

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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	253,526,000	9,572,477	8,248,000	1,324,477	16.06	255,248,365	252,787,000	2,461,365	0.97
徵收及依法分配收入	41	10,000	1,000	2,000	-1,000	-50.00	37,066	7,000	30,066	429.51
違規罰款收入	415	10,000	1,000	2,000	-1,000	-50.00	37,066	7,000	30,066	429.51
勞務收入	43	200,000	7,220		7,220		275,170	200,000	75,170	37.59
服務收入	431	200,000	7,220		7,220		275,170	200,000	75,170	37.59
財產收入	45	12,000					9,263	11,000	-1,737	-15.79
財產處分收入	451	10,000					8,030	10,000	-1,970	-19.70
利息收入	454	2,000					1,233	1,000	233	23.30
政府撥入收入	46	250,938,000	8,458,752	7,647,000	811,752	10.62	252,413,994	250,207,000	2,206,994	0.88
公庫撥款收入	462	250,938,000	8,458,752	7,647,000	811,752	10.62	252,413,994	250,207,000	2,206,994	0.88
教學收入	4S	2,326,000	1,104,186	598,000	506,186	84.65	2,422,656	2,326,000	96,656	4.16
學雜費收入	4S1	2,326,000	1,104,186	598,000	506,186	84.65	2,422,656	2,326,000	96,656	4.16
其他收入	4Y	40,000	1,319	1,000	319	31.90	90,216	36,000	54,216	150.60
雜項收入	4YY	40,000	1,319	1,000	319	31.90	90,216	36,000	54,216	150.60
基金用途	5	253,626,000	18,052,994	8,248,000	9,804,994	118.88	250,921,592	252,787,000	-1,865,408	-0.74
國民教育計畫	53	253,154,000	17,885,744	8,228,000	9,657,744	117.38	250,561,322	252,415,000	-1,853,678	-0.73
國民小學教育	532	253,154,000	17,885,744	8,228,000	9,657,744	117.38	250,561,322	252,415,000	-1,853,678	-0.73
建築及設備計畫	5M	472,000	167,250	20,000	147,250	736.25	360,270	372,000	-11,730	-3.15
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	452,000	167,250		167,250		360,270	352,000	8,270	2.35
本期賸餘(短絀－)	6	-100,000	-8,480,517		-8,480,517		4,326,773		4,326,773	
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					9,051,888	5,411,374	3,640,514	67.28

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：本月份係中央餐廚違約金；累計數係中央餐廚及工程等合約違約金。(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)財產處分收入：累計數係報廢財產部分透過惜物網變賣，致收入較預期減少。(4)利息收入：累計數係專戶利息收入較預期增加。(5)公庫撥款收入：本月份係撥入合理教師員額等中央款經費。(6)學雜費收入：本月份係幼兒免學費補助繳庫。(7)雜項收入：本月份係扣繳公有宿舍房屋津貼未編預算所致；累計數主要係收回退休教師退休金及教保員病假薪資未編預算所致。(8)國民小學教育：本月份係人事費分配於前期所致。(9)交通及運輸設備：本月份及累計數係配合學校現況採購致執行落後。(10)其他設備：本月份係配合學校現況採購所致。

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	585,002,445	100.00	負 債	2	575,950,557	98.45
流動資產	11	28,307,472	4.84	流動負債	21	16,643,288	2.84
現金	111	28,032,472	4.79	應付款項	212	16,521,088	2.82
銀行存款	1112	27,935,472	4.78	應付代收款	2123	16,521,088	2.82
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	8,802,088	1.50	預收款項	213	122,200	0.02
存款				其他預收款	213Y	122,200	0.02
銀行存款-保管金專	1112-2	16,633,384	2.84	其他負債	22	559,307,269	95.61
戶				什項負債	221	559,307,269	95.61
銀行存款-定期存款	1112-3	2,500,000	0.43	存入保證金	2211	3,126,096	0.53
零用及週轉金	1113	97,000	0.02	應付退休及離職金	2213	139,070	0.02
匯撥中現金	1114	0	0.00	應付代管資產	2214	556,042,103	95.05
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	9,051,888	1.55
投資、長期應收款項、貸	12	139,070	0.02	基金餘額	31	9,051,888	1.55
墊款及準備金				基金餘額	311	9,051,888	1.55
準備金	124	139,070	0.02	累積餘額	3111	4,725,115	0.81

信託代理與保證資產 889,047

保管品 529,947

保證品 359,100

註：

信託代理與保證負債 889,047

應付保管品 529,947

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	139,070	0.02	本期賸餘	3112	4,326,773	0.74
其他資產	13	556,555,903	95.14	合計：		585,002,445	
什項資產	131	556,555,903	95.14				
暫付及待結轉帳項	1315	513,800	0.09				
代管資產	1316	556,042,103	95.05				
代管資產-土地	1316-1	467,272,988	79.88				
代管資產-房屋及建築	1316-2	88,165,203	15.07				
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：		585,002,445					

信託代理與保證資產 889,047

保管品 529,947

保證品 359,100

註：

信託代理與保證負債 889,047

應付保管品 529,947

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 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				17,885,744	8,228,000	9,657,744	117.38
		累計數				250,561,322	252,415,000	-1,853,678	-0.73
建築及設備計畫		本月數				167,250	20,000	147,250	736.25
		累計數				360,270	372,000	-11,730	-3.15
合 計		本月數				18,052,994	8,248,000	9,804,994	118.88
		累計數				250,921,592	252,787,000	-1,865,408	-0.74

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 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	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				
資產	28,785,561	19,187,555	12,847,298		757,850			-624,905	22,312,359	12,517,028
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)			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	659,720	(3)	401,950	(5)	1.增加差異係預算外 代收款購置41,700元 及撥入電腦 等533,520元。2.減 少401,950元，係財 產報廢。	-397,922	5,101,864	575,220

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	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.增加差異係預算外撥入廣播控制機205,500元。2.減少106,000元，係財產報廢。	-104,940	419,154	205,500
雜項設備	6,444,382	3,605,787	2,681,845	(1)	249,900	(7)	1.增加差異係預算外購置設備2,309,929元、撥入輪椅96,146元、受贈提琴30,000元。2.減少係財產報廢78,900元及撥出171,000元。	-122,043	5,392,583	2,436,075
購建中固定資產										
電腦軟體										

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	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				
權利 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 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		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	160,000	84,500		84,500	52.81	-75,500	-47.19	係因配合學校現況，調整實際需求後辦理採購，致執行落後。	業務單位妥適規劃後積極辦理。
機械及設備		160,000			160,000	160,000	84,500		84,500	52.81	-75,500	-47.19		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		20,000		-10,020	9,980	9,980					-9,980	-100.00	係因配合學校現況，調整實際需求後辦理採購，致執行落後。	業務單位妥適規劃後積極辦理。
交通及運輸設備		20,000		-10,020	9,980	9,980					-9,980	-100.00		
購建中固定資產														
雜項設備		292,000		10,020	302,020	202,020	245,770		245,770	121.66	43,750	21.66	與用途別實支數差購置圖書30,000元，因不利於財產管理之簡便性，故所購置普通圖書館藏書未列為財產，由學校自行登記列管。	未落後
雜項設備		292,000		10,020	302,020	202,020	245,770		245,770	121.66	43,750	21.66		

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 108 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		累 計 執 行 數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
購建中固定資產														
總 計		472,000			472,000	372,000	330,270		330,270	88.78	-41,730	-11.22		

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	242,798,000	243,022,354	224,354	0.09
11	正式員額薪資		145,426,813	145,426,813	
113	職員薪金		143,581,872	143,581,872	
114	工員工資		1,844,941	1,844,941	
12	聘僱及兼職人員薪資		5,736,199	5,736,199	
122	約僱職員薪金		329,208	329,208	
124	兼職人員酬金		5,406,991	5,406,991	
13	超時工作報酬		752,848	752,848	
131	加班費		752,848	752,848	
15	獎金		33,228,826	33,228,826	
151	考績獎金		15,156,090	15,156,090	
152	年終獎金		18,072,736	18,072,736	
16	退休及卹償金		44,087,789	44,087,789	
161	職員退休及離職金		43,946,093	43,946,093	
162	工員退休及離職金		23,412	23,412	
163	卹償金		118,284	118,284	
18	福利費		13,789,879	13,789,879	
181	分擔員工保險費		11,331,532	11,331,532	
183	傷病醫藥費		117,500	117,500	
18Y	其他福利費		2,340,847	2,340,847	
2	服務費用	4,448,000	4,176,652	-271,348	-6.10
21	水電費		1,267,774	1,267,774	
212	工作場所電費		1,123,676	1,123,676	
214	工作場所水費		144,098	144,098	
22	郵電費		139,230	139,230	
221	郵費		36,098	36,098	

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		103,132	103,132	
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		71,546	71,546	
241 印刷及裝訂費		71,546	71,546	
25 修理保養及保固費		675,395	675,395	
252 一般房屋修護費		18,900	18,900	
255 機械及設備修護費		87,012	87,012	
256 交通及運輸設備修護費		750	750	
257 雜項設備修護費		568,733	568,733	
26 保險費		1,916	1,916	
264 交通及運輸設備保險費		1,916	1,916	
27 一般服務費		1,816,987	1,816,987	
279 外包費		320,500	320,500	
27D 計時與計件人員酬金		1,152,026	1,152,026	
27F 體育活動費		344,461	344,461	
28 專業服務費		128,930	128,930	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,000	13,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		13,350	13,350	
288 委託考選訓練費		3,980	3,980	
28Y 其他專業服務費		98,600	98,600	
29 公共關係費		71,880	71,880	
291 公共關係費		71,880	71,880	
3 材料及用品費	2,277,000	1,136,545	-1,140,455	-50.09
31 使用材料費		1,191	1,191	

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	%
312 燃料		1,191	1,191	
32 用品消耗		1,135,354	1,135,354	
321 辦公(事務)用品		445,468	445,468	
322 報章雜誌		19,200	19,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		3,950	3,950	
324 化學藥劑與實驗用品		98,588	98,588	
326 食品		3,193	3,193	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		26,425	26,425	
32Y 其他用品消耗		538,530	538,530	
4 租金、償債、利息及相關手續費	140,000	142,221	2,221	1.59
44 交通及運輸設備租金		12	12	
442 車租		12	12	
45 雜項設備租金		142,209	142,209	
451 雜項設備租金		142,209	142,209	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	472,000	360,270	-111,730	-23.67
51 購建固定資產	472,000	360,270	-111,730	-23.67
514 購置機械及設備	160,000	84,500	-75,500	-47.19
515 購置交通及運輸設備	9,980		-9,980	-100.00
516 購置雜項設備	302,020	275,770	-26,250	-8.69
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	3,491,000	2,082,924	-1,408,076	-40.33
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	

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	%
72	捐助、補助與獎助		1,933,039	1,933,039	
726	獎助學員生給與		1,625,600	1,625,600	
72Y	其他捐助、補助與獎助		307,439	307,439	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		141,635	141,635	
743	獎勵費用		103,635	103,635	
744	慰問、照護及濟助金		38,000	38,000	
75	競賽及交流活動費		5,250	5,250	
751	技能競賽		5,250	5,250	
9	其他	0	176	176	
91	其他支出		176	176	
91Y	其他		176	176	
合	計	253,626,000	250,921,592	-2,704,408	-1.07