

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

新北市林口區頭湖國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市林口區頭湖國民小學編

新北市地方教育發展基金-新北市林口區頭湖國民小學
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-新北市林口區頭湖國民小學

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 8,425 萬 4,000 元、決算數 9,305 萬 3,137 元。
108 學年度下學期，實際招收普通班 32 班，學生人數 1,066 人；
附設幼兒園 3 班，學生人數 87 人；特教班 1.5 班，學生人數 22 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 32 班，學生人數 1,062 人；
附設幼兒園 3 班，學生人數 86 人；特教班 1.5 班，學生人數 23 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 27 萬元、決算數 22 萬 2,370 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 9,321 萬 1,235 元，較預算數 8,422 萬 4,000 元，增加 898 萬 7,235 元，計增加 10.67%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1 萬 3,000 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 3,000 元。主要係因：廠商違規罰款。
2. 服務收入：決算數 8 萬 800 元，較預算數 18 萬 3,000 元，減少 10 萬 2,200 元，計減少 55.85%。主要係因：場地租借收入較預算少。
3. 利息收入：決算數 4,929 元，較預算數 8,000 元，減少 3,071 元，計減少 38.39%。主要係因：應付代收補助款較預期少致專戶存款利息較預算少。
4. 公庫撥款收入：決算數 9,179 萬 566 元，較預算數 8,287 萬 5,000 元，增加 891 萬 5,566 元，計增加 10.76%。主要

新北市地方教育發展基金-新北市林口區頭湖國民小學

總 說 明

中華民國 109 年度

係因：用人費用增加所致。

5. 學雜費收入：決算數 130 萬 9,100 元，較預算數 115 萬元，增加 15 萬 9,100 元，計增加 13.83%。主要係因：幼兒園招生人數較預期多。

6. 雜項收入：決算數 1 萬 2,840 元，較預算數 8,000 元，增加 4,840 元，計增加 60.50%。主要係因：以前年度應付代收賸餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 9,327 萬 5,507 元，較預算數 8,452 萬 4,000 元，增加 875 萬 1,507 元，計增加 10.35%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 9,305 萬 3,137 元，較預算數 8,425 萬 4,000 元，增加 879 萬 9,137 元，計增加 10.44%。
主要係因：用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 22 萬 2,370 元，較預算數 27 萬元，減少 4 萬 7,630 元，計減少 17.64%。主要係因：業務單位審慎評估實際需求，撙節辦理所致。

(三)本期短絀：本年度決算短絀數 6 萬 4,272 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 53 萬 6,047 元，主要係本期短絀 6 萬 4,272 元、調整非現金項目流入 60 萬 319 元。

其他活動之淨現金流入 11 萬 5,445 元，主要係增加短期債務及其他負債流入 11 萬 6,200 元、減少短期債務及其他負債流出 755 元。

現金及約當現金之淨增 65 萬 1,492 元。

期初現金及約當現金 1,423 萬 5,397 元。

期末現金及約當現金 1,488 萬 6,889 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 71 億 1,527 萬 224 元，包括：流動資產 1,488 萬 6,889 元，約占資產總額 0.21%、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 19 萬 756 元，約占資產總額 0.00%、其他資產 71 億 19 萬 2,579 元，約占資產總額 99.79%，本年度資產較上年度減少 2,278 萬 7,045 元，約 0.32%，主要係流動資產較上年度增加 65 萬 1,492 元、投

新北市地方教育發展基金-新北市林口區頭湖國民小學

總 說 明

中華民國 109 年度

資、長期應收款項、貸墊款及準備金較上年度增加 5 萬 1,738 元、其他資產較上年度減少 2,349 萬 275 元所致。

(二)負債總額為 71 億 1,086 萬 5,829 元，包括：流動負債 933 萬 5,984 元，約占負債及基金餘額總額 0.13%、其他負債 71 億 152 萬 9,845 元，約占負債及基金餘額總額 99.81%，本年度負債較上年度減少 2,272 萬 2,773 元，約 0.32%，主要係流動負債較上年度增加 60 萬 319 元、其他負債較上年度減少 2,332 萬 3,092 元所致。

(三)基金餘額為累積餘額 440 萬 4,395 元，約占負債及基金餘額總額 0.06%，本年度基金餘額較上年度減少 6 萬 4,272 元，約 1.44%。

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 3 億 2,048 萬 3,017 元，包括土地改良物 532 萬 745 元、房屋及建築 3 億 608 萬 7,059 元、機械及設備 593 萬 7,084 元、交通及運輸設備 27 萬 5,151 元、雜項設備 286 萬 2,978 元；本年度無形資產期末帳面金額 3 萬 5,032 元，包括電腦軟體 3 萬 5,032 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 9,305 萬 3,137 元，超過預算數部分 879 萬 9,137 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. 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－新北市林口區頭湖國民小學
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	84,224,000	100.00	93,211,235	100.00	8,987,235	10.67	91,621,451	100.00
41 徵收及依法分配收入			13,000	0.01	13,000	0.00	212,000	0.23
415 違規罰款收入			13,000	0.01	13,000	0.00	212,000	0.23
43 勞務收入	183,000	0.22	80,800	0.09	-102,200	-55.85	106,600	0.12
431 服務收入	183,000	0.22	80,800	0.09	-102,200	-55.85	106,600	0.12
45 財產收入	8,000	0.01	4,929	0.01	-3,071	-38.39	5,124	0.01
454 利息收入	8,000	0.01	4,929	0.01	-3,071	-38.39	5,124	0.01
46 政府撥入收入	82,875,000	98.40	91,790,566	98.48	8,915,566	10.76	89,963,687	98.19
462 公庫撥款收入	82,875,000	98.40	91,790,566	98.48	8,915,566	10.76	89,963,687	98.19
4S 教學收入	1,150,000	1.37	1,309,100	1.40	159,100	13.83	1,285,300	1.40
4S1 學雜費收入	1,150,000	1.37	1,309,100	1.40	159,100	13.83	1,285,300	1.40
4Y 其他收入	8,000	0.01	12,840	0.01	4,840	60.50	48,740	0.05
4YY 雜項收入	8,000	0.01	12,840	0.01	4,840	60.50	48,740	0.05
5 基金用途	84,524,000	100.00	93,275,507	100.00	8,751,507	10.35	89,624,427	100.00
53 國民教育計畫	84,254,000	99.68	93,053,137	99.76	8,799,137	10.44	89,370,711	99.72
5M 建築及設備計畫	270,000	0.32	222,370	0.24	-47,630	-17.64	253,716	0.28
購建固定資產	270,000	0.32	222,370	0.24	-47,630	-17.64	253,716	0.28
本期賸餘（短絀-）	-300,000		-64,272		235,728	-78.58	1,997,024	
期初基金餘額	2,171,643		4,468,667		2,297,024	105.77	2,471,643	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,871,643		4,404,395		2,532,752	135.32	4,468,667	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學

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)	-300,000	-64,272	235,728	-78.58
812 調整非現金項目		600,319	600,319	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-300,000	536,047	836,047	-278.68
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		116,200	116,200	
82D 減少短期債務及其他負債		-755	-755	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		115,445	115,445	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-300,000	651,492	951,492	-317.16
84 期初現金及約當現金	12,008,793	14,235,397	2,226,604	18.54
85 期末現金及約當現金	11,708,793	14,886,889	3,178,096	27.14

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學
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		7,115,270,224	100.00	7,138,057,269	100.00	-22,787,045	-0.32
11 流動資產		14,886,889	0.21	14,235,397	0.20	651,492	4.58
111 現金		14,886,889	0.21	14,235,397	0.20	651,492	4.58
1112 銀行存款		14,886,889	0.21	14,235,397	0.20	651,492	4.58
1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款		4,404,395	0.06	4,469,422	0.06	-65,027	-1.45
1112-2 銀行存款-保管金專戶		10,482,475	0.15	9,765,956	0.14	716,519	7.34
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶		19	0.00	19	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		190,756	0.00	139,018	0.00	51,738	37.22
124 準備金		190,756	0.00	139,018	0.00	51,738	37.22
1241 退休及離職準備金		190,756	0.00	139,018	0.00	51,738	37.22
13 其他資產		7,100,192,579	99.79	7,123,682,854	99.80	-23,490,275	-0.33
131 什項資產		7,100,192,579	99.79	7,123,682,854	99.80	-23,490,275	-0.33
1316 代管資產		7,100,192,579	99.79	7,123,682,854	99.80	-23,490,275	-0.33
1316-1 代管資產-土地		7,100,189,165	99.79	7,123,674,152	99.80	-23,484,987	-0.33
1316-3 代管資產-機械及設備		2,242	0.00	3,672	0.00	-1,430	-38.94
1316-4 代管資產-交通及運輸設備		0	0.00	580	0.00	-580	-100.00
1316-5 代管資產-什項設備		1,172	0.00	4,450	0.00	-3,278	-73.66
資 產 合 計		7,115,270,224	100.00	7,138,057,269	100.00	-22,787,045	-0.32
2 負 債		7,110,865,829	99.94	7,133,588,602	99.94	-22,722,773	-0.32
21 流動負債		9,335,984	0.13	8,735,665	0.12	600,319	6.87
212 應付款項		9,335,984	0.13	8,735,665	0.12	600,319	6.87
2123 應付代收款		9,335,984	0.13	8,735,665	0.12	600,319	6.87
22 其他負債		7,101,529,845	99.81	7,124,852,937	99.82	-23,323,092	-0.33
221 什項負債		7,101,529,845	99.81	7,124,852,937	99.82	-23,323,092	-0.33
2211 存入保證金		1,146,510	0.02	1,030,310	0.01	116,200	11.28
2213 應付退休及離職金		190,756	0.00	139,018	0.00	51,738	37.22
2214 應付代管資產		7,100,192,579	99.79	7,123,682,854	99.80	-23,490,275	-0.33
2215 暫收及待結轉帳項		0	0.00	755	0.00	-755	-100.00
3 基金餘額		4,404,395	0.06	4,468,667	0.06	-64,272	-1.44
31 基金餘額		4,404,395	0.06	4,468,667	0.06	-64,272	-1.44
311 基金餘額		4,404,395	0.06	4,468,667	0.06	-64,272	-1.44
3111 累積餘額		4,404,395	0.06	4,468,667	0.06	-64,272	-1.44
負 債 及 基 金 餘 額 合 計		7,115,270,224	100.00	7,138,057,269	100.00	-22,787,045	-0.32

註：

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學
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	84,224,000	93,211,235	8,987,235	10.67	
41 徵收及依法分配收入		13,000	13,000	0.00	
415 違規罰款收入		13,000	13,000	0.00	主要係因：廠商違規罰款。
43 勞務收入	183,000	80,800	-102,200	-55.85	
431 服務收入	183,000	80,800	-102,200	-55.85	主要係因：場地租借收入較預算少。
45 財產收入	8,000	4,929	-3,071	-38.39	
454 利息收入	8,000	4,929	-3,071	-38.39	主要係因：應付代收補助款較少致專戶存款利息較預算少。
46 政府撥入收入	82,875,000	91,790,566	8,915,566	10.76	
462 公庫撥款收入	82,875,000	91,790,566	8,915,566	10.76	主要係因：用人費用增加所致。
4S 教學收入	1,150,000	1,309,100	159,100	13.83	
4S1 學雜費收入	1,150,000	1,309,100	159,100	13.83	主要係因：幼兒園招生人數較預期多。
4Y 其他收入	8,000	12,840	4,840	60.50	
4YY 雜項收入	8,000	12,840	4,840	60.50	主要係因：以前年度應付代收賸餘款繳庫所致。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學

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	84,524,000	93,275,507	8,751,507	10.35	
53 國民教育計畫	84,254,000	93,053,137	8,799,137	10.44	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加8,799,137元，主要係因：用人費用增加所致。
1 用人費用	78,544,000	88,120,148	9,576,148	12.19	
11 正式員額薪資	57,061,000	56,762,006	-298,994	-0.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	397,000	6,707,710	6,310,710	1,589.60	
13 超時工作報酬	407,000	801,432	394,432	96.91	
15 獎金	9,033,000	11,868,891	2,835,891	31.39	
16 退休及卹償金	5,897,000	5,616,424	-280,576	-4.76	
18 福利費	5,749,000	6,363,685	614,685	10.69	
2 服務費用	4,136,000	3,476,828	-659,172	-15.94	
21 水電費	1,015,000	460,987	-554,013	-54.58	
22 郵電費	130,000	88,248	-41,752	-32.12	
23 旅運費	20,000	4,684	-15,316	-76.58	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	10,099	99	0.99	業務宣導費預算金額為0元、決算金額為2,900元。
25 修理保養及保固費	936,000	677,681	-258,319	-27.60	
27 一般服務費	1,882,000	2,111,349	229,349	12.19	僱用專人值勤2人，預算金額為744,000元，決算金額為961,349元。
28 專業服務費	71,000	51,780	-19,220	-27.07	
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	1,019,000	1,020,219	1,219	0.12	
32 用品消耗	1,019,000	1,020,219	1,219	0.12	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000		-48,000	-100.00	
45 雜項設備租金	48,000		-48,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	507,000	435,942	-71,058	-14.02	
71 會費	12,000	2,300	-9,700	-80.83	
72 捐助、補助與獎助	414,000	352,652	-61,348	-14.82	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	14,935	-6,065	-28.88	
75 競賽及交流活動費	60,000	66,055	6,055	10.09	
5M 建築及設備計畫	270,000	222,370	-47,630	-17.64	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少47,630元。主要係因：業務單位審慎評估實際需求，撙節辦理所致。

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學
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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	270,000	222,370	-47,630	-17.64	
51 購建固定資產	270,000	222,370	-47,630	-17.64	

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
資產	485,518,573	153,082,829	270,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	27,953,366	21,231,787	
房屋及建築	369,671,163	56,854,053	
機械及設備	42,508,083	34,063,898	46,000
交通及運輸設備	8,490,508	7,896,202	
雜項設備	36,848,937	33,036,889	224,000
購建中固定資產			
電腦軟體	46,516		
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46,000元，包括本年度預算數100,000元、調整數調出54,000元；本年度決算增加數係代辦經費專款購置96,900元、撥入511,550元；減少數係因報廢725,314元、撥出52,820元。
- 2.交通及運輸設備：本年度決算減少數係因報廢114,277元。

新北市林口區頭湖國民小學
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		
1,231,850		1,375,020	11,774,525	320,518,049
			1,400,834	5,320,745
			6,730,051	306,087,059
608,450		778,134	2,337,417	5,937,084
		114,277	204,878	275,151
623,400		471,125	1,101,345	2,862,978
		11,484		35,032

註：3.雜項設備：可用預算數為224,000元，包括本年度預算數170,000元、調整數調入54,000元；本年度決算增加數係預算經費購置194,000元、代辦經費專款購置429,400元；減少數係因報廢460,325元、撥出10,800元。
 4.電腦軟體：本年度決算減少數係因攤銷11,484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：

新北市林口區頭湖國民小學

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-新北市林口區頭湖國民小學

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		100,000		-54,000	46,000		-46,000	
機械及設備		100,000		-54,000	46,000		-46,000	
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		170,000		54,000	224,000	222,370	-1,630	
雜項設備		170,000		54,000	224,000	222,370	-1,630	
購建中固定資產								
合計		270,000			270,000	222,370	-47,630	

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學

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	71	71	0	
職員	70	70	0	
技工	0	0	0	
工友	0	0	0	
廚工	1	1	0	
合 計	71	71	0	

填表說明：僱用專人值勤2人。

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

一、僱用專人值勤預算金額為744,000元，決算金額為961,349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60人，預算金額為4,027,000元，決算金額為5,174,965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71人，預算金額為5,006,000元，決算金額為6,693,926元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市地方教育發展基金－新北市林口區頭湖國民小學

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			84,524,000		93,275,507			8,751,507	10.35	
國民教育計畫			84,254,000		93,053,137			8,799,137	10.44	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增 加8,799,137元，主要係因：用人費用增加所致。
建築及設備計畫			270,000		222,370			-47,630	-17.64	建築及設備計畫可用預算 數270,000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47,630元，主要係因：業務單位審慎評估實際需求，撙節辦理所致。

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學
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	78,544,000	88,120,148	9,576,148	12.19
11 正式員額薪資	57,061,000	56,762,006	-298,994	-0.52
12 聘僱及兼職人員薪資	397,000	6,707,710	6,310,710	1,589.60
13 超時工作報酬	407,000	801,432	394,432	96.91
15 獎金	9,033,000	11,868,891	2,835,891	31.39
16 退休及卹償金	5,897,000	5,616,424	-280,576	-4.76
18 福利費	5,749,000	6,363,685	614,685	10.69
2 服務費用	4,136,000	3,476,828	-659,172	-15.94
21 水電費	1,015,000	460,987	-554,013	-54.58
22 郵電費	130,000	88,248	-41,752	-32.12
23 旅運費	20,000	4,684	-15,316	-76.58
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	10,099	99	0.99
25 修理保養及保固費	936,000	677,681	-258,319	-27.60
27 一般服務費	1,882,000	2,111,349	229,349	12.19
28 專業服務費	71,000	51,780	-19,220	-27.07
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,019,000	1,020,219	1,219	0.12
32 用品消耗	1,019,000	1,020,219	1,219	0.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	0	-48,000	-100.00
45 雜項設備租金	48,000	0	-48,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	270,000	222,370	-47,630	-17.64
51 購建固定資產	270,000	222,370	-47,630	-17.64
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	507,000	435,942	-71,058	-14.02
71 會費	12,000	2,300	-9,700	-80.83
72 捐助、補助與獎助	414,000	352,652	-61,348	-14.82
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	14,935	-6,065	-28.88
75 競賽及交流活動費	60,000	66,055	6,055	10.09
合 計	84,524,000	93,275,507	8,751,507	10.35

新北市地方教育發展基金－新北市林口區頭湖國民小學
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	74,900	2,900	4.03	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		2,900	2,900		
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	764,000	968,349	204,349	26.75	
27D 計時與計件人員酬金	744,000	961,349	217,349	29.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	7,000	-13,000	-65.00	

主辦會計人員：



基金主持人：



