項目流入 46 萬 4,362 元。

其他活動之淨現金流出 4 萬 6,949 元，主要係減少其他資產流入 9,782 元、增加短期債務及其他負債流入 3,000 元、減少短期債務及其他負債流出 5 萬 9,731 元。

現金及約當現金之淨增 57 萬 2,498 元。

期初現金及約當現金 987 萬 9,658 元。

期末現金及約當現金 1,045 萬 2,156 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產總額 18 億 8,637 萬 4,949 元，包括：流動資產 1,045 萬 2,156 元，約占資產總額 0.55%、其他資產 18 億 7,592 萬 2,793 元，約

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區興化國民小學

總 說 明

中華民國 109 年度

占資產總額 99.45%，本年度資產較上年度增加 8,821 萬 3,714 元，約 4.91%，主要係流動資產較上年度增加 57 萬 2,498 元、其他資產較上年度增加 8,764 萬 1,216 元所致。

(二)負債總額為 18 億 8,005 萬 8,734 元，包括：流動負債 393 萬 3,538 元，約占負債及基金餘額總額 0.21%、其他負債 18 億 7,612 萬 5,196 元，約占負債及基金餘額總額 99.46%，本年度負債較上年度增加 8,805 萬 8,629 元，約 4.91%，主要係流動負債較上年度增加 46 萬 4,362 元、其他負債較上年度增加 8,759 萬 4,267 元所致。

(三)基金餘額為累積餘額 631 萬 6,215 元，約占負債及基金餘額總額 0.33%，本年度基金餘額較上年度增加 15 萬 5,085 元，約 2.52%。

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 480 萬 1,604 元，包括土地改良物 19 萬 1,621 元、房屋及建築 80 萬 714 元、機械及設備 122 萬 9,654 元、交通及運輸設備 26 萬 2,746 元、雜項設備 231 萬 6,869 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 5,415 萬 2,876 元，超過預算數部分 467 萬 5,876 元，依業務實際需要於 110 年 1 月 5 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－新北市新莊區興化國民小學
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	49,877,000	100.00	54,348,961	100.00	4,471,961	8.97	54,037,527	100.00
43 勞務收入	1,604,000	3.22	1,555,018	2.86	-48,982	-3.05	1,669,450	3.09
431服務收入	1,604,000	3.22	1,555,018	2.86	-48,982	-3.05	1,669,450	3.09
45 財產收入	4,000	0.01	676	0.00	-3,324	-83.10	1,168	0.00
451財產處分收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
454利息收入	2,000	0.00	676	0.00	-1,324	-66.20	1,168	0.00
46 政府撥入收入	46,505,000	93.24	50,948,041	93.74	4,443,041	9.55	50,785,923	93.98
462公庫撥款收入	46,505,000	93.24	50,948,041	93.74	4,443,041	9.55	50,785,923	93.98
4S 教學收入	1,756,000	3.52	1,833,700	3.37	77,700	4.42	1,576,600	2.92
4S1學雜費收入	1,756,000	3.52	1,833,700	3.37	77,700	4.42	1,576,600	2.92
4Y 其他收入	8,000	0.02	11,526	0.02	3,526	44.08	4,386	0.01
4YY雜項收入	8,000	0.02	11,526	0.02	3,526	44.08	4,386	0.01
5 基金用途	49,877,000	100.00	54,193,876	100.00	4,316,876	8.66	52,749,261	100.00
53 國民教育計畫	49,477,000	99.20	54,152,876	99.92	4,675,876	9.45	52,502,111	99.53
5M 建築及設備計畫	400,000	0.80	41,000	0.08	-359,000	-89.75	247,150	0.47
購建固定資產	400,000	0.80	41,000	0.08	-359,000	-89.75	247,150	0.47
本期賸餘（短絀-）			155,085		155,085	0.00	1,288,266	
期初基金餘額	4,872,864		6,161,130		1,288,266	26.44	4,872,864	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,872,864		6,316,215		1,443,351	29.62	6,161,130	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學

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)		155,085	155,085	
812 調整非現金項目		464,362	464,362	
813 業務活動之淨現金流入(流出)		619,447	619,447	
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		9,782	9,782	
825 增加短期債務及其他負債		3,000	3,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-59,731	-59,731	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-46,949	-46,949	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)		572,498	572,498	
84 期初現金及約當現金	8,813,312	9,879,658	1,066,346	12.10
85 期末現金及約當現金	8,813,312	10,452,156	1,638,844	18.60

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學
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	1,886,374,949	100.00	1,798,161,235	100.00	88,213,714	4.91
11	流動資產	10,452,156	0.55	9,879,658	0.55	572,498	5.79
111	現金	10,452,156	0.55	9,879,658	0.55	572,498	5.79
1112	銀行存款	10,452,156	0.55	9,879,658	0.55	572,498	5.79
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	6,319,215	0.33	6,161,130	0.34	158,085	2.57
1112-2	銀行存款-保管金專戶	3,933,976	0.21	2,774,066	0.15	1,159,910	41.81
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	198,965	0.01	166,872	0.01	32,093	19.23
1112-5	銀行存款-午餐專戶	0	0.00	777,590	0.04	-777,590	-100.00
13	其他資產	1,875,922,793	99.45	1,788,281,577	99.45	87,641,216	4.90
131	什項資產	1,875,922,793	99.45	1,788,281,577	99.45	87,641,216	4.90
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	9,782	0.00	-9,782	-100.00
1316	代管資產	1,875,922,793	99.45	1,788,271,795	99.45	87,650,998	4.90
1316-1	代管資產-土地	1,858,017,672	98.50	1,769,540,640	98.41	88,477,032	5.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	17,515,010	0.93	18,234,657	1.01	-719,647	-3.95
1316-3	代管資產-機械及設備	64,550	0.00	69,059	0.00	-4,509	-6.53
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	6,007	0.00	6,007	0.00	0	0.00
1316-5	代管資產-什項設備	41,874	0.00	41,874	0.00	0	0.00
1316-8	代管資產-土地改良物	277,680	0.01	379,558	0.02	-101,878	-26.84
	資 產 合 計	1,886,374,949	100.00	1,798,161,235	100.00	88,213,714	4.91
2	負 債	1,880,058,734	99.67	1,792,000,105	99.66	88,058,629	4.91
21	流動負債	3,933,538	0.21	3,469,176	0.19	464,362	13.39
212	應付款項	3,933,538	0.21	3,469,176	0.19	464,362	13.39
2123	應付代收款	3,933,538	0.21	3,469,176	0.19	464,362	13.39
22	其他負債	1,876,125,196	99.46	1,788,530,929	99.46	87,594,267	4.90
221	什項負債	1,876,125,196	99.46	1,788,530,929	99.46	87,594,267	4.90
2211	存入保證金	199,403	0.01	259,134	0.01	-59,731	-23.05
2214	應付代管資產	1,875,922,793	99.45	1,788,271,795	99.45	87,650,998	4.90
2215	暫收及待結轉帳項	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00
3	基金餘額	6,316,215	0.33	6,161,130	0.34	155,085	2.52
31	基金餘額	6,316,215	0.33	6,161,130	0.34	155,085	2.52
311	基金餘額	6,316,215	0.33	6,161,130	0.34	155,085	2.52
3111	累積餘額	6,316,215	0.33	6,161,130	0.34	155,085	2.52
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	1,886,374,949	100.00	1,798,161,235	100.00	88,213,714	4.91

信託代理與保證資產

200,693

信託代理與保證負債

200,693

保管品

693

應付保管品

693

保證品

200,000

應付保證品

200,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學
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	49,877,000	54,348,961	4,471,961	8.97	
43 勞務收入	1,604,000	1,555,018	-48,982	-3.05	
431服務收入	1,604,000	1,555,018	-48,982	-3.05	
45 財產收入	4,000	676	-3,324	-83.10	
451財產處分收入	2,000		-2,000	-100.00	主要係因：本年度未處分報廢財產，致無財產處分收入。
454利息收入	2,000	676	-1,324	-66.20	主要係因：保管金專戶餘額不如預期，致利息收入較預算數少。
46 政府撥入收入	46,505,000	50,948,041	4,443,041	9.55	
462公庫撥款收入	46,505,000	50,948,041	4,443,041	9.55	
4S 教學收入	1,756,000	1,833,700	77,700	4.42	
4S1學雜費收入	1,756,000	1,833,700	77,700	4.42	
4Y 其他收入	8,000	11,526	3,526	44.08	
4YY雜項收入	8,000	11,526	3,526	44.08	主要係因：校園拾得現金繳庫所致。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學

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	49,877,000	54,193,876	4,316,876	8.66	
53 國民教育計畫	49,477,000	54,152,876	4,675,876	9.45	
1 用人費用	44,576,000	49,584,340	5,008,340	11.24	
11 正式員額薪資	26,552,000	28,500,677	1,948,677	7.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	625,000	3,800,385	3,175,385	508.06	
13 超時工作報酬	272,000	622,545	350,545	128.88	
15 獎金	7,000,000	6,245,368	-754,632	-10.78	
16 退休及卹償金	6,398,000	6,390,918	-7,082	-0.11	
18 福利費	3,729,000	4,024,447	295,447	7.92	
2 服務費用	3,643,000	3,347,053	-295,947	-8.12	
21 水電費	772,000	550,840	-221,160	-28.65	
22 郵電費	93,000	59,194	-33,806	-36.35	
23 旅運費	40,000	9,890	-30,110	-75.28	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	85,000	55,000	183.33	
25 修理保養及保固費	1,086,000	865,430	-220,570	-20.31	
27 一般服務費	1,499,000	1,544,639	45,639	3.04	1.僱用專人值勤2人，預算金額為744,000元，決算金額為883,492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。3.其他臨時人員3人，預算金額為0元，決算金額為4,977元。
28 專業服務費	51,000	160,060	109,060	213.84	
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	856,000	830,834	-25,166	-2.94	
31 使用材料費		2,540	2,540		
32 用品消耗	856,000	828,294	-27,706	-3.24	
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	12,596	-404	-3.11	
63 房屋稅		724	724		
64 消費與行為稅	13,000	11,872	-1,128	-8.68	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	389,000	378,053	-10,947	-2.81	
71 會費		1,300	1,300		
72 捐助、補助與獎助	353,000	349,620	-3,380	-0.96	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	22,133	-13,867	-38.52	
75 競賽及交流活動費		5,000	5,000		

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	400,000	41,000	-359,000	-89.75	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少359,000元，主要係因：採購教學設備結餘。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	41,000	-359,000	-89.75	
51 購建固定資產	400,000	41,000	-359,000	-89.75	

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	24,061,220	17,505,252	400,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	572,859	343,429	
房屋及建築	7,346,000	5,818,032	
機械及設備	5,070,018	3,618,567	175,000
交通及運輸設備	805,350	453,183	
雜項設備	10,266,993	7,272,041	225,000
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.機械及設備：可用預算數為法定預算數175,000元；本年度決算增加數係撥入294,050元。

新北市新莊區興化國民小學
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		
402,850			2,157,214	4,801,604
			37,809	191,621
			727,254	800,714
294,050			515,847	1,229,654
			89,421	262,746
108,800			786,883	2,316,869

註：2.雜項設備：可用預算數為法定預算數225,000元；本年度決算增加數係預算經費購置41,000元、代辦經費專款購置56,000元、捐贈11,800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：

新北市新莊區興化國民小學

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-新北市新莊區興化國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		175,000			175,000		-175,000	
機械及設備		175,000			175,000		-175,000	
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		225,000			225,000	41,000	-184,000	
雜項設備		225,000			225,000	41,000	-184,000	
購建中固定資產								
合計		400,000			400,000	41,000	-359,000	

新北市地方教育發展基金－新北市新莊區興化國民小學

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	37	38	1	109學年度特教班增加0.5班，教師增加1人。核准文號：110.01.05新北府教國字第1092506246號函。
職員	34	35	1	
工友	1	1	0	
廚工	2	2	0	
合 計	37	38	1	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.自立午餐廚工1人。3.其他臨時人員3人。

新北市地方教育發展基金－新北市新莊區興化國民小學

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	26,552,000		272,000		7,000,000	6,398,000		3,729,000		43,951,000	625,000	44,576,000
正式人員	26,552,000		272,000		7,000,000	2,501,000		3,729,000		40,054,000		40,054,000
聘僱人員												
兼任人員											625,000	625,000
其他人員						3,897,000				3,897,000		3,897,000
合 計	26,552,000		272,000		7,000,000	6,398,000		3,729,000		43,951,000	625,000	44,576,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為744,000元，決算金額為883,492元。2.自立午餐廚工預算金額為159,000元，決算金額為159,000元。3.其他臨時人員預算金額為0元，決算金額為4,977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25人，預算金額為2,800,000元，決算金額為2,653,038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43人，預算金額為4,200,000元，決算金額為3,592,330元。

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
28,500,677	418,992	622,545		6,245,368	6,390,918		4,024,447		46,202,947	3,381,393	49,584,340
28,500,677		622,545		6,192,994	2,354,670		3,971,059		41,641,945		41,641,945
	418,992			52,374	26,136		53,388		550,890		550,890
					4,010,112				4,010,112	3,381,393	3,381,393
28,500,677	418,992	622,545		6,245,368	6,390,918		4,024,447		46,202,947	3,381,393	49,584,340

新北市地方教育發展基金－新北市新莊區興化國民小學

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	%	金額	%	
總 計			49,877,000		54,193,876			4,316,876	8.66	
國民教育計畫			49,477,000		54,152,876			4,675,876	9.45	
建築及設備計畫			400,000		41,000			-359,000	-89.75	建築及設備計畫可用預算數400,000元，係本年度法定預算數。有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少359,000元，主要係因：採購教學設備結餘。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學
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	44,576,000	49,584,340	5,008,340	11.24
11 正式員額薪資	26,552,000	28,500,677	1,948,677	7.34
12 聘僱及兼職人員薪資	625,000	3,800,385	3,175,385	508.06
13 超時工作報酬	272,000	622,545	350,545	128.88
15 獎金	7,000,000	6,245,368	-754,632	-10.78
16 退休及卹償金	6,398,000	6,390,918	-7,082	-0.11
18 福利費	3,729,000	4,024,447	295,447	7.92
2 服務費用	3,643,000	3,347,053	-295,947	-8.12
21 水電費	772,000	550,840	-221,160	-28.65
22 郵電費	93,000	59,194	-33,806	-36.35
23 旅運費	40,000	9,890	-30,110	-75.28
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	85,000	55,000	183.33
25 修理保養及保固費	1,086,000	865,430	-220,570	-20.31
27 一般服務費	1,499,000	1,544,639	45,639	3.04
28 專業服務費	51,000	160,060	109,060	213.84
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	856,000	830,834	-25,166	-2.94
31 使用材料費	0	2,540	2,540	0.00
32 用品消耗	856,000	828,294	-27,706	-3.24
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	41,000	-359,000	-89.75
51 購建固定資產	400,000	41,000	-359,000	-89.75
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	12,596	-404	-3.11
63 房屋稅	0	724	724	0.00
64 消費與行為稅	13,000	11,872	-1,128	-8.68
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	389,000	378,053	-10,947	-2.81
71 會費	0	1,300	1,300	0.00
72 捐助、補助與獎助	353,000	349,620	-3,380	-0.96
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	22,133	-13,867	-38.52
75 競賽及交流活動費	0	5,000	5,000	0.00
合 計	49,877,000	54,193,876	4,316,876	8.66

管制性項目及統計所需項目比較表

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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,053,000	1,080,609	27,609	2.62	
253 宿舍修護費		13,000	13,000		
27D 計時與計件人員酬金	1,053,000	1,047,469	-5,531	-0.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,140	20,140		

主辦會計人員：

會計室黃竹韻
主任

基金主持人：

校長謝秋如