

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份      |            |            |        | 本年度截至本月份累計數 |            |            |          |
|-----------|-----|--------------------|------------|------------|------------|--------|-------------|------------|------------|----------|
| 名 稱       | 編 號 |                    | 實 際 數      | 預 算 數      | 比較增減(一)    |        | 實 際 數       | 預 算 數      | 比較增減(一)    |          |
|           |     |                    |            |            | 金 額        | %      |             |            | 金 額        | %        |
| 基金來源      | 4   | 253,526,000        | 18,996,265 | 18,341,000 | 655,265    | 3.57   | 79,765,461  | 78,397,000 | 1,368,461  | 1.75     |
| 徵收及依法分配收入 | 41  | 10,000             |            |            |            |        | 16,162      |            | 16,162     |          |
| 違規罰款收入    | 415 | 10,000             |            |            |            |        | 16,162      |            | 16,162     |          |
| 勞務收入      | 43  | 200,000            | 13,520     | 24,000     | -10,480    | -43.67 | 135,400     | 124,000    | 11,400     | 9.19     |
| 服務收入      | 431 | 200,000            | 13,520     | 24,000     | -10,480    | -43.67 | 135,400     | 124,000    | 11,400     | 9.19     |
| 財產收入      | 45  | 12,000             |            |            |            |        |             |            |            |          |
| 財產處分收入    | 451 | 10,000             |            |            |            |        |             |            |            |          |
| 利息收入      | 454 | 2,000              |            |            |            |        |             |            |            |          |
| 政府撥入收入    | 46  | 250,938,000        | 18,583,446 | 18,317,000 | 266,446    | 1.45   | 79,212,116  | 78,272,000 | 940,116    | 1.20     |
| 公庫撥款收入    | 462 | 250,938,000        | 18,583,446 | 18,317,000 | 266,446    | 1.45   | 79,212,116  | 78,272,000 | 940,116    | 1.20     |
| 教學收入      | 4S  | 2,326,000          | 376,800    |            | 376,800    |        | 376,800     |            | 376,800    |          |
| 學雜費收入     | 4S1 | 2,326,000          | 376,800    |            | 376,800    |        | 376,800     |            | 376,800    |          |
| 其他收入      | 4Y  | 40,000             | 22,499     |            | 22,499     |        | 24,983      | 1,000      | 23,983     | 2,398.30 |
| 雜項收入      | 4YY | 40,000             | 22,499     |            | 22,499     |        | 24,983      | 1,000      | 23,983     | 2,398.30 |
| 基金用途      | 5   | 253,626,000        | 16,659,972 | 18,341,000 | -1,681,028 | -9.17  | 69,312,025  | 78,397,000 | -9,084,975 | -11.59   |
| 國民教育計畫    | 53  | 253,154,000        | 16,642,472 | 18,341,000 | -1,698,528 | -9.26  | 69,294,525  | 78,397,000 | -9,102,475 | -11.61   |
| 國民小學教育    | 532 | 253,154,000        | 16,642,472 | 18,341,000 | -1,698,528 | -9.26  | 69,294,525  | 78,397,000 | -9,102,475 | -11.61   |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 472,000            | 17,500     |            | 17,500     |        | 17,500      |            | 17,500     |          |
| 交通及運輸設備   | 5M3 | 20,000             |            |            |            |        |             |            |            |          |
| 其他設備      | 5M4 | 452,000            | 17,500     |            | 17,500     |        | 17,500      |            | 17,500     |          |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   | -100,000           | 2,336,293  |            | 2,336,293  |        | 10,453,436  |            | 10,453,436 |          |
| 期初基金餘額    | 71  | 5,411,374          |            |            |            |        | 4,725,115   | 5,411,374  | -686,259   | -12.68   |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |            |            |        |             |            |            |          |
| 期末基金餘額    | 73  | 5,311,374          |            |            |            |        | 15,178,551  | 5,411,374  | 9,767,177  | 180.49   |

註：本月份實際數及本年度截至本月份累計數較預算數差異超過10%以上者：(1)違規罰款收入：累計數係中央餐廚及工程合約違約金。(2)服務收入：本月份主要係場地租借收入較預期減少。(3)學雜費收入：本月份及累計數係幼兒園學費及活動費分配於3月提前繳庫所致。(4)雜項收入：本月份及累計數主要係收回107年教保員病假薪資繳庫未編預算所致。(5)國民小學教育：累計數係人事費支出未達預期。(6)其他設備：本月份及累計數係因應校園現況羽球場加裝電燈所致。

新北市地方教育發展基金 — 新北市土城區清水國民小學

平衡表

中華民國108年2月28日

單位：新臺幣元

| 資產          |        | 金額          | %      | 負債及基金餘額  |      | 金額          | %     |
|-------------|--------|-------------|--------|----------|------|-------------|-------|
| 科目名稱        | 編號     |             |        | 科目名稱     | 編號   |             |       |
| 資 產         | 1      | 590,059,721 | 100.00 | 負 債      | 2    | 574,881,170 | 97.43 |
| 流動資產        | 11     | 33,674,883  | 5.71   | 流動負債     | 21   | 15,341,261  | 2.60  |
| 現金          | 111    | 33,399,883  | 5.66   | 應付款項     | 212  | 15,341,261  | 2.60  |
| 銀行存款        | 1112   | 33,302,883  | 5.64   | 應付代收款    | 2123 | 15,341,261  | 2.60  |
| 銀行存款-縣(市)庫  | 1112-1 | 14,806,551  | 2.51   | 預收款項     | 213  | 0           | 0.00  |
| 存款          |        |             |        | 其他預收款    | 213Y | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-保管金專   | 1112-2 | 15,996,332  | 2.71   | 其他負債     | 22   | 559,539,909 | 94.83 |
| 戶           |        |             |        | 什項負債     | 221  | 559,539,909 | 94.83 |
| 銀行存款-定期存款   | 1112-3 | 2,500,000   | 0.42   | 存入保證金    | 2211 | 3,367,933   | 0.57  |
| 零用及週轉金      | 1113   | 97,000      | 0.02   | 應付退休及離職金 | 2213 | 108,431     | 0.02  |
| 匯撥中現金       | 1114   | 0           | 0.00   | 應付代管資產   | 2214 | 556,063,545 | 94.24 |
| 預付款項        | 115    | 275,000     | 0.05   | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 0           | 0.00  |
| 預付費用        | 1154   | 275,000     | 0.05   | 基金餘額     | 3    | 15,178,551  | 2.57  |
| 投資、長期應收款項、貸 | 12     | 108,431     | 0.02   | 基金餘額     | 31   | 15,178,551  | 2.57  |
| 墊款及準備金      |        |             |        | 基金餘額     | 311  | 15,178,551  | 2.57  |
| 準備金         | 124    | 108,431     | 0.02   | 累積餘額     | 3111 | 4,725,115   | 0.80  |

信託代理與保證資產 1,296,696

保管品 937,596

保證品 359,100

註：

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保證品

1,296,696

937,596

359,100

新北市地方教育發展基金 — 新北市土城區清水國民小學

平衡表

中華民國108年2月28日

單位：新臺幣元

| 資產           |        | 金額          | %     | 負債及基金餘額   |      | 金額          | %    |
|--------------|--------|-------------|-------|-----------|------|-------------|------|
| 科目名稱         | 編號     |             |       | 科目名稱      | 編號   |             |      |
| 退休及離職準備金     | 1241   | 108,431     | 0.02  | 本期賸餘      | 3112 | 10,453,436  | 1.77 |
| 其他資產         | 13     | 556,276,407 | 94.27 | 合計：       |      | 590,059,721 |      |
| 什項資產         | 131    | 556,276,407 | 94.27 |           |      |             |      |
| 暫付及待結轉帳項     | 1315   | 212,862     | 0.04  |           |      |             |      |
| 代管資產         | 1316   | 556,063,545 | 94.24 |           |      |             |      |
| 代管資產-土地      | 1316-1 | 467,272,988 | 79.19 |           |      |             |      |
| 代管資產-房屋及建築   | 1316-2 | 88,165,203  | 14.94 |           |      |             |      |
| 代管資產-機械及設備   | 1316-3 | 128,332     | 0.02  |           |      |             |      |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 1316-4 | 17,533      | 0.00  |           |      |             |      |
| 代管資產-什項設備    | 1316-5 | 60,957      | 0.01  |           |      |             |      |
| 代管資產-土地改良物   | 1316-8 | 418,532     | 0.07  |           |      |             |      |
| 合計：          |        | 590,059,721 |       |           |      |             |      |
| 信託代理與保證資產    |        | 1,296,696   |       | 信託代理與保證負債 |      | 1,296,696   |      |
| 保管品          |        | 937,596     |       | 應付保管品     |      | 937,596     |      |
| 保證品          |        | 359,100     |       | 應付保證品     |      | 359,100     |      |
| 註：           |        |             |       |           |      |             |      |

新北市地方教育發展基金—新北市土城區清水國民小學

13250-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>累計數 | 數 量   |       |       | 執 行 數      |            |            |        |
|-------------|----|-----------------|-------|-------|-------|------------|------------|------------|--------|
| 名 稱         | 單位 |                 | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數      | 預 算 數      | 比較增減       |        |
|             |    |                 |       |       |       |            |            | 金額         | %      |
| 國民教育計畫      |    | 本月數             |       |       |       | 16,642,472 | 18,341,000 | -1,698,528 | -9.26  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 69,294,525 | 78,397,000 | -9,102,475 | -11.61 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 17,500     | 0          | 17,500     | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 17,500     | 0          | 17,500     | 0.00   |
| 合 計         |    | 本月數             |       |       |       | 16,659,972 | 18,341,000 | -1,681,028 | -9.17  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 69,312,025 | 78,397,000 | -9,084,975 | -11.59 |

新北市地方教育發展基金—新北市土城區清水國民小學

13250-5

**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長<br>期投資評<br>價/未攤銷 | 本年度截至本月份變動 |     |    |    | 本年度截至本月<br>份累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數/溢<br>(折)價攤銷數               | 期末餘額       | 接受他人贈與<br>及其他 |              |
|------------|--------------|------------------------------------|------------|-----|----|----|------------------------------------------------------------------|------------|---------------|--------------|
|            |              |                                    | 增加         |     | 減少 |    |                                                                  |            |               | 主要增減<br>原因說明 |
|            |              |                                    | 金額         | 類型  | 金額 | 類型 |                                                                  |            |               |              |
| 資產         | 28,785,561   | 19,187,555                         | 9,380,352  |     |    |    |                                                                  | 18,978,358 |               |              |
| 非理財目的之長期投資 |              |                                    |            |     |    |    |                                                                  |            |               |              |
| 土地         |              |                                    |            |     |    |    |                                                                  |            |               |              |
| 土地改良物      | 3,377,531    | 2,639,113                          |            |     |    |    |                                                                  | 738,418    |               |              |
| 房屋及建築      | 7,102,385    | 5,742,278                          | 9,300,233  | (1) |    |    | 預算外增加:應付代收<br>款增置連通走廊9,300,233元。<br>預算外增加:充實特<br>教班電腦案撥入62,619元。 | 10,660,340 | 9,300,233     |              |
| 機械及設備      | 10,929,305   | 6,483,133                          | 62,619     | (3) |    |    |                                                                  | 4,508,791  | 62,619        |              |
| 交通及運輸設備    | 931,958      | 717,244                            |            |     |    |    |                                                                  | 214,714    |               |              |
| 雜項設備       | 6,444,382    | 3,605,787                          | 17,500     | (1) |    |    |                                                                  | 2,856,095  |               |              |

註：

**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期投資評<br>價/未攤銷 | 本年度截至本月份變動 |     |     |     |                    | 本年度截至本月<br>份累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數/溢<br>(折)價攤銷數 | 期 末 餘 額 | 接受他<br>人贈與<br>及其他 |
|---------|--------------|--------------------------------|------------|-----|-----|-----|--------------------|----------------------------------------------------|---------|-------------------|
|         |              |                                | 增加         |     | 減少  |     | 主 要 增 減<br>原 因 說 明 |                                                    |         |                   |
|         |              |                                | 金 額        | 類 型 | 金 額 | 類 型 |                    |                                                    |         |                   |
| 購建中固定資產 |              |                                |            |     |     |     |                    |                                                    |         |                   |
| 電腦軟體    |              |                                |            |     |     |     |                    |                                                    |         |                   |
| 權利      |              |                                |            |     |     |     |                    |                                                    |         |                   |
| 遞耗資產    |              |                                |            |     |     |     |                    |                                                    |         |                   |
| 其他      |              |                                |            |     |     |     |                    |                                                    |         |                   |
| 負債      |              |                                |            |     |     |     |                    |                                                    |         |                   |
| 長期債務    |              |                                |            |     |     |     |                    |                                                    |         |                   |

註：

新北市地方教育發展基金—新北市土城區清水國民小學

13250-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形   |           |        |   |         |   | 差異或落<br>後原因      | 改進<br>措施      |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|---------|-----------------|--------|-----------|--------|---|---------|---|------------------|---------------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數  |           |        |   | 比較增減(一) |   |                  |               |
|         |                 |                  |                 |     |         |                 | 實支數    | 應付<br>未付數 | 合計     | % | 金額      | % |                  |               |
| 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   |                 | 160,000          |                 |     | 160,000 |                 |        |           |        |   |         |   |                  |               |
| 機械及設備   |                 | 160,000          |                 |     | 160,000 |                 |        |           |        |   |         |   |                  |               |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |        |           |        |   |         |   |                  |               |
| 交通及運輸設備 |                 | 20,000           |                 |     | 20,000  |                 |        |           |        |   |         |   |                  |               |
| 交通及運輸設備 |                 | 20,000           |                 |     | 20,000  |                 |        |           |        |   |         |   |                  |               |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |        |           |        |   |         |   |                  |               |
| 雜項設備    |                 | 292,000          |                 |     | 292,000 |                 | 17,500 |           | 17,500 |   | 17,500  |   | 因應校園現況羽球場加裝電燈所致， | 未落後，嗣後妥善分配預算。 |
| 雜項設備    |                 | 292,000          |                 |     | 292,000 |                 | 17,500 |           | 17,500 |   | 17,500  |   |                  |               |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |        |           |        |   |         |   |                  |               |
| 總計      |                 | 472,000          |                 |     | 472,000 |                 | 17,500 |           | 17,500 |   | 17,500  |   |                  |               |

# 新北市地方教育發展基金－新北市土城區清水國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國108年2月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱         | 全年度預算數      | 截至本月執行數    | 比較增減(-)      |        |
|--------------|-------------|------------|--------------|--------|
|              |             |            | 金額           | %      |
| 1 用人費用       | 242,798,000 | 68,340,663 | -174,457,337 | -71.85 |
| 11 正式員額薪資    |             | 36,485,510 | 36,485,510   |        |
| 113 職員薪金     |             | 36,012,700 | 36,012,700   |        |
| 114 工員工資     |             | 472,810    | 472,810      |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |             | 959,786    | 959,786      |        |
| 122 約僱職員薪金   |             | 82,302     | 82,302       |        |
| 124 兼職人員酬金   |             | 877,484    | 877,484      |        |
| 13 超時工作報酬    |             | 26,065     | 26,065       |        |
| 131 加班費      |             | 26,065     | 26,065       |        |
| 15 獎金        |             | 18,431,736 | 18,431,736   |        |
| 151 考績獎金     |             | 362,601    | 362,601      |        |
| 152 年終獎金     |             | 18,069,135 | 18,069,135   |        |
| 16 退休及卹償金    |             | 11,164,611 | 11,164,611   |        |
| 161 職員退休及離職金 |             | 11,125,236 | 11,125,236   |        |
| 162 工員退休及離職金 |             | 9,804      | 9,804        |        |
| 163 卹償金      |             | 29,571     | 29,571       |        |
| 18 福利費       |             | 1,272,955  | 1,272,955    |        |
| 181 分擔員工保險費  |             | 1,063,278  | 1,063,278    |        |
| 183 傷病醫藥費    |             | 21,000     | 21,000       |        |
| 18Y 其他福利費    |             | 188,677    | 188,677      |        |
| 2 服務費用       | 4,448,000   | 621,473    | -3,826,527   | -86.03 |
| 21 水電費       |             | 179,361    | 179,361      |        |
| 212 工作場所電費   |             | 156,856    | 156,856      |        |
| 214 工作場所水費   |             | 22,505     | 22,505       |        |
| 22 郵電費       |             | 25,286     | 25,286       |        |
| 221 郵費       |             | 6,330      | 6,330        |        |

# 新北市地方教育發展基金－新北市土城區清水國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國108年2月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱                   | 全年度預算數    | 截至本月執行數 | 比較增減(-)    |         |
|------------------------|-----------|---------|------------|---------|
|                        |           |         | 金額         | %       |
| 222 電話費                |           | 18,956  | 18,956     |         |
| 24 印刷裝訂與廣告費            |           | 17,604  | 17,604     |         |
| 241 印刷及裝訂費             |           | 17,604  | 17,604     |         |
| 25 修理保養及保固費            |           | 195,822 | 195,822    |         |
| 255 機械及設備修護費           |           | 64,512  | 64,512     |         |
| 257 雜項設備修護費            |           | 131,310 | 131,310    |         |
| 27 一般服務費               |           | 192,046 | 192,046    |         |
| 279 外包費                |           | 20,500  | 20,500     |         |
| 27D 計時與計件人員酬金          |           | 171,546 | 171,546    |         |
| 29 公共關係費               |           | 11,354  | 11,354     |         |
| 291 公共關係費              |           | 11,354  | 11,354     |         |
| 3 材料及用品費               | 2,277,000 | 185,481 | -2,091,519 | -91.85  |
| 31 使用材料費               |           | 100     | 100        |         |
| 312 燃料                 |           | 100     | 100        |         |
| 32 用品消耗                |           | 185,381 | 185,381    |         |
| 321 辦公(事務)用品           |           | 66,219  | 66,219     |         |
| 324 化學藥劑與實驗用品          |           | 54,211  | 54,211     |         |
| 32Y 其他用品消耗             |           | 64,951  | 64,951     |         |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費       | 140,000   |         | -140,000   | -100.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期 | 472,000   | 17,500  | -454,500   | -96.29  |
| 51 購建固定資產              | 472,000   | 17,500  | -454,500   | -96.29  |
| 514 購置機械及設備            | 160,000   |         | -160,000   | -100.00 |
| 515 購置交通及運輸設備          | 20,000    |         | -20,000    | -100.00 |
| 516 購置雜項設備             | 292,000   | 17,500  | -274,500   | -94.01  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 3,491,000 | 146,908 | -3,344,092 | -95.79  |
| 71 會費                  |           | 1,000   | 1,000      |         |

新北市地方教育發展基金－新北市土城區清水國民小學

各項費用彙計表  
中華民國108年2月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱              | 全年度預算數      | 截至本月執行數    | 比較增減(-)      |        |
|-------------------|-------------|------------|--------------|--------|
|                   |             |            | 金額           | %      |
| 712 學術團體會費        |             | 1,000      | 1,000        |        |
| 72 捐助、補助與獎助       |             | 131,908    | 131,908      |        |
| 726 獎助學員生給與       |             | 125,908    | 125,908      |        |
| 72Y 其他捐助、補助與獎助    |             | 6,000      | 6,000        |        |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 |             | 14,000     | 14,000       |        |
| 744 慰問、照護及濟助金     |             | 14,000     | 14,000       |        |
| 合 計               | 253,626,000 | 69,312,025 | -184,313,975 | -72.67 |