

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 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	7,111,711	6,997,000	114,711	1.64	252,898,563	242,555,000	10,343,563	4.26
徵收及依法分配收入	41	10,000	3,829		3,829		111,798	5,000	106,798	2,135.96
違規罰款收入	415	10,000	3,829		3,829		111,798	5,000	106,798	2,135.96
勞務收入	43	200,000	87,200	152,000	-64,800	-42.63	281,970	200,000	81,970	40.99
服務收入	431	200,000	87,200	152,000	-64,800	-42.63	281,970	200,000	81,970	40.99
財產收入	45	7,000					38,564	6,000	32,564	542.73
財產處分收入	451	5,000					37,619	5,000	32,619	652.38
利息收入	454	2,000					945	1,000	-55	-5.50
政府撥入收入	46	241,686,000	7,018,463	6,843,000	175,463	2.56	250,814,719	240,523,000	10,291,719	4.28
公庫撥款收入	462	241,686,000	7,018,463	6,843,000	175,463	2.56	250,814,719	240,523,000	10,291,719	4.28
教學收入	4S	2,235,000					1,588,200	1,787,000	-198,800	-11.12
學雜費收入	4S1	2,235,000					1,588,200	1,787,000	-198,800	-11.12
其他收入	4Y	40,000	2,219	2,000	219	10.95	63,312	34,000	29,312	86.21
雜項收入	4YY	40,000	2,219	2,000	219	10.95	63,312	34,000	29,312	86.21
基金用途	5	244,178,000	33,068,578	6,997,000	26,071,578	372.61	235,040,736	242,555,000	-7,514,264	-3.10
國民教育計畫	53	243,782,000	32,997,238	6,799,000	26,198,238	385.32	234,767,766	242,159,000	-7,391,234	-3.05
國民小學教育	532	243,782,000	32,997,238	6,799,000	26,198,238	385.32	234,767,766	242,159,000	-7,391,234	-3.05
建築及設備計畫	5M	396,000	71,340	198,000	-126,660	-63.97	272,970	396,000	-123,030	-31.07
交通及運輸設備	5M3	20,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
其他設備	5M4	376,000	71,340	178,000	-106,660	-59.92	272,970	376,000	-103,030	-27.40
本期賸餘(短絀一)	6		-25,956,867		-25,956,867		17,857,827		17,857,827	
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					23,269,201	3,886,879	19,382,322	498.66

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：本月份主要係中央餐廳違約金；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：本月份係108年教職員停車費轉列其他預收款及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)學雜費收入：累計數係幼兒園學費未達預期。(5)雜項收入：本月份主要係採購訓練班剩餘款繳庫；累計數主要係教育局補助學校以代收代付執行之經費剩餘款繳庫。(6)國民小學教育：本月份係考績獎金分配於上月而於本月核定開支所致。(7)交通及運輸設備：本月份及累計數係因辦理調整容納轉出至機械設備所致。(8)其他設備：本月份及累計數係配合學校現況，調整實際需求後辦理採購，致執行落後。

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10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	616,362,066	100.00	負 債	2	593,092,865	96.22
流動資產	11	56,935,245	9.24	流動負債	21	29,725,146	4.82
現金	111	56,660,245	9.19	應付款項	212	29,616,946	4.81
銀行存款	1112	56,563,245	9.18	應付代收款	2123	29,616,946	4.81
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	23,005,401	3.73	預收款項	213	108,200	0.02
存款				其他預收款	213Y	108,200	0.02
銀行存款-保管金專	1112-2	31,057,844	5.04	其他負債	22	563,367,719	91.40
戶				什項負債	221	563,367,719	91.40
銀行存款-定期存款	1112-3	2,500,000	0.41	存入保證金	2211	4,290,218	0.70
零用及週轉金	1113	97,000	0.02	應付退休及離職金	2213	94,889	0.02
匯撥中現金	1114	0	0.00	應付代管資產	2214	558,982,612	90.69
預付款項	115	275,000	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	275,000	0.04	基金餘額	3	23,269,201	3.78
投資、長期應收款項、貸	12	94,889	0.02	基金餘額	31	23,269,201	3.78
墊款及準備金				基金餘額	311	23,269,201	3.78
準備金	124	94,889	0.02	累積餘額	3111	5,411,374	0.88

信託代理與保證資產 1,033,092

保管品 673,992

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

1,033,092

673,992

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107年10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	94,889	0.02	本期賸餘	3112	17,857,827	2.90
其他資產	13	559,331,932	90.75	合計：		616,362,066	
什項資產	131	559,331,932	90.75				
暫付及待結轉帳項	1315	349,320	0.06				
代管資產	1316	558,982,612	90.69				
代管資產-土地	1316-1	467,272,988	75.81				
代管資產-房屋及建築	1316-2	90,930,057	14.75				
代管資產-機械及設備	1316-3	193,104	0.03				
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	68,822	0.01				
代管資產-土地改良物	1316-8	500,108	0.08				
合計：		616,362,066					

信託代理與保證資產 1,033,092

保管品 673,992

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

1,033,092

673,992

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 107 年 10 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				32,997,238	6,799,000	26,198,238	385.32
		累計數				234,767,766	242,159,000	-7,391,234	-3.05
建築及設備計畫		本月數				71,340	198,000	-126,660	-63.97
		累計數				272,970	396,000	-123,030	-31.07
合 計		本月數				33,068,578	6,997,000	26,071,578	372.61
		累計數				235,040,736	242,555,000	-7,514,264	-3.10

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 10 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	27,148,117	16,111,303	693,735		90,833				11,639,716
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	3,278,708	2,345,432							933,276
房屋及建築	7,102,385	5,039,142							2,063,243
機械及設備	10,418,758	5,070,483	417,355	(1)	81,608	(5)	1.截至本月減 少81,608元，係為財產 報廢。 2.預算外增 加:企業捐贈幼兒園空 氣清淨 機119,994元、國光國 小採購輔助器 材50,271元及應付代收 款購置機械及設 備64,600元。 預算外增加:應付代收 款購置交通及運輸設 備37,500元。		5,684,022
交通及運輸設備	864,458	669,295	37,500	(1)					232,663

註：

13250-6

## 中華民國 107 年 10 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		
雜項設備	5,483,808	2,986,951	238,880	(1)	9,225	(13)	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12,900元。	2,726,512
購建中固定資產								
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 10 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	693,735	90,833	27,751,019		420,765
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,278,708			3,278,708		
房屋及建築	7,102,385			7,102,385		
機械及設備	10,418,758	417,355	81,608	10,754,505	1. 截至本月減少81,608元，係為財產報廢。 2. 預算外增加:企業捐贈幼兒園空氣清淨機119,994元、國光國小採購輔助器材50,271元及應付代收款購置機械及設備64,600元。	234,865
交通及運輸設備	864,458	37,500		901,958	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 10 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	238,880	9,225	5,713,463	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12,900元。	148,400
購建中固定資產						
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

13250-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 10 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	%				
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		22,490	182,490	182,490	182,490		182,490	100						
機械及設備		160,000		22,490	182,490	182,490	182,490		182,490	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		216,000		-2,490	213,510	213,510	90,480		90,480	42	-123,030	-58	係因配合學校現況，調整實際 需求後辦理採購，致執行落 後。	業務單位規劃購置鋼琴、電話 交換機及館藏圖書。		
雜項設備		216,000		-2,490	213,510	213,510	90,480		90,480	42	-123,030	-58				
購建中固定資產																
總計		396,000			396,000	396,000	272,970		272,970	69	-123,030	-31				

# 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10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	227,829,033	-5,421,967	-2.32
11 正式員額薪資		133,820,118	133,820,118	
113 職員薪金		131,792,224	131,792,224	
114 工員工資		2,027,894	2,027,894	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,789,238	4,789,238	
122 約僱職員薪金		301,774	301,774	
124 兼職人員酬金		4,487,464	4,487,464	
13 超時工作報酬		712,129	712,129	
131 加班費		712,129	712,129	
15 獎金		32,181,435	32,181,435	
151 考績獎金		14,946,569	14,946,569	
152 年終獎金		17,234,866	17,234,866	
16 退休及卹償金		43,124,998	43,124,998	
161 職員退休及離職金		43,004,479	43,004,479	
162 工員退休及離職金		12,096	12,096	
164 卹償金		108,423	108,423	
18 福利費		13,201,115	13,201,115	
181 分擔員工保險費		10,234,407	10,234,407	
183 傷病醫藥費		73,500	73,500	
18Y 其他福利費		2,893,208	2,893,208	
2 服務費用	4,945,000	3,785,229	-1,159,771	-23.45
21 水電費		1,131,860	1,131,860	
212 工作場所電費		928,919	928,919	
214 工作場所水費		202,941	202,941	
22 郵電費		133,406	133,406	
221 郵費		32,523	32,523	

# 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10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		100,883	100,883	
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		72,932	72,932	
241 印刷及裝訂費		72,932	72,932	
25 修理保養及保固費		611,843	611,843	
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	
257 什項設備修護費		456,551	456,551	
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		1,585,319	1,585,319	
279 外包費		178,020	178,020	
27D 計時與計件人員酬金		1,048,488	1,048,488	
27F 體育活動費		358,811	358,811	
28 專業服務費		190,250	190,250	
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		13,350	13,350	
288 委託考選訓練費		8,530	8,530	
28Y 其他		114,450	114,450	
29 公共關係費		48,954	48,954	
291 公共關係費		48,954	48,954	
3 材料及用品費	1,845,000	963,085	-881,915	-47.80
31 使用材料費		1,507	1,507	
312 燃料		1,507	1,507	

# 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10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	%
32 用品消耗		961,578	961,578	
321 辦公(事務)用品		321,399	321,399	
322 報章什誌		16,700	16,700	
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		2,837	2,837	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		24,440	24,440	
32Y 其他		566,043	566,043	
4 租金、償債與利息	158,000	201,698	43,698	27.66
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		197,498	197,498	
451 什項設備租金		197,498	197,498	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	396,000	272,970	-123,030	-31.07
51 購置固定資產	396,000	272,970	-123,030	-31.07
514 購置機械及設備	182,490	182,490	0.00	
516 購置什項設備	213,510	90,480	-123,030	-57.62
6 稅捐及規費(強制費)	0	450	450	
66 規費		450	450	
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	1,987,994	-1,595,006	-44.52
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		1,859,094	1,859,094	
726 獎助學員生給與		1,545,484	1,545,484	

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10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	%
72Y 其他		313,610	313,610	
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		4,390	4,390	
751 技能競賽		4,390	4,390	
9 其他	0	277	277	
91 其他支出		277	277	
91Y 其他		277	277	
合計	244,178,000	235,040,736	-9,137,264	-3.74