

# 新北市地方教育發展基金—新北市土城區清水國民小學

13250-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 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 | 18,731,032 | 19,067,000 | -335,968   | -1.76   | 98,496,493  | 97,464,000 | 1,032,493  | 1.06   |
| 徵收及依法分配收入 | 41  | 10,000      | 12,325     |            | 12,325     |         | 28,487      |            | 28,487     |        |
| 違規罰款收入    | 415 | 10,000      | 12,325     |            | 12,325     |         | 28,487      |            | 28,487     |        |
| 勞務收入      | 43  | 200,000     | 15,150     | 5,000      | 10,150     | 203.00  | 150,550     | 129,000    | 21,550     | 16.71  |
| 服務收入      | 431 | 200,000     | 15,150     | 5,000      | 10,150     | 203.00  | 150,550     | 129,000    | 21,550     | 16.71  |
| 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 | 18,701,890 | 18,702,000 | -110       | 0.00    | 97,914,006  | 96,974,000 | 940,006    | 0.97   |
| 公庫撥款收入    | 462 | 250,938,000 | 18,701,890 | 18,702,000 | -110       | 0.00    | 97,914,006  | 96,974,000 | 940,006    | 0.97   |
| 教學收入      | 4S  | 2,326,000   |            | 353,000    | -353,000   | -100.00 | 376,800     | 353,000    | 23,800     | 6.74   |
| 學雜費收入     | 4S1 | 2,326,000   |            | 353,000    | -353,000   | -100.00 | 376,800     | 353,000    | 23,800     | 6.74   |
| 其他收入      | 4Y  | 40,000      | 1,667      | 7,000      | -5,333     | -76.19  | 26,650      | 8,000      | 18,650     | 233.13 |
| 雜項收入      | 4YY | 40,000      | 1,667      | 7,000      | -5,333     | -76.19  | 26,650      | 8,000      | 18,650     | 233.13 |
| 基金用途      | 5   | 253,626,000 | 19,921,268 | 19,067,000 | 854,268    | 4.48    | 89,233,293  | 97,464,000 | -8,230,707 | -8.44  |
| 國民教育計畫    | 53  | 253,154,000 | 19,921,268 | 19,067,000 | 854,268    | 4.48    | 89,215,793  | 97,464,000 | -8,248,207 | -8.46  |
| 國民小學教育    | 532 | 253,154,000 | 19,921,268 | 19,067,000 | 854,268    | 4.48    | 89,215,793  | 97,464,000 | -8,248,207 | -8.46  |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 472,000     |            |            |            |         | 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     |        |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   | -100,000    | -1,190,236 |            | -1,190,236 |         | 9,263,200   |            | 9,263,200  |        |
| 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   |            |            |            |         | 13,988,315  | 5,411,374  | 8,576,941  | 158.50 |

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：本月份及累計數係中央餐廚及工程合約違約金。(2)服務收入：本月份及累計數係場地租借收入較預期增加。(3)學雜費收入：本月份係幼兒園學費及活動費於2月繳庫所致。(4)雜項收入：本月份係資源回收未達預期；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)其他設備：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3月31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      | 594,553,684 | 100.00 | 負 債      | 2    | 580,565,369 | 97.65 |
| 流動資產        | 11     | 38,006,305  | 6.39   | 流動負債     | 21   | 21,031,368  | 3.54  |
| 現金          | 111    | 37,731,305  | 6.35   | 應付款項     | 212  | 21,031,368  | 3.54  |
| 銀行存款        | 1112   | 37,634,305  | 6.33   | 應付代收款    | 2123 | 21,031,368  | 3.54  |
| 銀行存款-縣(市)庫  | 1112-1 | 13,616,315  | 2.29   | 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 | 21,517,990  | 3.62   | 其他負債     | 22   | 559,534,001 | 94.11 |
| 戶           |        |             |        | 什項負債     | 221  | 559,534,001 | 94.11 |
| 銀行存款-定期存款   | 1112-3 | 2,500,000   | 0.42   | 存入保證金    | 2211 | 3,380,083   | 0.57  |
| 零用及週轉金      | 1113   | 97,000      | 0.02   | 應付退休及離職金 | 2213 | 111,815     | 0.02  |
| 匯撥中現金       | 1114   | 0           | 0.00   | 應付代管資產   | 2214 | 556,042,103 | 93.52 |
| 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    | 13,988,315  | 2.35  |
| 投資、長期應收款項、貸 | 12     | 111,815     | 0.02   | 基金餘額     | 31   | 13,988,315  | 2.35  |
| 墊款及準備金      |        |             |        | 基金餘額     | 311  | 13,988,315  | 2.35  |
| 準備金         | 124    | 111,815     | 0.02   | 累積餘額     | 3111 | 4,725,115   | 0.79  |

信託代理與保證資產 1,087,476

保管品 728,376

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

1,087,476

728,376

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3月31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   | 111,815     | 0.02  | 本期賸餘    | 3112 | 9,263,200   | 1.56 |
| 其他資產         | 13     | 556,435,564 | 93.59 | 合計：     |      | 594,553,684 |      |
| 什項資產         | 131    | 556,435,564 | 93.59 |         |      |             |      |
| 暫付及待結轉帳項     | 1315   | 393,461     | 0.07  |         |      |             |      |
| 代管資產         | 1316   | 556,042,103 | 93.52 |         |      |             |      |
| 代管資產-土地      | 1316-1 | 467,272,988 | 78.59 |         |      |             |      |
| 代管資產-房屋及建築   | 1316-2 | 88,165,203  | 14.83 |         |      |             |      |
| 代管資產-機械及設備   | 1316-3 | 117,796     | 0.02  |         |      |             |      |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 1316-4 | 13,583      | 0.00  |         |      |             |      |
| 代管資產-什項設備    | 1316-5 | 54,001      | 0.01  |         |      |             |      |
| 代管資產-土地改良物   | 1316-8 | 418,532     | 0.07  |         |      |             |      |
| 合計：          |        | 594,553,684 |       |         |      |             |      |

信託代理與保證資產 1,087,476  
 保管品 728,376  
 保證品 359,100  
 註：

信託代理與保證負債 1,087,476  
 應付保管品 728,376  
 應付保證品 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

13250-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 3 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             |       |       |       | 19,921,268 | 19,067,000 | 854,268    | 4.48  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 89,215,793 | 97,464,000 | -8,248,207 | -8.46 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 17,500     | 0          | 17,500     | 0.00  |
| 合 計         |    | 本月數             |       |       |       | 19,921,268 | 19,067,000 | 854,268    | 4.48  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 89,233,293 | 97,464,000 | -8,230,707 | -8.44 |

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 3 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  |     | 757,850 |     |                                                                | -624,905 | 18,845,413    | 9,362,852    |
| 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。                               |          | 10,660,340    | 9,300,233    |
| 機械及設備      | 10,929,305   | 6,483,133                      | 62,619     | (3) | 401,950 | (5) | 1.預算外增加:充實<br>特教班電腦案撥入62,619元。<br>2.截至本月減少401,950元，<br>係為財產報廢。 | -397,922 | 4,504,763     | 62,619       |

註：

新北市地方教育發展基金—新北市土城區清水國民小學

13250-6

**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 年 3 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 |                                            |                                                    |           |                   |
| 交通及運輸設備 | 931,958      | 717,244                        |            |     | 106,000 | (5) | 截至本月減少106,000元，係為財產報廢。                     | -104,940                                           | 213,654   |                   |
| 雜項設備    | 6,444,382    | 3,605,787                      | 17,500     | (1) | 249,900 | (7) | 2.截至本月減少249,900元，係為財產報廢78,900元及撥出171,000元。 | -122,043                                           | 2,728,238 |                   |
| 購建中固定資產 |              |                                |            |     |         |     |                                            |                                                    |           |                   |
| 電腦軟體    |              |                                |            |     |         |     |                                            |                                                    |           |                   |
| 權利      |              |                                |            |     |         |     |                                            |                                                    |           |                   |
| 遞耗資產    |              |                                |            |     |         |     |                                            |                                                    |           |                   |
| 其他      |              |                                |            |     |         |     |                                            |                                                    |           |                   |

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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<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 |              |                                                    |         |                   |
| 負債<br>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

13250-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 3 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  |   |                  |               |
| 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。 |
| 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3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 | 87,654,723 | -155,143,277 | -63.90 |
| 11   | 正式員額薪資    |             | 48,751,870 | 48,751,870   |        |
| 113  | 職員薪金      |             | 48,126,601 | 48,126,601   |        |
| 114  | 工員工資      |             | 625,269    | 625,269      |        |
| 12   | 聘僱及兼職人員薪資 |             | 1,589,853  | 1,589,853    |        |
| 122  | 約僱職員薪金    |             | 109,736    | 109,736      |        |
| 124  | 兼職人員酬金    |             | 1,480,117  | 1,480,117    |        |
| 13   | 超時工作報酬    |             | 27,658     | 27,658       |        |
| 131  | 加班費       |             | 27,658     | 27,658       |        |
| 15   | 獎金        |             | 18,953,397 | 18,953,397   |        |
| 151  | 考績獎金      |             | 884,262    | 884,262      |        |
| 152  | 年終獎金      |             | 18,069,135 | 18,069,135   |        |
| 16   | 退休及卹償金    |             | 14,745,654 | 14,745,654   |        |
| 161  | 職員退休及離職金  |             | 14,694,910 | 14,694,910   |        |
| 162  | 工員退休及離職金  |             | 11,316     | 11,316       |        |
| 163  | 卹償金       |             | 39,428     | 39,428       |        |
| 18   | 福利費       |             | 3,586,291  | 3,586,291    |        |
| 181  | 分擔員工保險費   |             | 2,484,434  | 2,484,434    |        |
| 183  | 傷病醫藥費     |             | 21,000     | 21,000       |        |
| 18Y  | 其他福利費     |             | 1,080,857  | 1,080,857    |        |
| 2    | 服務費用      | 4,448,000   | 958,183    | -3,489,817   | -78.46 |
| 21   | 水電費       |             | 277,465    | 277,465      |        |
| 212  | 工作場所電費    |             | 244,964    | 244,964      |        |
| 214  | 工作場所水費    |             | 32,501     | 32,501       |        |
| 22   | 郵電費       |             | 35,755     | 35,755       |        |
| 221  | 郵費        |             | 8,330      | 8,330        |        |

# 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3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                |           | 27,425  | 27,425     |         |
| 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            |           | 258,690 | 258,690    |         |
| 255 機械及設備修護費           |           | 72,012  | 72,012     |         |
| 256 交通及運輸設備修護費         |           | 150     | 150        |         |
| 257 雜項設備修護費            |           | 186,528 | 186,528    |         |
| 27 一般服務費               |           | 352,115 | 352,115    |         |
| 279 外包費                |           | 68,500  | 68,500     |         |
| 27D 計時與計件人員酬金          |           | 283,615 | 283,615    |         |
| 29 公共關係費               |           | 16,554  | 16,554     |         |
| 291 公共關係費              |           | 16,554  | 16,554     |         |
| 3 材料及用品費               | 2,277,000 | 277,306 | -1,999,694 | -87.82  |
| 31 使用材料費               |           | 175     | 175        |         |
| 312 燃料                 |           | 175     | 175        |         |
| 32 用品消耗                |           | 277,131 | 277,131    |         |
| 321 辦公(事務)用品           |           | 82,060  | 82,060     |         |
| 322 報章雜誌               |           | 4,800   | 4,800      |         |
| 324 化學藥劑與實驗用品          |           | 54,211  | 54,211     |         |
| 32Y 其他用品消耗             |           | 136,060 | 136,060    |         |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費       | 140,000   | 19,266  | -120,734   | -86.24  |
| 45 雜項設備租金              |           | 19,266  | 19,266     |         |
| 451 雜項設備租金             |           | 19,266  | 19,266     |         |
| 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 |

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3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           | %       |
| 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   | 306,315    | -3,184,685   | -91.23  |
| 71 會費                  |             | 3,000      | 3,000        |         |
| 712 學術團體會費             |             | 1,000      | 1,000        |         |
| 713 職業團體會費             |             | 2,000      | 2,000        |         |
| 72 捐助、補助與獎助            |             | 289,315    | 289,315      |         |
| 726 獎助學員生給與            |             | 275,736    | 275,736      |         |
| 72Y 其他捐助、補助與獎助         |             | 13,579     | 13,579       |         |
| 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 | 89,233,293 | -164,392,707 | -64.82  |