

# 新北市地方教育發展基金——新北市中和區積穗國民小學

13286-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項         | 目   | 法           | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>份 |             |                  | 本<br>年<br>度<br>截<br>至<br>本<br>月<br>份<br>累<br>計<br>數 |             |             |                  |           |
|-----------|-----|-------------|----------------------------|-------------|-------------|------------------|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|------------------|-----------|
|           |     |             |                            | 實<br>際<br>數 | 預<br>算<br>數 | 比<br>較<br>增<br>減 |                                                     | 實<br>際<br>數 | 預<br>算<br>數 | 比<br>較<br>增<br>減 |           |
|           |     |             |                            |             |             | 金<br>額           | %                                                   |             |             | 金<br>額           | %         |
| 基金來源      | 4   |             | 226,814,000                | 19,988,700  | 19,983,000  | 5,700            | 0.03                                                | 200,180,349 | 200,388,000 | -207,651         | -0.10     |
| 徵收及依法分配收入 | 41  |             |                            |             |             |                  |                                                     | 17,033      |             | 17,033           |           |
| 違規罰款收入    | 415 |             |                            |             |             |                  |                                                     | 17,033      |             | 17,033           |           |
| 勞務收入      | 43  | 310,000     |                            | 39,700      | 34,000      | 5,700            | 16.76                                               | 79,050      | 208,000     | -128,950         | -62.00    |
| 服務收入      | 431 | 310,000     |                            | 39,700      | 34,000      | 5,700            | 16.76                                               | 79,050      | 208,000     | -128,950         | -62.00    |
| 財產收入      | 45  | 1,000       |                            |             |             |                  |                                                     | 23,111      |             | 23,111           |           |
| 財產處分收入    | 451 |             |                            |             |             |                  |                                                     | 22,999      |             | 22,999           |           |
| 利息收入      | 454 | 1,000       |                            |             |             |                  |                                                     | 112         |             | 112              |           |
| 政府撥入收入    | 46  | 224,894,000 |                            | 19,949,000  | 19,949,000  |                  |                                                     | 199,186,112 | 199,368,000 | -181,888         | -0.09     |
| 公庫撥款收入    | 462 | 224,894,000 |                            | 19,949,000  | 19,949,000  |                  |                                                     | 199,186,112 | 199,368,000 | -181,888         | -0.09     |
| 教學收入      | 4S  | 1,594,000   |                            |             |             |                  |                                                     | 861,100     | 797,000     | 64,100           | 8.04      |
| 學雜費收入     | 4S1 | 1,594,000   |                            |             |             |                  |                                                     | 861,100     | 797,000     | 64,100           | 8.04      |
| 其他收入      | 4Y  | 15,000      |                            |             |             |                  |                                                     | 13,943      | 15,000      | -1,057           | -7.05     |
| 雜項收入      | 4YY | 15,000      |                            |             |             |                  |                                                     | 13,943      | 15,000      | -1,057           | -7.05     |
| 基金用途      | 5   | 227,614,000 |                            | 17,546,164  | 19,983,000  | -2,436,836       | -12.19                                              | 188,079,426 | 201,189,000 | -13,109,574      | -6.52     |
| 國民教育計畫    | 53  | 227,214,000 |                            | 17,546,164  | 19,983,000  | -2,436,836       | -12.19                                              | 188,079,426 | 200,789,000 | -12,709,574      | -6.33     |
| 國民小學教育    | 532 | 227,214,000 |                            | 17,546,164  | 19,983,000  | -2,436,836       | -12.19                                              | 188,079,426 | 200,789,000 | -12,709,574      | -6.33     |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 400,000     |                            |             |             |                  |                                                     |             | 400,000     | -400,000         | -100.00   |
| 其他設備      | 5M4 | 400,000     |                            |             |             |                  |                                                     |             | 400,000     | -400,000         | -100.00   |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   | -800,000    |                            | 2,442,536   |             | 2,442,536        |                                                     | 12,100,923  | -801,000    | 12,901,923       | -1,610.73 |
| 期初基金餘額    | 71  | 45,361,554  |                            |             |             |                  |                                                     | 13,891,309  | 45,361,554  | -31,470,245      | -69.38    |
| 解繳公庫      | 72  |             |                            |             |             |                  |                                                     |             |             |                  |           |
| 期末基金餘額    | 73  | 44,561,554  |                            |             |             |                  |                                                     | 25,992,232  | 44,560,554  | -18,568,322      | -41.67    |

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：本月數差異為羽球館及校園場地租借收入於預期；累計數差異為場地租借收入因受疫情影響致收入較預期少。3. 財產處分收入：累計數差異為廢舊冷氣機報廢等財產處分收入較預期多。4. 利息收入：累計數差異為保管金戶利息收入較預期數多。5. 國民小學教育：本月數差異為預算分配較多，尚未支付教師薪資考績晉級差額。6. 其他設備：累計數差異為採購單位因應實際需求購置，尚未提出需求。

# 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111年9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        | 3,176,757,822 | 100.00 | 負債       | 2      | 2,855,346,765 | 89.88 |
| 流動資產        | 11       | 57,552,175    | 1.81   | 流動負債     | 21     | 27,560,251    | 0.87  |
| 現金          | 1101     | 43,747,445    | 1.38   | 應付款項     | 2102   | 27,560,251    | 0.87  |
| 銀行存款        | 110102   | 43,627,445    | 1.37   | 應付代收款    | 210203 | 27,560,251    | 0.87  |
| 銀行存款-縣(市)庫  | 110102-1 | ✓12,067,502   | 0.38   | 其他負債     | 28     | 2,827,786,514 | 89.01 |
| 存款          | 110102-2 | 31,543,165    | 0.99   | 什項負債     | 2801   | 2,827,786,514 | 89.01 |
| 銀行存款-保管金專戶  | 110102-4 | 16,778        | 0.00   | 存入保證金    | 280104 | ✓4,080,600    | 0.13  |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶 | 110103   | ✓120,000      | 0.00   | 應付代管資產   | 280107 | 2,823,705,914 | 88.89 |
| 零用及週轉金      | 1108     | 13,804,730    | 0.43   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0             | 0.00  |
| 預付款項        | 110804   | ✓13,804,730   | 0.43   | 淨資產      | 3      | 321,411,057   | 10.12 |
| 預付費用        | 14       | ✓295,418,825  | 9.30   | 淨資產      | 31     | 321,411,057   | 10.12 |
| 固定資產        | 1402     | ✓6,735,409    | 0.21   | 淨資產      | 3101   | 321,411,057   | 10.12 |
| 土地改良物       | 140201   | 10,198,720    | 0.32   | 累積餘額     | 310101 | 296,252,084   | 9.33  |
|             |          |               |        | 本期賸餘     | 310102 | 25,158,973    | 0.79  |
|             |          |               |        | 合計：      |        | 3,176,757,822 |       |

信託代理與保證負債

1,145,400

信託代理與保證資產

1,145,400

應付保證品

1,145,400

保證品

1,145,400

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年9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 | -3,463,311   | -0.11 |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | √262,745,268 | 8.27  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 289,130,807  | 9.10  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -26,385,539  | -0.83 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | √7,993,682   | 0.25  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 23,008,731   | 0.72  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -15,015,049  | -0.47 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | √1,184,365   | 0.04  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 3,241,380    | 0.10  |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,057,015   | -0.06 |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | √16,760,101  | 0.53  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 28,208,743   | 0.89  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -11,448,642  | -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：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 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111年9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 |    |   |
| 購建中國定資產      | 141101   | 0             | 0.00  |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 2,823,786,822 | 88.89 |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 2,823,786,822 | 88.89 |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 80,908        | 0.00  |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 2,823,705,914 | 88.89 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 2,813,199,652 | 88.56 |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 10,351,705    | 0.33  |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 76,908        | 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 | 56,089        | 0.00  |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 19,360        | 0.00  |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 3,176,757,822 |       |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

保證品

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

信託代理與保證負債

應付保證品

1,145,400

1,145,400

# 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111年9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      | 215,655,000 | 182,334,306 | 33,320,694  | -15.45 |
| 11  | 正式員額薪資    |             | 107,940,619 | 107,940,619 |        |
| 113 | 職員薪資      |             | 107,043,710 | 107,043,710 |        |
| 114 | 工員工資      |             | 896,909     | 896,909     |        |
| 12  | 聘僱及兼職人員薪資 |             | 3,973,474   | 3,973,474   |        |
| 121 | 聘用人員薪金    |             | 572,400     | 572,400     |        |
| 122 | 約僱職員薪金    |             | 285,340     | 285,340     |        |
| 124 | 兼職人員酬金    |             | 3,115,734   | 3,115,734   |        |
| 13  | 超時工作報酬    |             | 663,212     | 663,212     |        |
| 131 | 加班費       |             | 663,212     | 663,212     |        |
| 15  | 獎金        |             | 16,299,115  | 16,299,115  |        |
| 151 | 考績獎金      |             | 1,173,010   | 1,173,010   |        |
| 152 | 年終獎金      |             | 15,126,105  | 15,126,105  |        |
| 16  | 退休及卹償金    |             | 43,004,948  | 43,004,948  |        |
| 161 | 職員退休及離職金  |             | 42,901,708  | 42,901,708  |        |
| 163 | 卹償金       |             | 103,240     | 103,240     |        |
| 18  | 福利費       |             | 10,452,938  | 10,452,938  |        |
| 181 | 分擔員工保險費   |             | 8,750,676   | 8,750,676   |        |
| 183 | 傷病醫藥費     |             | 85,000      | 85,000      |        |
| 18Y | 其他福利費     |             | 1,617,262   | 1,617,262   |        |
| 2   | 服務費用      | 6,665,000   | 3,748,557   | -2,916,443  | -43.76 |
| 21  | 水電費       |             | 1,089,695   | 1,089,695   |        |
| 212 | 工作場所電費    |             | 1,026,286   | 1,026,286   |        |
| 214 | 工作場所水費    |             | 63,409      | 63,409      |        |
| 22  | 郵電費       |             | 117,291     | 117,291     |        |
| 221 | 郵費        |             | 12,512      | 12,512      |        |

# 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111年9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              |           | 104,779   | 104,779    |        |
| 23  | 旅運費              |           | 31,770    | 31,770     |        |
| 231 | 國內旅費             |           | 31,770    | 31,770     |        |
| 24  | 印刷裝訂與廣告費         |           | 8,475     | 8,475      |        |
| 241 | 印刷及裝訂費           |           | 8,475     | 8,475      |        |
| 25  | 修理保養及保固費         |           | 570,850   | 570,850    |        |
| 252 | 一般房屋修護費          |           | 279,543   | 279,543    |        |
| 257 | 雜項設備修護費          |           | 291,307   | 291,307    |        |
| 27  | 一般服務費            |           | 1,700,687 | 1,700,687  |        |
| 279 | 外包費              |           | 697,650   | 697,650    |        |
| 27D | 計時與計件人員酬金        |           | 884,337   | 884,337    |        |
| 27F | 體育活動費            |           | 118,700   | 118,700    |        |
| 28  | 專業服務費            |           | 174,500   | 174,500    |        |
| 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |           | 43,500    | 43,500     |        |
| 287 | 委託檢驗(定)試驗認證費     |           | 16,000    | 16,000     |        |
| 28Y | 其他專業服務費          |           | 115,000   | 115,000    |        |
| 29  | 公共關係費            |           | 55,289    | 55,289     |        |
| 291 | 公共關係費            |           | 55,289    | 55,289     |        |
| 3   | 材料及用品費           | 2,169,000 | 915,681   | -1,253,319 | -57.78 |
| 32  | 用品消耗             |           | 915,681   | 915,681    |        |
| 321 | 辦公(事務)用品         |           | 619,070   | 619,070    |        |
| 323 | 農業與園藝用品及環境美化費    |           | 145,915   | 145,915    |        |
| 328 | 醫療用品(非醫療院所使用)    |           | 25,958    | 25,958     |        |
| 32Y | 其他用品消耗           |           | 124,738   | 124,738    |        |
| 4   | 租金、償債、利息及相關手續費   | 160,000   | 70,720    | -89,280    | -55.80 |
| 45  | 雜項設備租金           |           | 70,720    | 70,720     |        |

# 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111年9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          | %       |
| 5   | 451 雜項設備租金           |             | 70,720      | 70,720      | -100.00 |
|     | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期 | 1,000,000   |             | -1,000,000  | -100.00 |
| 51  | 購建固定資產               | 1,000,000   |             | -1,000,000  | -100.00 |
| 514 | 購置機械及設備              | 600,000     |             | -600,000    | -100.00 |
| 516 | 購置雜項設備               | 400,000     |             | -400,000    | -100.00 |
| 7   | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 2,565,000   | 1,010,162   | -1,554,838  | -60.62  |
| 71  | 會費                   |             | 6,600       | 6,600       |         |
| 712 | 學術團體會費               |             | 1,000       | 1,000       |         |
| 713 | 職業團體會費               |             | 5,600       | 5,600       |         |
| 72  | 捐助、補助與獎助             |             | 834,290     | 834,290     |         |
| 726 | 獎助學員生給與              |             | 709,850     | 709,850     |         |
| 72Y | 其他捐助、補助與獎助           |             | 124,440     | 124,440     |         |
| 74  | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟       |             | 121,124     | 121,124     |         |
| 743 | 獎勵費用                 |             | 61,124      | 61,124      |         |
| 744 | 慰問、照護及補助金            |             | 60,000      | 60,000      |         |
| 75  | 競賽及交流活動費             |             | 48,148      | 48,148      |         |
| 751 | 技能競賽                 |             | 48,148      | 48,148      |         |
| 合   | 計                    | 228,214,000 | 188,079,426 | -40,134,574 | -17.59  |