

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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	253,526,000	1,106,335	739,000	367,335	49.71	256,354,700	253,526,000	2,828,700	1.12
徵收及依法分配收入	41	10,000	5,553	3,000	2,553	85.10	42,619	10,000	32,619	326.19
違規罰款收入	415	10,000	5,553	3,000	2,553	85.10	42,619	10,000	32,619	326.19
勞務收入	43	200,000	20,300		20,300		295,470	200,000	95,470	47.74
服務收入	431	200,000	20,300		20,300		295,470	200,000	95,470	47.74
財產收入	45	12,000	879	1,000	-121	-12.10	10,142	12,000	-1,858	-15.48
財產處分收入	451	10,000					8,030	10,000	-1,970	-19.70
利息收入	454	2,000	879	1,000	-121	-12.10	2,112	2,000	112	5.60
政府撥入收入	46	250,938,000	1,077,255	731,000	346,255	47.37	253,491,249	250,938,000	2,553,249	1.02
公庫撥款收入	462	250,938,000	1,077,255	731,000	346,255	47.37	253,491,249	250,938,000	2,553,249	1.02
教學收入	4S	2,326,000	573		573		2,423,229	2,326,000	97,229	4.18
學雜費收入	4S1	2,326,000	573		573		2,423,229	2,326,000	97,229	4.18
其他收入	4Y	40,000	1,775	4,000	-2,225	-55.63	91,991	40,000	51,991	129.98
雜項收入	4YY	40,000	1,775	4,000	-2,225	-55.63	91,991	40,000	51,991	129.98
基金用途	5	253,626,000	5,759,273	839,000	4,920,273	586.44	256,680,865	253,626,000	3,054,865	1.20
國民教育計畫	53	253,154,000	5,649,353	739,000	4,910,353	664.46	256,210,675	253,154,000	3,056,675	1.21
建築及設備計畫	5M	472,000	109,920	100,000	9,920	9.92	470,190	472,000	-1,810	-0.38
購建固定資產		472,000	109,920	100,000	9,920	9.92	470,190	472,000	-1,810	-0.38
本期賸餘(短絀一)	6	-100,000	-4,652,938	-100,000	-4,552,938	4,552.94	-326,165	-100,000	-226,165	226.17
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					4,398,950	5,311,374	-912,424	-17.18

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：本月份主要係風雨操場興建工程委託技術服務違約金；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：本月份係專戶利息收入較預期減少。(5)公庫撥款收入：本月份係撥入閩客語教學支援等中央款經費。(6)學雜費收入：本月份係幼兒學生活動費繳庫。(7)雜項收入：本月份係資源回收未達預期；累計數主要係收回以前年度退休金及教保員病假薪資未編預算所致。(8)國民小學教育：本月份係人事費核實開支超支併決所致。(9)交通及運輸設備：累計數係購置桌球設備辦理調整容納至其他設備所致。

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	2,426,180,250	100.00	負 債	2	2,421,781,300	99.82
流動資產	11	22,484,697	0.93	流動負債	21	15,134,672	0.62
現金	111	22,484,697	0.93	應付款項	212	15,012,472	0.62
銀行存款	1112	22,484,697	0.93	應付代收款	2123	15,012,472	0.62
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	4,525,499	0.19	預收款項	213	122,200	0.01
存款				其他預收款	213Y	122,200	0.01
銀行存款-保管金專	1112-2	15,459,198	0.64	其他負債	22	2,406,646,628	99.19
戶				什項負債	221	2,406,646,628	99.19
銀行存款-定期存款	1112-3	2,500,000	0.10	存入保證金	2211	3,140,726	0.13
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	142,488	0.01
匯撥中現金	1114	0	0.00	應付代管資產	2214	2,403,359,065	99.06
預付款項	115	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	4,349	0.00
預付費用	1154	0	0.00	基金餘額	3	4,398,950	0.18
投資、長期應收款項、貸	12	142,488	0.01	基金餘額	31	4,398,950	0.18
墊款及準備金				基金餘額	311	4,398,950	0.18
準備金	124	142,488	0.01	累積餘額	3111	4,725,115	0.19

信託代理與保證資產 684,315

保管品 325,215

保證品 359,100

註：

信託代理與保證負債 684,315

應付保管品 325,215

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	142,488	0.01	本期短絀	3113	-326,165	-0.01
其他資產	13	2,403,553,065	99.07	合計：		2,426,180,250	
什項資產	131	2,403,553,065	99.07				
暫付及待結轉帳項	1315	194,000	0.01				
代管資產	1316	2,403,359,065	99.06				
代管資產-土地	1316-1	2,317,201,361	95.51				
代管資產-房屋及建築	1316-2	85,703,948	3.53				
代管資產-機械及設備	1316-3	54,851	0.00				
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	48,366	0.00				
代管資產-土地改良物	1316-8	336,956	0.01				
合計：		2,426,180,250					

信託代理與保證資產 684,315
 保管品 325,215
 保證品 359,100
 註：

信託代理與保證負債 684,315
 應付保管品 325,215
 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 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				5,649,353	739,000	4,910,353	664.46
		累計數				256,210,675	253,154,000	3,056,675	1.21
建築及設備計畫		本月數				109,920	100,000	9,920	9.92
		累計數				470,190	472,000	-1,810	-0.38
合 計		本月數				5,759,273	839,000	4,920,273	586.44
		累計數				256,680,865	253,626,000	3,054,865	1.20

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 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	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	27,478,508		757,850			3,268,115	33,050,549	27,038,318
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	3,377,531	2,639,113						301,834	436,584	
房屋及建築	7,102,385	5,742,278	21,039,053	(1)			預算外增置連通走廊及風雨操場共21,039,053元。	1,109,929	21,289,231	21,039,053
機械及設備	10,929,305	6,483,133	707,887	(3)	401,950	(5)	1.增加差異係預算外代收款購置89,867元及撥入電腦等533,520元。2.減少401,950元，係財產報廢。	1,145,484	3,606,625	623,387

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 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	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	626,544	(1)	106,000	(5)	1.增加差異係預算外 代收款購 置421,044元、撥入 廣播控制 機205,500元。2.減 少106,000元，係財 產報廢。	-15,598	750,856	626,544
雜項設備	6,444,382	3,605,787	5,105,024	(1)	249,900	(7)	1.增加差異係預算外 代收款購置設 備4,623,188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。	726,466	6,967,253	4,749,334

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 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	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				
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：

13250-8

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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 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		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		472,000			472,000	472,000	440,190		440,190	93.26	-31,810	-6.74		

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	242,798,000	246,935,574	4,137,574	1.70
11 正式員額薪資		145,437,637	145,437,637	
113 職員薪金		143,592,696	143,592,696	
114 工員工資		1,844,941	1,844,941	
12 聘僱及兼職人員薪資		6,732,395	6,732,395	
122 約僱職員薪金		329,208	329,208	
124 兼職人員酬金		6,403,187	6,403,187	
13 超時工作報酬		1,036,748	1,036,748	
131 加班費		1,036,748	1,036,748	
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		44,218,913	44,218,913	
161 職員退休及離職金		44,072,681	44,072,681	
162 工員退休及離職金		27,948	27,948	
163 卹償金		118,284	118,284	
18 福利費		16,281,055	16,281,055	
181 分擔員工保險費		13,527,183	13,527,183	
183 傷病醫藥費		121,000	121,000	
18Y 其他福利費		2,632,872	2,632,872	
2 服務費用	4,448,000	4,651,493	203,493	4.57
21 水電費		1,401,862	1,401,862	
212 工作場所電費		1,245,097	1,245,097	
214 工作場所水費		156,765	156,765	
22 郵電費		152,376	152,376	
221 郵費		40,098	40,098	

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		112,278	112,278	
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		693,940	693,940	
252 一般房屋修護費		18,900	18,900	
255 機械及設備修護費		92,577	92,577	
256 交通及運輸設備修護費		750	750	
257 雜項設備修護費		581,713	581,713	
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		2,084,593	2,084,593	
279 外包費		378,000	378,000	
27D 計時與計件人員酬金		1,362,132	1,362,132	
27F 體育活動費		344,461	344,461	
28 專業服務費		144,280	144,280	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,700	26,700	
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		97,986	97,986	
291 公共關係費		97,986	97,986	
3 材料及用品費	2,277,000	1,940,969	-336,031	-14.76
31 使用材料費		1,391	1,391	

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		1,391	1,391	
32 用品消耗		1,939,578	1,939,578	
321 辦公(事務)用品		1,060,219	1,060,219	
322 報章雜誌		24,000	24,000	
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)		34,937	34,937	
32Y 其他用品消耗		714,691	714,691	
4 租金、償債、利息及相關手續費	140,000	161,487	21,487	15.35
44 交通及運輸設備租金		12	12	
442 車租		12	12	
45 雜項設備租金		161,475	161,475	
451 雜項設備租金		161,475	161,475	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	472,000	470,190	-1,810	-0.38
51 購建固定資產	472,000	470,190	-1,810	-0.38
514 購置機械及設備	86,310	84,500	-1,810	-2.10
516 購置雜項設備	385,690	385,690		0.00
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	2,520,526	-970,474	-27.80
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		2,340,271	2,340,271	

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	%
726 獎助學員生給與		2,024,332	2,024,332	
72Y 其他捐助、補助與獎助		315,939	315,939	
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		35,620	35,620	
751 技能競賽		35,620	35,620	
9 其他	0	176	176	
91 其他支出		176	176	
91Y 其他		176	176	
合 計	253,626,000	256,680,865	3,054,865	1.20