

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 12 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	244,178,000	1,937,662	7,000	1,930,662	27,580.89	258,313,567	244,178,000	14,135,567	5.79
徵收及依法分配收入	41	10,000		3,000	-3,000	-100.00	113,798	10,000	103,798	1,037.98
違規罰款收入	415	10,000		3,000	-3,000	-100.00	113,798	10,000	103,798	1,037.98
勞務收入	43	200,000					288,570	200,000	88,570	44.29
服務收入	431	200,000					288,570	200,000	88,570	44.29
財產收入	45	7,000	741	1,000	-259	-25.90	39,305	7,000	32,305	461.50
財產處分收入	451	5,000					37,619	5,000	32,619	652.38
利息收入	454	2,000	741	1,000	-259	-25.90	1,686	2,000	-314	-15.70
政府撥入收入	46	241,686,000	1,889,089		1,889,089		255,366,808	241,686,000	13,680,808	5.66
公庫撥款收入	462	241,686,000	1,889,089		1,889,089		255,366,808	241,686,000	13,680,808	5.66
教學收入	4S	2,235,000	3,260		3,260		2,396,660	2,235,000	161,660	7.23
學雜費收入	4S1	2,235,000	3,260		3,260		2,396,660	2,235,000	161,660	7.23
其他收入	4Y	40,000	44,572	3,000	41,572	1,385.73	108,426	40,000	68,426	171.07
雜項收入	4YY	40,000	44,572	3,000	41,572	1,385.73	108,426	40,000	68,426	171.07
基金用途	5	244,178,000	5,263,879	800,000	4,463,879	557.98	258,999,826	244,178,000	14,821,826	6.07
國民教育計畫	53	243,782,000	5,162,415	800,000	4,362,415	545.30	258,625,392	243,782,000	14,843,392	6.09
建築及設備計畫	5M	396,000	101,464		101,464		374,434	396,000	-21,566	-5.45
購建固定資產		396,000	101,464		101,464		374,434	396,000	-21,566	-5.45
本期賸餘(短絀一)	6		-3,326,217	-793,000	-2,533,217	319.45	-686,259		-686,259	
期初基金餘額	71	3,886,879					5,411,374	3,886,879	1,524,495	39.22
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,886,879					4,725,115	3,886,879	838,236	21.57

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：本月份無違約金收入；累計數主要係民事判決廠商賠償至善樓地下室修復工程修補費用。(2)服務收入：累計數係場地租借收入較預期增加。(3)財產處分收入：累計數主要係至善樓耐震補強工程延伸之有價物變賣收入。(4)利息收入：本月份及累計數係專戶利息未達預期。(5)公庫撥款收入：本月份係撥入合理員額等中央款經費所致。(6)學雜費收入：本月份係幼兒園學費及學生活動費繳庫。(7)雜項收入：本月份及累計數主要係房屋津貼繳庫。(8)國民小學教育：本月份係人事費超支併決所致。(9)交通及運輸設備：本月份及累計數係購置電話交換機辦理調整容納所致。(10)其他設備：本月份係購置鋼琴及館藏圖書延後執行所致。

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107年12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	587,597,924	100.00	負債	2	582,872,809	99.20
流動資產	11	31,070,838	5.29	流動負債	21	22,809,782	3.88
現金	111	31,070,838	5.29	應付款項	212	22,701,582	3.86
銀行存款	1112	31,070,838	5.29	應付代收款	2123	22,701,582	3.86
銀行存款-縣(市)庫存款	1112-1	4,917,670	0.84	預收款項	213	108,200	0.02
銀行存款-保管金專戶	1112-2	23,653,168	4.03	其他預收款	213Y	108,200	0.02
銀行存款-定期存款	1112-3	2,500,000	0.43	其他負債	22	560,063,027	95.31
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	560,063,027	95.31
匯撥中現金	1114	0	0.00	存入保證金	2211	3,813,474	0.65
預付款項	115	0	0.00	應付退休及離職金	2213	101,653	0.02
預付費用	1154	0	0.00	應付代管資產	2214	556,063,545	94.63
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	101,653	0.02	暫收及待結轉帳項	2215	84,355	0.01
準備金	124	101,653	0.02	基金餘額	3	4,725,115	0.80
				基金餘額	31	4,725,115	0.80
				基金餘額	311	4,725,115	0.80
				累積餘額	3111	5,411,374	0.92
信託代理與保證資產		584,028		信託代理與保證負債		584,028	
保管品		224,928		應付保管品		224,928	
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

平衡表

中華民國107年12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	101,653	0.02	本期短絀	3113	-686,259	-0.12
其他資產	13	556,425,433	94.69	合計：		587,597,924	
什項資產	131	556,425,433	94.69				
暫付及待結轉帳項	1315	361,888	0.06				
代管資產	1316	556,063,545	94.63				
代管資產-土地	1316-1	467,272,988	79.52				
代管資產-房屋及建築	1316-2	88,165,203	15.00				
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：		587,597,924					

信託代理與保證資產 584,028
 保管品 224,928
 保證品 359,100

信託代理與保證負債 584,028
 應付保管品 224,928
 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 107 年 12 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				5,162,415	800,000	4,362,415	545.30
		累計數				258,625,392	243,782,000	14,843,392	6.09
建築及設備計畫		本月數				101,464	0	101,464	0.00
		累計數				374,434	396,000	-21,566	-5.45
合 計		本月數				5,263,879	800,000	4,463,879	557.98
		累計數				258,999,826	244,178,000	14,821,826	6.07

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 107 年 12 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 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產									
非理財目的之長期投資	27,148,117	16,111,303	1,728,277		90,833		3,076,252	9,598,006	
土地									
土地改良物	3,278,708	2,345,432	98,823	(1)		預算外增加:維揚樓 弘德樓新設樓 梯98,823元。	293,681	738,418	
房屋及建築	7,102,385	5,039,142					703,136	1,360,107	

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 107 年 12 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 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
機械及設備	10,418,758	5,070,483	592,155	(1)	81,608	(5)	1,412,650	4,446,172

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

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 12 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 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			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	864,458	669,295	67,500	(1)			47,949	214,714	
雜項設備	5,483,808	2,986,951	969,799	(1)	9,225	(13)	618,836	2,838,595	

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

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 12 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 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 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：

固定項目增減情形表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	27,148,117	1,728,277	90,833	28,785,561		1,383,647
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,278,708	98,823		3,377,531	預算外增加：維揚樓弘德樓新設樓梯98,823元。	98,823
房屋及建築	7,102,385			7,102,385		
機械及設備	10,418,758	592,155	81,608	10,929,305	1. 截至本月減少81,608元，係為財產報廢。 2. 預算外增加：企業捐贈空氣清淨機119,994元、國光國小採購輔助器材50,271元、平溪國小採購健康中心設備42,000元、撥入能源雲設備106,550元及應付代收款購置機械及設備90,850元。	409,665
交通及運輸設備	864,458	67,500		931,958	預算外增加：應付代收款購置交通及運輸設備37,500元。	37,500

固定項目增減情形表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
雜項設備	5,483,808	969,799	9,225	6,444,382	1. 截至本月減少9,225元，係為107年1-10月財產撥入帳面價值調整。2. 預算外增加：光華國小撥入飲水機47,400元、土城國小撥入殘障輪椅12,500元。外部人士捐贈大提琴75,600元及應付代收款購置雜項設備702,159元。	837,659
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						
長期債務						

新北市地方教育發展基金—新北市土城區清水國民小學

13250-12

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 12 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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		396,000			396,000	396,000	344,630		344,630	87	-51,370	-13		

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107年12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	233,251,000	249,438,912	16,187,912	6.94
11 正式員額薪資		146,091,948	146,091,948	
113 職員薪金		143,879,700	143,879,700	
114 工員工資		2,212,248	2,212,248	
12 聘僱及兼職人員薪資		6,417,935	6,417,935	
122 約僱職員薪金		329,208	329,208	
124 兼職人員酬金		6,088,727	6,088,727	
13 超時工作報酬		996,564	996,564	
131 加班費		996,564	996,564	
15 獎金		32,186,735	32,186,735	
151 考績獎金		14,951,869	14,951,869	
152 年終獎金		17,234,866	17,234,866	
16 退休及卹償金		46,896,301	46,896,301	
161 職員退休及離職金		46,759,877	46,759,877	
162 工員退休及離職金		18,144	18,144	
164 卹償金		118,280	118,280	
18 福利費		16,849,429	16,849,429	
181 分擔員工保險費		13,747,640	13,747,640	
183 傷病醫藥費		107,000	107,000	
18Y 其他福利費		2,994,789	2,994,789	
2 服務費用	4,945,000	4,678,836	-266,164	-5.38
21 水電費		1,329,542	1,329,542	
212 工作場所電費		1,104,386	1,104,386	
214 工作場所水費		225,156	225,156	
22 郵電費		162,526	162,526	
221 郵費		40,523	40,523	

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107年12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		122,003	122,003	
23 旅運費		8,750	8,750	
231 國內旅費		7,750	7,750	
236 貨物運費		1,000	1,000	
24 印刷裝訂與廣告費		91,183	91,183	
241 印刷及裝訂費		91,183	91,183	
25 修理保養及保固費		741,935	741,935	
252 一般房屋修護費		80,442	80,442	
255 機械及設備修護費		74,850	74,850	
256 交通及運輸設備修護費		24,724	24,724	
257 什項設備修護費		561,919	561,919	
26 保險費		1,915	1,915	
264 交通及運輸設備保險費		1,915	1,915	
27 一般服務費		2,034,551	2,034,551	
279 外包費		242,945	242,945	
27D 計時與計件人員酬金		1,432,795	1,432,795	
27F 體育活動費		358,811	358,811	
28 專業服務費		210,580	210,580	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		53,920	53,920	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,700	26,700	
288 委託考選訓練費		12,510	12,510	
28Y 其他		117,450	117,450	
29 公共關係費		97,854	97,854	
291 公共關係費		97,854	97,854	
3 材料及用品費	1,845,000	1,468,052	-376,948	-20.43
31 使用材料費		1,707	1,707	

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107年12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	%
312 燃料		1,707	1,707	
32 用品消耗		1,466,345	1,466,345	
321 辦公(事務)用品		514,725	514,725	
322 報章什誌		23,900	23,900	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,000	5,000	
324 化學藥劑與實驗用品		25,159	25,159	
326 食品		2,917	2,917	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		39,440	39,440	
32Y 其他		855,204	855,204	
4 租金、償債與利息	158,000	240,230	82,230	52.04
44 交通及運輸設備租金		4,200	4,200	
442 車租		4,200	4,200	
45 什項設備租金		236,030	236,030	
451 什項設備租金		236,030	236,030	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	396,000	374,434	-21,566	-5.45
51 購置固定資產	396,000	374,434	-21,566	-5.45
514 購置機械及設備	182,490	182,490		0.00
515 購置交通及運輸設備	30,000	30,000		0.00
516 購置什項設備	183,510	161,944	-21,566	-11.75
6 稅捐及規費(強制費)	0	650	650	
66 規費		650	650	
661 行政規費與強制費		200	200	
663 汽車燃料使用費		450	450	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	3,583,000	2,798,435	-784,565	-21.90
71 會費		3,000	3,000	
712 學術團體會費		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107年12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	%
713 職業團體會費		2,000	2,000	
72 捐助、補助與獎助		2,664,075	2,664,075	
726 獎助學員生給與		2,339,770	2,339,770	
72Y 其他		324,305	324,305	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		121,510	121,510	
746 獎勵費用		85,510	85,510	
747 慰問金、照護及濟助金		36,000	36,000	
75 競賽及交流活動費		9,850	9,850	
751 技能競賽		9,850	9,850	
9 其他	0	277	277	
91 其他支出		277	277	
91Y 其他		277	277	
合 計	244,178,000	258,999,826	14,821,826	6.07