

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 6 月份

單位：新臺幣元

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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	157,142,000	13,831,837	12,004,000	1,827,837	15.23	100,496,144	98,596,000	1,900,144	1.93
徵收及依法分配收入	41						1,000		1,000	
違規罰款收入	415						1,000		1,000	
勞務收入	43	2,001,000	1,500	2,000	-500	-25.00	376,170	390,000	-13,830	-3.55
服務收入	431	2,001,000	1,500	2,000	-500	-25.00	376,170	390,000	-13,830	-3.55
財產收入	45	362,000		1,000	-1,000	-100.00	1,000	1,000		
財產處分收入	451						1,000		1,000	
權利金收入	453	360,000								
利息收入	454	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	46	154,768,000	13,809,676	12,000,000	1,809,676	15.08	100,092,356	98,200,000	1,892,356	1.93
公庫撥款收入	462	154,768,000	13,809,676	12,000,000	1,809,676	15.08	100,092,356	98,200,000	1,892,356	1.93
其他收入	4Y	11,000	20,661	1,000	19,661	1,966.10	25,618	5,000	20,618	412.36
雜項收入	4YY	11,000	20,661	1,000	19,661	1,966.10	25,618	5,000	20,618	412.36
基金用途	5	157,142,000	11,048,396	11,397,000	-348,604	-3.06	93,779,370	92,244,000	1,535,370	1.66
國民教育計畫	53	156,829,000	11,048,396	11,397,000	-348,604	-3.06	93,779,370	92,244,000	1,535,370	1.66
國民小學教育	532	156,829,000	11,048,396	11,397,000	-348,604	-3.06	93,779,370	92,244,000	1,535,370	1.66
建築及設備計畫	5M	313,000								
其他設備	5M4	313,000								
本期賸餘(短絀)	6		2,783,441	607,000	2,176,441	358.56	6,716,774	6,352,000	364,774	5.74
期初基金餘額	71	5,118,176					6,133,124	5,118,176	1,014,948	19.83
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,118,176					12,849,898	11,470,176	1,379,722	12.03

註：1. 違規罰款收入：里社教社預算款項，係因社區土地開發而產生之收入。

註：1. 違規罰款收入：累計數較預算數增加，係因收取中央餐廚廠商違約罰款收入，因屬非經常性收入故未編列預算所致。2. 服務收入：本月份係因場租收入較預期減少所致。3. 財產處分收入：累計數較預算數增加，係因老舊攀爬遊具報廢，變賣收入辦理繳庫，因屬非經常性收入故未編列預算所致。4. 利息收入：本月份及累計數係因110年上半年公庫利息收入辦理繳庫登辦中尚未完成繳庫所致。5. 公庫撥款收入：本月份係因撥入教育部補助110年1-7月合理員額相關人事經費等，因屬非經常性收入故未編列預算所致。6. 雜項收入：本月份及累計數係因109年度代收代辦經費賸餘款2萬元撥入學校雜項收入，因屬非經常性收入故未編列預算所致。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 6 月份

單位：新臺幣元

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				11,048,396	11,397,000	-348,604	-3.06
		累計數				93,779,370	92,244,000	1,535,370	1.66

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌平國民小學

平衡表

中華民國110年6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	10,601,922,082	100.00	負 債	2	10,575,791,166	99.75
流動資產	11	28,552,349	0.27	流動負債	21	10,268,252	0.10
現金	1101	28,552,349	0.27	應付款項	2102	10,268,252	0.10
銀行存款	110102	28,474,349	0.27	應付代收款	210203	10,268,252	0.10
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	12,771,898	0.12	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	15,697,659	0.15	其他負債	28	10,565,522,914	99.66
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	4,792	0.00	什項負債	2801	10,565,522,914	99.66
零用及週轉金	110103	78,000	0.00	存入保證金	280104	5,500,094	0.05
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付代管資產	280107	10,560,022,820	99.60
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	3	26,130,916	0.25
應收帳款	110303	0	0.00	淨資產	31	26,130,916	0.25
固定資產	14	13,281,018	0.13	淨資產	3101	26,130,916	0.25
機械及設備	1405	4,891,515	0.05	累積餘額	310101	15,986,108	0.15
				本期賸餘	310102	10,144,808	0.10
				合計：		10,601,922,082	
信託代理與保證資產		1,573,196		信託代理與保證負債		1,573,196	
保管品		189,196		應付保管品		189,196	
保證品		1,384,000		應付保證品		1,384,000	
註：							

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌平國民小學

平衡表

中華民國110年6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		
機械及設備	140501	14,161,726	0.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,270,211	-0.09				
交通及運輸設備	1406	533,293	0.01				
交通及運輸設備	140601	1,612,786	0.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,079,493	-0.01				
雜項設備	1407	2,174,623	0.02				
雜項設備	140701	9,202,020	0.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,027,397	-0.07				
購建中固定資產	1411	5,681,587	0.05				
購建中固定資產	141101	5,681,587	0.05				
其他資產	18	10,560,088,715	99.61				
什項資產	1801	10,560,088,715	99.61				
暫付及待結轉帳項	180105	65,895	0.00				
代管資產	180106	10,560,022,820	99.60				
代管資產-土地	180106-1	10,491,937,380	98.96				
信託代理與保證資產		1,573,196		信託代理與保證負債		1,573,196	
保管品		189,196		應付保管品		189,196	
保證品		1,384,000		應付保證品		1,384,000	

註：

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌平國民小學

平衡表

中華民國110年6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		
代管資產-房屋及建築	180106-2	67,850,850	0.64				
代管資產-機械及設備	180106-3	82,859	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	14,663	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	97,921	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	39,147	0.00				
合計：		10,601,922,082					
信託代理與保證資產		1,573,196		信託代理與保證負債		1,573,196	
保管品		189,196		應付保管品		189,196	
保證品		1,384,000		應付保證品		1,384,000	
註：							

新北市地方教育發展基金 — 新北市新莊區昌平國民小學

收入支出表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
徵收及依法分配收入	15,351,157	103,924,768
違規罰款收入		1,000
勞務收入		1,000
服務收入	1,500	376,170
財產收益	1,500	376,170
廢舊物品售價收入	1,519,320	3,429,624
財產交易利益		1,000
其他財產收入		1,903,504
政府撥入收入	1,519,320	1,525,120
公庫撥款收入	13,809,676	100,092,356
其他收入	13,809,676	100,092,356
雜項收入	20,661	25,618
支出	20,661	25,618
人事支出	11,048,396	93,779,960
人事支出	10,465,637	89,821,036
業務支出	10,465,637	89,821,036
業務支出	560,759	3,672,619
獎補助支出	560,759	3,672,619
其他獎補助	22,000	285,715
財產損失	22,000	285,715
財產交易損失		590
本期賸餘（短絀）		590
期初淨資產	4,302,761	10,144,808
解繳公庫		15,986,108
期末淨資產		26,130,916

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 6 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	100,496,144	3,428,624	103,924,768	收入
徵收及依法分配收入	1,000		1,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	376,170		376,170	勞務收入
財產收入	1,000	3,428,624	3,429,624	財產收益
政府撥入收入	100,092,356		100,092,356	政府撥入收入
其他收入	25,618		25,618	其他收入
基金用途	93,779,370	590	93,779,960	支出
用人費用	89,821,036		89,821,036	人事支出
服務費用	2,890,231	782,388	3,672,619	業務支出
材料及用品費	598,759	-598,759		
租金、償債、利息及相關手續費	106,557	-106,557		
稅捐及規費(強制費)	53,132	-53,132		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,940	-23,940		
捐助、補助與獎助	285,715		285,715	獎補助支出
		590	590	財產損失
本期賸餘(短絀)	6,716,774	3,428,034	10,144,808	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,133,124	9,852,984	15,986,108	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,849,898	13,281,018	26,130,916	期末淨資產

註：1. 收入調整數3,428,624元，係撥入固定資產之利益1,636,104元、代辦經費專款購置固定資產之利益1,792,520元。

2. 支出調整數590元，係報廢固定資產損失590元。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

各項費用彙計表
中華民國110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	146,204,000	89,821,036	-56,382,964	-38.56
11 正式員額薪資		62,813,444	62,813,444	
113 職員薪金		62,813,444	62,813,444	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,382,758	2,382,758	
121 聘用人員薪金		313,040	313,040	
124 兼職人員酬金		2,069,718	2,069,718	
15 獎金		13,187,318	13,187,318	
151 考績獎金		541,418	541,418	
152 年終獎金		12,645,900	12,645,900	
16 退休及卹償金		6,671,620	6,671,620	
161 職員退休及離職金		6,671,620	6,671,620	
18 福利費		4,765,896	4,765,896	
181 分擔員工保險費		4,365,255	4,365,255	
183 傷病醫藥費		14,000	14,000	
18Y 其他福利費		386,641	386,641	
2 服務費用	7,324,000	2,890,231	-4,433,769	-60.54
21 水電費		944,945	944,945	
212 工作場所電費		882,326	882,326	
214 工作場所水費		62,619	62,619	
22 郵電費		47,892	47,892	
221 郵費		16,238	16,238	
222 電話費		31,654	31,654	
25 修理保養及保固費		224,555	224,555	
252 一般房屋修護費		114,725	114,725	
257 雜項設備修護費		109,830	109,830	
26 保險費		14,867	14,867	

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

各項費用彙計表

中華民國110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	%
268 責任保險費		14,867	14,867	
27 一般服務費		1,554,672	1,554,672	
279 外包費		548,600	548,600	
27D 計時與計件人員酬金		867,157	867,157	
27F 體育活動費		138,915	138,915	
28 專業服務費		60,000	60,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,500	13,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		22,500	22,500	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
29 公共關係費		43,300	43,300	
291 公共關係費		43,300	43,300	
3 材料及用品費	2,143,000	598,759	-1,544,241	-72.06
32 用品消耗		598,759	598,759	
321 辦公(事務)用品		399,280	399,280	
323 農業與園藝用品及環境美化費		15,315	15,315	
324 化學藥劑與實驗用品		999	999	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		39,000	39,000	
32Y 其他用品消耗		144,165	144,165	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	106,557	106,557	
45 雜項設備租金		106,557	106,557	
451 雜項設備租金		106,557	106,557	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	313,000		-313,000	-100.00
51 購建固定資產	313,000		-313,000	-100.00
514 購置機械及設備	195,000		-195,000	-100.00
516 購置雜項設備	118,000		-118,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	50,000	53,132	3,132	6.26

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

各項費用彙計表
中華民國110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	%
63	房屋稅		44,312	44,312	
63Y	其他房屋稅		44,312	44,312	
64	消費與行為稅		8,820	8,820	
644	營業稅		8,820	8,820	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,108,000	309,655	-798,345	-72.05
71	會費		4,600	4,600	
712	學術團體會費		1,000	1,000	
713	職業團體會費		3,600	3,600	
72	捐助、補助與獎助		285,715	285,715	
726	獎助學員生給與		159,115	159,115	
72Y	其他捐助、補助與獎助		126,600	126,600	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		19,340	19,340	
743	獎勵費用		11,340	11,340	
744	慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合	計	157,142,000	93,779,370	-63,362,630	-40.32