

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 4 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 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	19,664,614	19,246,000	418,614	2.18	118,161,107	116,710,000	1,451,107	1.24
徵收及依法分配收入	41	10,000					28,487		28,487	
違規罰款收入	415	10,000					28,487		28,487	
勞務收入	43	200,000		7,000	-7,000	-100.00	150,550	136,000	14,550	10.70
服務收入	431	200,000		7,000	-7,000	-100.00	150,550	136,000	14,550	10.70
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	19,663,000	19,238,000	425,000	2.21	117,577,006	116,212,000	1,365,006	1.17
公庫撥款收入	462	250,938,000	19,663,000	19,238,000	425,000	2.21	117,577,006	116,212,000	1,365,006	1.17
教學收入	4S	2,326,000					376,800	353,000	23,800	6.74
學雜費收入	4S1	2,326,000					376,800	353,000	23,800	6.74
其他收入	4Y	40,000	1,614	1,000	614	61.40	28,264	9,000	19,264	214.04
雜項收入	4YY	40,000	1,614	1,000	614	61.40	28,264	9,000	19,264	214.04
基金用途	5	253,626,000	18,681,458	19,246,000	-564,542	-2.93	107,914,751	116,710,000	-8,795,249	-7.54
國民教育計畫	53	253,154,000	18,669,458	19,216,000	-546,542	-2.84	107,885,251	116,680,000	-8,794,749	-7.54
國民小學教育	532	253,154,000	18,669,458	19,216,000	-546,542	-2.84	107,885,251	116,680,000	-8,794,749	-7.54
建築及設備計畫	5M	472,000	12,000	30,000	-18,000	-60.00	29,500	30,000	-500	-1.67
交通及運輸設備	5M3	20,000								
其他設備	5M4	452,000	12,000	30,000	-18,000	-60.00	29,500	30,000	-500	-1.67
本期賸餘(短絀一)	6	-100,000	983,156		983,156		10,246,356		10,246,356	
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					14,971,471	5,411,374	9,560,097	176.67

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：本月份係場地租借收入未達預期；累計數係場地租借收入較預期增加。(3)雜項收入：本月份係公有宿舍房屋津貼未編預算所致；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。(4)其他設備：本月份係因應校園現況部份提前於2月執行所致。

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4月30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	593,373,104	100.00	負 債	2	578,401,633	97.48
流動資產	11	36,833,862	6.21	流動負債	21	18,685,034	3.15
現金	111	36,558,862	6.16	應付款項	212	18,685,034	3.15
銀行存款	1112	36,461,862	6.14	應付代收款	2123	18,685,034	3.15
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	14,599,471	2.46	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	19,362,391	3.26	其他負債	22	559,716,599	94.33
戶				什項負債	221	559,716,599	94.33
銀行存款-定期存款	1112-3	2,500,000	0.42	存入保證金	2211	3,559,283	0.60
零用及週轉金	1113	97,000	0.02	應付退休及離職金	2213	115,213	0.02
匯撥中現金	1114	0	0.00	應付代管資產	2214	556,042,103	93.71
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	14,971,471	2.52
投資、長期應收款項、貸	12	115,213	0.02	基金餘額	31	14,971,471	2.52
墊款及準備金				基金餘額	311	14,971,471	2.52
準備金	124	115,213	0.02	累積餘額	3111	4,725,115	0.80

信託代理與保證資產 876,276

保管品 517,176

保證品 359,100

註：

信託代理與保證負債 876,276

應付保管品 517,176

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

平衡表

中華民國108年4月30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	115,213	0.02	本期賸餘	3112	10,246,356	1.73
其他資產	13	556,424,029	93.77	合計：		593,373,104	
什項資產	131	556,424,029	93.77				
暫付及待結轉帳項	1315	381,926	0.06				
代管資產	1316	556,042,103	93.71				
代管資產-土地	1316-1	467,272,988	78.75				
代管資產-房屋及建築	1316-2	88,165,203	14.86				
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：		593,373,104					

信託代理與保證資產	876,276	信託代理與保證負債	876,276
保管品	517,176	應付保管品	517,176
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 4 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 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				18,669,458	19,216,000	-546,542	-2.84
		累計數				107,885,251	116,680,000	-8,794,749	-7.54
建築及設備計畫		本月數				12,000	30,000	-18,000	-60.00
		累計數				29,500	30,000	-500	-1.67
合 計		本月數				18,681,458	19,246,000	-564,542	-2.93
		累計數				107,914,751	116,710,000	-8,795,249	-7.54

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 4 月份

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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額	接受他人贈與 及其他
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
資產	28,785,561	19,187,555	9,753,252		757,850			-624,905	19,218,313	9,723,752
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)			截至本月增加差異 係預算外增置連通 走廊9,300,233元。		10,660,340	9,300,233
機械及設備	10,929,305	6,483,133	218,019	(3)	401,950	(5)	1.截至本月增加差異 係預算外撥入電 腦218,019元。2.截至 本月減 少401,950元，係為 財產報廢。	-397,922	4,660,163	218,019

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 4 月份

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	本年度截至本月份變動					本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額	接受他人贈與 及其他
			增加		減少		主要增減 原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	931,958	717,244	205,500	(3)	106,000	(5)	1.截至本月增加係預算外撥入廣播控制機205,500元。2.截至本月減少106,000元，係為財產報廢。	-104,940	419,154	205,500
雜項設備	6,444,382	3,605,787	29,500	(1)	249,900	(7)	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	2,740,238	
購建中固定資產										
電腦軟體										
權利										

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 月份

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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額	接受他 人贈與 及其他
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
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

13250-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 4 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施	
	以 前 年 度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合 計		累 計 執 行 數				比較增減(一)				
							實支數	應付 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	30,000						-30,000	-100	因應校園現況需求所致。	嗣後妥善分配預算。
機械及設備		160,000			160,000	30,000						-30,000	-100		
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		29,500		29,500			29,500		羽球場加裝電燈及慈愛樓五樓 鋁製封頂板所致。	未落後，嗣後妥善分配預算。
雜項設備		292,000			292,000		29,500		29,500			29,500			
購建中固定資產															
總 計		472,000			472,000	30,000	29,500		29,500	98		-500	-2		

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4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	105,362,547	-137,435,453	-56.60
11 正式員額薪資		60,956,440	60,956,440	
113 職員薪金		60,178,712	60,178,712	
114 工員工資		777,728	777,728	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,272,713	2,272,713	
122 約僱職員薪金		137,170	137,170	
124 兼職人員酬金		2,135,543	2,135,543	
13 超時工作報酬		29,251	29,251	
131 加班費		29,251	29,251	
15 獎金		19,089,277	19,089,277	
151 考績獎金		1,020,142	1,020,142	
152 年終獎金		18,069,135	18,069,135	
16 退休及卹償金		18,332,700	18,332,700	
161 職員退休及離職金		18,270,587	18,270,587	
162 工員退休及離職金		12,828	12,828	
163 卹償金		49,285	49,285	
18 福利費		4,682,166	4,682,166	
181 分擔員工保險費		3,578,802	3,578,802	
183 傷病醫藥費		21,000	21,000	
18Y 其他福利費		1,082,364	1,082,364	
2 服務費用	4,448,000	1,461,024	-2,986,976	-67.15
21 水電費		393,562	393,562	
212 工作場所電費		349,670	349,670	
214 工作場所水費		43,892	43,892	
22 郵電費		46,998	46,998	
221 郵費		10,330	10,330	

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4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		36,668	36,668	
23 旅運費		2,994	2,994	
231 國內旅費		2,344	2,344	
235 貨物運費		650	650	
24 印刷裝訂與廣告費		35,235	35,235	
241 印刷及裝訂費		35,235	35,235	
25 修理保養及保固費		281,705	281,705	
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		209,543	209,543	
27 一般服務費		675,327	675,327	
279 外包費		100,000	100,000	
27D 計時與計件人員酬金		399,327	399,327	
27F 體育活動費		176,000	176,000	
29 公共關係費		25,203	25,203	
291 公共關係費		25,203	25,203	
3 材料及用品費	2,277,000	322,397	-1,954,603	-85.84
31 使用材料費		275	275	
312 燃料		275	275	
32 用品消耗		322,122	322,122	
321 辦公(事務)用品		104,905	104,905	
322 報章雜誌		7,200	7,200	
324 化學藥劑與實驗用品		54,211	54,211	
32Y 其他用品消耗		155,806	155,806	
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	

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4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	%
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	29,500	-442,500	-93.75
51 購建固定資產	472,000	29,500	-442,500	-93.75
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	29,500	-262,500	-89.90
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	3,491,000	720,017	-2,770,983	-79.38
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		703,017	703,017	
726 獎助學員生給與		549,178	549,178	
72Y 其他捐助、補助與獎助		153,839	153,839	
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	107,914,751	-145,711,249	-57.45