

新北市地方教育發展基金——新北市中和區積穗國民小學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 112 年 6 月份
單位：新臺幣元

項 目		法 定 年 度 預 算 數	本 年 月 份			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金額 %	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金額 %
基金來源	4	232,581,000	17,590,179	18,250,000	-659,821 -3.62	154,067,159	149,917,000	4,150,159 2.77
徵收及依法分配收入	41					7,176		7,176
違規罰款收入	415					7,176		7,176
勞務收入	43	310,000	17,300	34,000	-16,700 -49.12	292,730	106,000	186,730 176.16
服務收入	431	310,000	17,300	34,000	-16,700 -49.12	292,730	106,000	186,730 176.16
財產收入	45	1,000	2,498		2,498	2,498		2,498
利息收入	454	1,000	2,498		2,498	2,498		2,498
政府撥入收入	46	230,549,000	17,560,738	18,216,000	-655,262 -3.60	152,901,143	149,811,000	3,090,143 2.06
公庫撥款收入	462	230,549,000	17,560,738	18,216,000	-655,262 -3.60	152,901,143	149,811,000	3,090,143 2.06
教學收入	4S	1,706,000				852,300		852,300
學雜費收入	4S1	1,706,000				852,300		852,300
其他收入	4Y	15,000	9,643		9,643	11,312		11,312
雜項收入	4YY	15,000	9,643		9,643	11,312		11,312
基金用途	5	234,081,000	18,410,189	18,250,000	160,189 0.88	136,373,929	151,417,000	-15,043,071 -9.93
國民教育計畫	53	232,381,000	18,410,189	18,250,000	160,189 0.88	136,373,929	149,717,000	-13,343,071 -8.91
國民小學教育	532	232,381,000	18,410,189	18,250,000	160,189 0.88	136,373,929	149,717,000	-13,343,071 -8.91
建築及設備計畫	5M	1,700,000					1,700,000	-1,700,000 -100.00
其他設備	5M4	1,700,000					1,700,000	-1,700,000 -100.00
本期賺餘(短絀)	6	-1,500,000	-820,010		-820,010	17,693,230	-1,500,000	19,193,230 -1,279.55
期初基金餘額	71	13,091,309				6,451,595	13,091,309	-6,639,714 -50.72
解繳公庫	72							
期末基金餘額	73	11,591,309				24,144,825	11,591,309	12,553,516 108.30

註：1. 違規罰款收入：累計差異數為廠商罰款收入未編預算超收。2. 服務收入：本月差異數為場地租借收入較預期少。3. 利息收入：本月及累計差異數為收到利息收入帳庫，預算分配至7月份。4. 學雜費收入：累計差異數為收到教育局補助學生學費及學生活動費帳庫，預算分配至7月份。5. 雜項收入：本月差異數為111年代辦經費賺餘數帳庫，累計差異數為拍獲現金，經派出所公告期滿領回繳庫及代辦經費賺餘帳庫。6. 其他設備：累計差異數為業務單位尚在規劃所需購置之設備。

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區積穗國民小學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	3,380,555,111	100.00	負債	2	3,065,102,429	90.67
流動資產	11	50,580,092	1.50	流動負債	21	22,748,504	0.67
現金	1101	50,505,092	1.49	應付款項	2102	22,748,504	0.67
銀行存款	110102	50,385,092	1.49	應付代收款	210203	22,748,504	0.67
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	23,949,825	0.71	其他負債	28	3,042,353,925	90.00
存款	110102-2	✓ 26,418,427	0.78	什項負債	2801	3,042,353,925	90.00
銀行存款-保管金專戶	110102-4	✓ 16,840	0.00	存入保證金	280104	✓ 3,923,966	0.12
銀行存款-教育儲蓄專戶	110103	120,000	0.00	應付代管資產	280107	3,038,429,959	89.88
零用及週轉金	1108	75,000	0.00	淨資產	3	315,452,682	9.33
預付款項	110804	75,000	0.00	淨資產	31	✓ 315,452,682	9.33
預付費用	14	291,177,855	8.61	累積餘額	3101	✓ 315,452,682	9.33
固定資產	1402	5,569,140	0.16	本期賸餘	310101	✓ 290,531,226	8.59
土地改良物	140201	10,198,720	0.30	合計：	310102	✓ 24,921,456	0.74
土地改良物						3,380,555,111	

信託代理與保證資產 1,145,400 信託代理與保證負債 1,145,400

保證品 1,145,400

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區積穗國民小學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,629,580	-0.14				
房屋建築及設備	1404	257,535,243	7.62				
房屋建築及設備	140401	289,130,807	8.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,595,564	-0.93				
機械及設備	1405	12,619,091	0.37				
機械及設備	140501	28,249,720	0.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,630,629	-0.46				
交通及運輸設備	1406	998,046	0.03				
交通及運輸設備	140601	3,164,891	0.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,166,845	-0.06				
雜項設備	1407	14,456,335	0.43				
雜項設備	140701	26,467,538	0.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,011,203	-0.36				
購建中固定資產	1411	0	0.00				

信託代理與保證資產

1,145,400

信託代理與保證負債

1,145,400

保證品

1,145,400

應付保證品

1,145,400

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金－新北市中和區積穗國民小學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	✓ 130,002	0.00				
無形資產	1601	✓ 130,002	0.00				
電腦軟體	160102	130,002	0.00				
其他資產	18	3,038,667,162	89.89				
什項資產	1801	3,038,667,162	89.89				
暫付及待結轉帳項	180105	✓ 237,203	0.01				
代管資產	180106	3,038,429,959	89.88				
代管資產-土地	180106-1	✓ 3,028,358,783	89.58				
代管資產-房屋及建築	180106-2	✓ 9,922,450	0.29				
代管資產-機械及設備	180106-3	✓ 75,228	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	✓ 2,200	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	✓ 51,938	0.00				

信託代理與保證資產

1,145,400

信託代理與保證負債

1,145,400

保證品

1,145,400

應付保證品

1,145,400

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區積穗國民小學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產-土地改良物	180106-8	✓ 19,360	0.00				
合計：		3,380,555,111					

信託代理與保證資產

1,145,400

信託代理與保證負債

1,145,400

保證品

1,145,400

應付保證品

1,145,400

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市中和區積穗國民小學

各項費用彙計表

中華民國112年6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				
11 正式員額薪資	221,560,000	132,612,335	-88,947,665	-40.15
113 職員薪資		75,868,681	75,868,681	
114 工員薪資		75,208,608	75,208,608	
12 聘僱及兼職人員薪資		660,073	660,073	
121 聘用人員薪資		3,808,961	3,808,961	
122 約僱人員薪資		400,680	400,680	
124 兼職人員酬金		199,738	199,738	
15 獎金		3,208,543	3,208,543	
151 考績獎金		16,197,278	16,197,278	
152 年終獎金		631,600	631,600	
16 退休及卹償金		15,565,678	15,565,678	
161 職員退休及離職金		29,758,043	29,758,043	
163 卹償金		29,684,914	29,684,914	
18 福利費		73,129	73,129	
181 分擔員工保險費		6,979,372	6,979,372	
183 傷病醫藥費		5,955,754	5,955,754	
18Y 其他福利費		9,000	9,000	
2 服務費用				
21 水電費	6,466,000	1,014,618	1,014,618	
212 工作場所電費		2,515,976	-3,950,024	-61.09
214 工作場所水費		403,145	403,145	
22 郵電費		343,991	343,991	
221 郵費		59,154	59,154	
222 電話費		80,181	80,181	
23 旅運費		8,336	8,336	
		71,845	71,845	
		39,030	39,030	

新北市地方教育發展基金—新北市中和區積穗國民小學

各項費用彙計表

中華民國112年6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	%
231	國內旅費		39,030	39,030	
24	印刷裝訂與廣告費		5,624	5,624	
241	印刷及裝訂費		5,624	5,624	
25	修理保養及保固費		337,498	337,498	
252	一般房屋修護費		139,178	139,178	
257	雜項設備修護費		198,320	198,320	
27	一般服務費		1,576,389	1,576,389	
279	外包費		669,125	669,125	
27D	計時與計件人員酬金		884,764	884,764	
27F	體育活動費		22,500	22,500	
28	專業服務費		32,000	32,000	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,000	14,000	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		10,000	10,000	
28Y	其他專業服務費		8,000	8,000	
29	公共關係費		42,109	42,109	
291	公共關係費		42,109	42,109	
3	材料及用品費	1,929,000	773,588	-1,155,412	-59.90
32	用品消耗		773,588	773,588	
321	辦公(事務)用品		413,640	413,640	
323	農業與園藝用品及環境美化費		39,090	39,090	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		56,999	56,999	
32Y	其他用品消耗		263,859	263,859	
4	租金、償債、利息及相關手續費	160,000	39,400	-120,600	-75.38
45	雜項設備租金		39,400	39,400	
451	雜項設備租金		39,400	39,400	
5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	1,700,000	✓	-1,700,000	-100.00

新北市地方教育發展基金—新北市中和區積穗國民小學

各項費用彙計表

中華民國112年6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	%
51 購建固定資產	1,700,000		-1,700,000	-100.00
514 購置機械及設備	450,000		-450,000	-100.00
516 購置雜項設備	1,250,000		-1,250,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	2,266,000	336,956	-1,929,044	-85.13
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		272,080	272,080	
726 獎助學員生給與		147,600	147,600	
72Y 其他捐助、補助與獎助		124,480	124,480	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		40,000	40,000	
744 慰問、照護及濟助金		40,000	40,000	
75 競賽及交流活動費		21,876	21,876	
751 技能競賽		21,876	21,876	
9 其他	0	95,674	95,674	
91 其他支出		95,674	95,674	
91Y 其他		95,674	95,674	
合 計	234,081,000	136,373,929	-97,707,071	-41.74