

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 9 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	157,142,000	24,964,626	22,351,000	2,613,626	11.69	150,072,063	143,528,000	6,544,063	4.56
徵收及依法分配收入	41						3,000		3,000	
違規罰款收入	415						3,000		3,000	
勞務收入	43	2,001,000	1,500	1,350,000	-1,348,500	-99.89	1,564,037	1,746,000	-181,963	-10.42
服務收入	431	2,001,000	1,500	1,350,000	-1,348,500	-99.89	1,564,037	1,746,000	-181,963	-10.42
財產收入	45	362,000					359,446	361,000	-1,554	-0.43
財產處分收入	451						2,500		2,500	
權利金收入	453	360,000					355,500	360,000	-4,500	-1.25
利息收入	454	2,000					1,446	1,000	446	44.60
政府撥入收入	46	154,768,000	24,960,000	21,000,000	3,960,000	18.86	148,115,356	141,413,000	6,702,356	4.74
公庫撥款收入	462	154,768,000	24,960,000	21,000,000	3,960,000	18.86	148,115,356	141,413,000	6,702,356	4.74
其他收入	4Y	11,000	3,126	1,000	2,126	212.60	30,224	8,000	22,224	277.80
雜項收入	4YY	11,000	3,126	1,000	2,126	212.60	30,224	8,000	22,224	277.80
基金用途	5	157,142,000	12,828,759	20,089,000	-7,260,241	-36.14	129,292,330	135,239,000	-5,946,670	-4.40
國民教育計畫	53	156,829,000	12,828,759	20,089,000	-7,260,241	-36.14	129,161,330	135,121,000	-5,959,670	-4.41
國民小學教育	532	156,829,000	12,828,759	20,089,000	-7,260,241	-36.14	129,161,330	135,121,000	-5,959,670	-4.41
建築及設備計畫	5M	313,000					131,000	118,000	13,000	11.02
其他設備	5M4	313,000					131,000	118,000	13,000	11.02
本期賸餘(短絀)	6		12,135,867	2,262,000	9,873,867	436.51	20,779,733	8,289,000	12,490,733	150.69
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					26,912,857	13,407,176	13,505,681	100.73

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 9 月份

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：本月份較預算數減少係因停車場場租收入已於8月收取並辦理繳庫所致；累計數係因疫情期間校園停止開放故場租收入較預期減少。3. 財產處分收入：累計數較預算數增加係因老舊資產報廢變賣收入，因屬非經常性收入故未編列預算所致。4. 利息收入：累計數係因110年上半年公庫利息收入較預期增加所致。5. 公庫撥款收入：本月份較預算數增加係因教育局撥補110年用人費用不足款所致。6. 雜項收入：本月份係因資源回收收入較預期增加所致；累計數係因109年度代收代辦經費賸餘款2萬元繳入學校雜項收入，因屬非經常性收入故未編列預算所致。7. 國民小學教育：本月較預算數減少係因教師109學年度考績獎金尚未發放所致。8. 其他設備：累計數較預算數增加，主要係因業務需要提前購置教學設備所致。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 9 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				12,828,759	20,089,000	-7,260,241	-36.14
		累計數				129,161,330	135,121,000	-5,959,670	-4.41
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				131,000	118,000	13,000	11.02

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

13425-4

中華民國 110 年 9 月份

FA=10,374,606

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
資產	27,288,495	17,435,511	20,319,304	91,500	-90,585	30,171,373	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築							
機械及設備	12,411,626	9,270,211	4,401,600	10,000	-9,900	7,542,915	4,344,600
交通及運輸設備	1,612,786	1,079,493		12,000	-11,880	533,173	
雜項設備	9,107,616	7,085,807	227,404	69,500	-68,805	2,248,518	153,404
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產	4,156,467		15,690,300			19,846,767	15,690,300
遞耗資產							
權利							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置57,000元、撥入4,167,500元、代辦經費專款購置177,100元，減少數係報廢10,000元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係報廢12,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置74,000元、撥入38,104元、代辦經費專款購置115,300元，減少數係報廢69,500元。
- 4.購建中固定資產：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置15,690,300元。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

13425-5

中華民國 110 年 9 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
電腦軟體 其他							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置57,000元、撥入4,167,500元、代辦經費專款購置177,100元，減少數係報廢10,000元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係報廢12,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置74,000元、撥入38,104元、代辦經費專款購置115,300元，減少數係報廢69,500元。
- 4.購建中固定資產：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置15,690,300元。

13425-6

中華民國 110 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 9 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總計		313,000			313,000	118,000	131,000		131,000	111.02	13,000	11.02		

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9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	10,639,353,347	100.00	負 債	2	10,582,269,117	99.46
流動資產	11	49,152,844	0.46	流動負債	21	16,515,393	0.16
現金	1101	49,152,844	0.46	應付款項	2102	16,515,393	0.16
銀行存款	110102	49,074,844	0.46	應付代收款	210203	16,515,393	0.16
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	26,834,857	0.25	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	10,565,753,724	99.31
銀行存款-保管金專	110102-2	✓ 22,235,195	0.21	什項負債	2801	10,565,753,724	99.31
戶				存入保證金	280104	5,732,094	0.05
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	✓ 4,792	0.00	應付保管款	280105	0	0.00
專戶				應付代管資產	280107	10,560,021,630	99.25
零用及週轉金	110103	78,000	0.00	淨資產	3	57,084,230	0.54
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	31	57,084,230	0.54
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	3101	57,084,230	0.54
應收帳款	110303	0	0.00	累積餘額	310101	15,986,108	0.15
固定資產	14	30,171,373	0.28	本期賸餘	310102	41,098,122	0.39
機械及設備	1405	7,542,915	0.07	合計：		10,639,353,347	
信託代理與保證資產		1,470,731		信託代理與保證負債		1,470,731	
保管品		86,731		應付保管品		86,731	
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9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	16,803,226	0.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,260,311	-0.09				
交通及運輸設備	1406	533,173	0.01				
交通及運輸設備	140601	1,600,786	0.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,067,613	-0.01				
雜項設備	1407	2,248,518	0.02				
雜項設備	140701	9,265,520	0.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,017,002	-0.07				
購建中固定資產	1411	19,846,767	0.19				
購建中固定資產	141101	19,846,767	0.19				
其他資產	18	10,560,029,130	99.25				
什項資產	1801	10,560,029,130	99.25				
暫付及待結轉帳項	180105	7,500	0.00				
代管資產	180106	10,560,021,630	99.25				
代管資產-土地	180106-1	10,491,937,380	98.61				

信託代理與保證資產 1,470,731

保管品 86,731

保證品 1,384,000

註：

信託代理與保證負債 1,470,731

應付保管品 86,731

應付保證品 1,384,000

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9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	82,517	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	14,253	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	97,483	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	39,147	0.00				
合計：		10,639,353,347					
信託代理與保證資產		1,470,731		信託代理與保證負債		1,470,731	
保管品		86,731		應付保管品		86,731	
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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	24,972,720	170,260,367
徵收及依法分配收入		3,000
違規罰款收入		3,000
勞務收入	1,500	1,564,037
服務收入	1,500	1,564,037
財產收益	8,094	20,547,750
財產孳息收入		356,946
廢舊物品售價收入		2,500
財產交易利益		4,498,004
其他財產收入	8,094	15,690,300
政府撥入收入	24,960,000	148,115,356
公庫撥款收入	24,960,000	148,115,356
其他收入	3,126	30,224
雜項收入	3,126	30,224
支出	12,829,084	129,162,245
人事支出	11,858,445	122,987,497
人事支出	11,858,445	122,987,497
業務支出	834,489	5,606,496
業務支出	834,489	5,606,496
獎補助支出	135,825	567,337
其他獎補助	135,825	567,337
財產損失	325	915
財產交易損失	325	915

同定資產折舊

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	12,143,636	41,098,122
期初淨資產		15,986,108
解繳公庫		
期末淨資產		57,084,230

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 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	150,072,063	20,188,304	170,260,367	收入
徵收及依法分配收入	3,000		3,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,564,037		1,564,037	勞務收入
財產收入	359,446	20,188,304	20,547,750	財產收益
政府撥入收入	148,115,356		148,115,356	政府撥入收入
其他收入	30,224		30,224	其他收入
基金用途	129,292,330	-130,085	129,162,245	支出
用人費用	122,987,497		122,987,497	人事支出
服務費用	4,476,708	1,129,788	5,606,496	業務支出
材料及用品費	857,820	-857,820		
租金、償債、利息及相關手續費	145,662	-145,662		
稅捐及規費(強制費)	56,366	-56,366		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,940	-69,940		
捐助、補助與獎助	567,337		567,337	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	131,000	915	915	財產損失
本期賸餘(短絀)	20,779,733	-131,000		
期初基金餘額	6,133,124	20,318,389	41,098,122	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		9,852,984	15,986,108	期初淨資產
期末基金餘額	26,912,857		57,084,230	解繳公庫
				期末淨資產

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 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
------	-------	-----	------	------

註： 1. 收入調整數20,188,304元，係撥入固定資產之利益4,205,604元、代辦經費專款購置固定資產之利益15,982,700元。
 2. 支出調整數-130,085元，係購建固定資產-131,000元、報廢固定資產損失915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	146,204,000	122,987,497	-23,216,503	-15.88
11 正式員額薪資		88,803,401	88,803,401	
113 職員薪金		88,803,401	88,803,401	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,143,353	3,143,353	
121 聘用人員薪金		447,200	447,200	
124 兼職人員酬金		2,696,153	2,696,153	
13 超時工作報酬		999,000	999,000	
131 加班費		999,000	999,000	
15 獎金		13,168,294	13,168,294	
151 考績獎金		541,418	541,418	
152 年終獎金		12,626,876	12,626,876	
16 退休及卹償金		9,468,473	9,468,473	
161 職員退休及離職金		9,468,473	9,468,473	
18 福利費		7,404,976	7,404,976	
181 分擔員工保險費		6,753,195	6,753,195	
183 傷病醫藥費		17,500	17,500	
18Y 其他福利費		634,281	634,281	
2 服務費用	7,324,000	4,476,708	-2,847,292	-38.88
21 水電費		1,216,829	1,216,829	
212 工作場所電費		1,141,562	1,141,562	
214 工作場所水費		75,267	75,267	
22 郵電費		78,684	78,684	
221 郵費		28,605	28,605	
222 電話費		50,079	50,079	
25 修理保養及保固費		446,952	446,952	
252 一般房屋修護費		187,830	187,830	

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	%
255 機械及設備修護費		107,887	107,887	
257 雜項設備修護費		151,235	151,235	
26 保險費		14,867	14,867	
268 責任保險費		14,867	14,867	
27 一般服務費		2,601,276	2,601,276	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		110	110	
279 外包費		998,685	998,685	
27D 計時與計件人員酬金		1,317,091	1,317,091	
27F 體育活動費		285,390	285,390	
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		58,100	58,100	
291 公共關係費		58,100	58,100	
3 材料及用品費	2,143,000	857,820	-1,285,180	-59.97
32 用品消耗		857,820	857,820	
321 辦公(事務)用品		631,564	631,564	
323 農業與園藝用品及環境美化費		17,892	17,892	
324 化學藥劑與實驗用品		6,199	6,199	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		46,000	46,000	
32Y 其他用品消耗		156,165	156,165	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	145,662	145,662	
45 雜項設備租金		145,662	145,662	
451 雜項設備租金		145,662	145,662	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	313,000	131,000	-182,000	-58.15

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	%
51 購建固定資產	313,000	131,000	-182,000	-58.15
514 購置機械及設備	195,000	57,000	-138,000	-70.77
516 購置雜項設備	118,000	74,000	-44,000	-37.29
6 稅捐及規費(強制費)	50,000	56,366	6,366	12.73
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		12,054	12,054	
644 營業稅		12,054	12,054	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,108,000	637,277	-470,723	-42.48
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		567,337	567,337	
726 獎助學員生給與		305,602	305,602	
72Y 其他捐助、補助與獎助		261,735	261,735	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		65,340	65,340	
743 獎勵費用		53,340	53,340	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	157,142,000	129,292,330	-27,849,670	-17.72