

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 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	3,477,342	1,616,000	1,861,342	115.18	256,375,905	244,171,000	12,204,905	5.00
徵收及依法分配收入	41	10,000	2,000	2,000			113,798	7,000	106,798	1,525.69
違規罰款收入	415	10,000	2,000	2,000			113,798	7,000	106,798	1,525.69
勞務收入	43	200,000	6,600		6,600		288,570	200,000	88,570	44.29
服務收入	431	200,000	6,600		6,600		288,570	200,000	88,570	44.29
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	2,663,000	1,163,000	1,500,000	128.98	253,477,719	241,686,000	11,791,719	4.88
公庫撥款收入	462	241,686,000	2,663,000	1,163,000	1,500,000	128.98	253,477,719	241,686,000	11,791,719	4.88
教學收入	4S	2,235,000	805,200	448,000	357,200	79.73	2,393,400	2,235,000	158,400	7.09
學雜費收入	4S1	2,235,000	805,200	448,000	357,200	79.73	2,393,400	2,235,000	158,400	7.09
其他收入	4Y	40,000	542	3,000	-2,458	-81.93	63,854	37,000	26,854	72.58
雜項收入	4YY	40,000	542	3,000	-2,458	-81.93	63,854	37,000	26,854	72.58
基金用途	5	244,178,000	18,695,211	823,000	17,872,211	2,171.59	253,735,947	243,378,000	10,357,947	4.26
國民教育計畫	53	243,782,000	18,695,211	823,000	17,872,211	2,171.59	253,462,977	242,982,000	10,480,977	4.31
國民小學教育	532	243,782,000	18,695,211	823,000	17,872,211	2,171.59	253,462,977	242,982,000	10,480,977	4.31
建築及設備計畫	5M	396,000					272,970	396,000	-123,030	-31.07
交通及運輸設備	5M3	20,000						20,000	-20,000	-100.00
其他設備	5M4	376,000					272,970	376,000	-103,030	-27.40
本期賸餘(短絀一)	6		-15,217,869	793,000	-16,010,869	-2,019.03	2,639,958	793,000	1,846,958	232.91
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					8,051,332	4,679,879	3,371,453	72.04

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廚違約金；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)公庫撥款收入：本月份係第2次撥補用人費用不足所致。(5)學雜費收入：本月份係幼兒園免學費補助及學生活動費繳庫。(6)雜項收入：本月份係資源回收較預期少；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。(7)國民小學教育：本月份係人事費超支併決所致。(8)交通及運輸設備：累計數係因辦理調整容納轉出至機械設備所致。(9)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11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	594,758,736	100.00	負 債	2	586,707,404	98.65
流動資產	11	35,343,245	5.94	流動負債	21	22,759,703	3.83
現金	111	35,068,245	5.90	應付款項	212	22,651,503	3.81
銀行存款	1112	34,971,245	5.88	應付代收款	2123	22,651,503	3.81
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	7,787,532	1.31	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	24,683,713	4.15	其他負債	22	563,947,701	94.82
戶				什項負債	221	563,947,701	94.82
銀行存款-定期存款	1112-3	2,500,000	0.42	存入保證金	2211	4,866,818	0.82
零用及週轉金	1113	97,000	0.02	應付退休及離職金	2213	98,271	0.02
匯撥中現金	1114	0	0.00	應付代管資產	2214	558,982,612	93.98
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	8,051,332	1.35
投資、長期應收款項、貸	12	98,271	0.02	基金餘額	31	8,051,332	1.35
墊款及準備金				基金餘額	311	8,051,332	1.35
準備金	124	98,271	0.02	累積餘額	3111	5,411,374	0.91
信託代理與保證資產		804,402		信託代理與保證負債		804,402	
保管品		445,302		應付保管品		445,302	
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11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	98,271	0.02	本期賸餘	3112	2,639,958	0.44
其他資產	13	559,317,220	94.04	合計：		594,758,736	
什項資產	131	559,317,220	94.04				
暫付及待結轉帳項	1315	334,608	0.06				
代管資產	1316	558,982,612	93.98				
代管資產-土地	1316-1	467,272,988	78.57				
代管資產-房屋及建築	1316-2	90,930,057	15.29				
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：		594,758,736					

信託代理與保證資產 804,402
 保管品 445,302
 保證品 359,100
 註：

信託代理與保證負債 804,402
 應付保管品 445,302
 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 107 年 11 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				18,695,211	823,000	17,872,211	2171.59
		累計數				253,462,977	242,982,000	10,480,977	4.31
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				272,970	396,000	-123,030	-31.07
合 計		本月數				18,695,211	823,000	17,872,211	2171.59
		累計數				253,735,947	243,378,000	10,357,947	4.26

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 11 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	791,485		90,833			11,737,466	
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	475,105	(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、平溪國小 採購健康中心設 備42,000元及應付代收 款購置機械及設 備80,350元。 預算外增加:應付代收 款購置交通及運輸設 備37,500元。	5,741,772	
交通及運輸設備	864,458	669,295	37,500	(1)				232,663	

註：

新北市地方教育發展基金—新北市土城區清水國民小學
資本資產及長期負債增減情形表
中華民國 107 年 11 月份

13250-6

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			
雜項設備	5,483,808	2,986,951	278,880	(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。	2,766,512	
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 11 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	791,485	90,833	27,848,769		478,515
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	475,105	81,608	10,812,255	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、平溪國小採購健康中心設備42,000元及應付代收款購置機械及設備80,350元。	292,615
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 11 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	278,880	9,225	5,753,463	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 11 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	130,480		130,480	61	-83,030	-39	係因配合學校現況，調整實際需求後辦理採購，致執行落後。與各項費用彙計表差異40,000元係購置鋼琴財產已入帳，惟於12月開支所致。	業務單位規劃購置電話交換機及館藏圖書。		
雜項設備		216,000		-2,490	213,510	213,510	130,480		130,480	61	-83,030	-39				
購建中固定資產																
購建中固定資產																

新北市地方教育發展基金—新北市土城區清水國民小學

13250-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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	312,970		312,970	79	-83,030	-21		

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11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	245,758,780	12,507,780	5.36
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		5,405,471	5,405,471	
122 約僱職員薪金		329,208	329,208	
124 兼職人員酬金		5,076,263	5,076,263	
13 超時工作報酬		713,722	713,722	
131 加班費		713,722	713,722	
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		46,739,407	46,739,407	
161 職員退休及離職金		46,607,519	46,607,519	
162 工員退休及離職金		13,608	13,608	
164 卹償金		118,280	118,280	
18 福利費		14,621,497	14,621,497	
181 分擔員工保險費		11,589,224	11,589,224	
183 傷病醫藥費		100,000	100,000	
18Y 其他福利費		2,932,273	2,932,273	
2 服務費用	4,945,000	4,076,593	-868,407	-17.56
21 水電費		1,232,131	1,232,131	
212 工作場所電費		1,017,609	1,017,609	
214 工作場所水費		214,522	214,522	
22 郵電費		147,973	147,973	
221 郵費		36,523	36,523	

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11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		111,450	111,450	
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		646,418	646,418	
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		491,126	491,126	
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		1,701,928	1,701,928	
279 外包費		179,120	179,120	
27D 計時與計件人員酬金		1,163,997	1,163,997	
27F 體育活動費		358,811	358,811	
28 專業服務費		194,230	194,230	
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		12,510	12,510	
28Y 其他		114,450	114,450	
29 公共關係費		52,065	52,065	
291 公共關係費		52,065	52,065	
3 材料及用品費	1,845,000	1,169,443	-675,557	-36.62
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11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		1,167,936	1,167,936	
321 辦公(事務)用品		430,288	430,288	
322 報章什誌		19,100	19,100	
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)		24,440	24,440	
32Y 其他		661,032	661,032	
4 租金、償債與利息	158,000	220,964	62,964	39.85
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		216,764	216,764	
451 什項設備租金		216,764	216,764	
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	2,236,470	-1,346,530	-37.58
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		2,107,570	2,107,570	
726 獎助學員生給與		1,793,960	1,793,960	

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11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	253,735,947	9,557,947	3.91