

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 4 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	12,158,230	12,301,000	-142,770	-1.16	74,461,007	74,389,000	72,007	0.10
勞務收入	43	2,001,000	73,320	300,000	-226,680	-75.56	373,170	386,000	-12,830	-3.32
服務收入	431	2,001,000	73,320	300,000	-226,680	-75.56	373,170	386,000	-12,830	-3.32
財產收入	45	362,000	1,000		1,000		1,000		1,000	
財產處分收入	451		1,000		1,000		1,000		1,000	
權利金收入	453	360,000								
利息收入	454	2,000								
政府撥入收入	46	154,768,000	12,082,680	12,000,000	82,680	0.69	74,082,680	74,000,000	82,680	0.11
公庫撥款收入	462	154,768,000	12,082,680	12,000,000	82,680	0.69	74,082,680	74,000,000	82,680	0.11
其他收入	4Y	11,000	1,230	1,000	230	23.00	4,157	3,000	1,157	38.57
雜項收入	4YY	11,000	1,230	1,000	230	23.00	4,157	3,000	1,157	38.57
基金用途	5	157,142,000	13,028,023	11,397,000	1,631,023	14.31	70,458,409	69,250,000	1,208,409	1.74
國民教育計畫	53	156,829,000	13,028,023	11,397,000	1,631,023	14.31	70,458,409	69,250,000	1,208,409	1.74
國民小學教育	532	156,829,000	13,028,023	11,397,000	1,631,023	14.31	70,458,409	69,250,000	1,208,409	1.74
建築及設備計畫	5M	313,000								
其他設備	5M4	313,000								
本期賸餘(短絀)	6		-869,793	904,000	-1,773,793	-196.22	4,002,598	5,139,000	-1,136,402	-22.11
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					10,135,722	10,257,176	-121,454	-1.18

註：1. 服務收入：本月份係因場租收入較預期減少所致。

2. 財產處分收入：本月份及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。

3. 雜項收入：本月份及累計數係因資源回收收入較預期增加所致。

4. 國民小學教育：本月份係因各項行政支出較預期增加所致。

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 4 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				13,028,023	11,397,000	1,631,023	14.31
		累計數				70,458,409	69,250,000	1,208,409	1.74

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4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	10,598,926,919	100.00	負 債	2	10,577,029,499	99.79
流動資產	11	26,988,876	0.25	流動負債	21	11,452,546	0.11
現金	1101	26,988,876	0.25	應付款項	2102	11,452,546	0.11
銀行存款	110102	26,910,876	0.25	應付代收款	210203	11,452,546	0.11
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	10,057,722	0.09	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	10,565,576,953	99.69
銀行存款-保管金專戶	110102-2	16,848,363	0.16	什項負債	2801	10,565,576,953	99.69
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	4,791	0.00	存入保證金	280104	5,504,594	0.05
零用及週轉金	110103	78,000	0.00	應付代管資產	280107	10,560,072,359	99.63
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	3	21,897,420	0.21
應收帳款	110303	0	0.00	淨資產	31	21,897,420	0.21
固定資產	14	11,761,698	0.11	淨資產	3101	21,897,420	0.21
機械及設備	1405	4,891,515	0.05	累積餘額	310101	15,986,108	0.15
機械及設備	140501	14,161,726	0.13	本期賸餘	310102	5,911,312	0.06
				合計：		10,598,926,919	

信託代理與保證資產 254,175

保管品 254,175

註：

信託代理與保證負債 254,175

應付保管品 254,175

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4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		
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	4,162,267	0.04				
購建中固定資產	141101	4,162,267	0.04				
其他資產	18	10,560,176,345	99.63				
什項資產	1801	10,560,176,345	99.63				
暫付及待結轉帳項	180105	103,986	0.00				
代管資產	180106	10,560,072,359	99.63				
代管資產-土地	180106-1	10,491,937,380	98.99				
信託代理與保證資產		254,175		信託代理與保證負債		254,175	
保管品		254,175		應付保管品		254,175	

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4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	88,686	0.00				
合計：		10,598,926,919					

信託代理與保證資產

254,175

保管品

254,175

註：

信託代理與保證負債

254,175

應付保管品

254,175

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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,373,130	76,370,311
勞務收入	73,320	373,170
服務收入	73,320	373,170
財產收益	215,900	1,910,304
廢舊物品售價收入	1,000	1,000
財產交易利益	214,900	1,903,504
其他財產收入		5,800
政府撥入收入	12,082,680	74,082,680
公庫撥款收入	12,082,680	74,082,680
其他收入	1,230	4,157
雜項收入	1,230	4,157
支出	13,028,173	70,458,999
人事支出	11,941,959	67,943,387
人事支出	11,941,959	67,943,387
業務支出	899,029	2,298,107
業務支出	899,029	2,298,107
獎補助支出	187,035	216,915
其他獎補助	187,035	216,915
財產損失	150	590
財產交易損失	150	590
本期賸餘（短絀）	-655,043	5,911,312
期初淨資產		15,986,108
解繳公庫		
期末淨資產		21,897,420

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 4 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	74,461,007	1,909,304	76,370,311	收入
勞務收入	373,170		373,170	勞務收入
財產收入	1,000	1,909,304	1,910,304	財產收益
政府撥入收入	74,082,680		74,082,680	政府撥入收入
其他收入	4,157		4,157	其他收入
基金用途	70,458,409	590	70,458,999	支出
用人費用	67,943,387		67,943,387	人事支出
服務費用	1,956,514	341,593	2,298,107	業務支出
材料及用品費	262,339	-262,339		
租金、償債、利息及相關手續費	67,244	-67,244		
稅捐及規費(強制費)	4,410	-4,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,600	-7,600		
捐助、補助與獎助	216,915		216,915	獎補助支出
		590	590	財產損失
本期賸餘(短絀)	4,002,598	1,908,714	5,911,312	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	10,135,722	11,761,698	21,897,420	期末淨資產

註：1. 收入調整數1,909,304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273,200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4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	67,943,387	-78,260,613	-53.53
11 正式員額薪資		45,494,812	45,494,812	
113 職員薪金		45,494,812	45,494,812	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,496,275	1,496,275	
121 聘用人員薪金		223,600	223,600	
124 兼職人員酬金		1,272,675	1,272,675	
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		4,719,956	4,719,956	
161 職員退休及離職金		4,719,956	4,719,956	
18 福利費		3,045,026	3,045,026	
181 分擔員工保險費		2,676,385	2,676,385	
183 傷病醫藥費		14,000	14,000	
18Y 其他福利費		354,641	354,641	
2 服務費用	7,324,000	1,956,514	-5,367,486	-73.29
21 水電費		630,267	630,267	
212 工作場所電費		583,098	583,098	
214 工作場所水費		47,169	47,169	
22 郵電費		29,930	29,930	
221 郵費		9,300	9,300	
222 電話費		20,630	20,630	
25 修理保養及保固費		180,455	180,455	
252 一般房屋修護費		114,725	114,725	
257 雜項設備修護費		65,730	65,730	
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4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		1,026,946	1,026,946	
279 外包費		324,130	324,130	
27D 計時與計件人員酬金		563,901	563,901	
27F 體育活動費		138,915	138,915	
28 專業服務費		48,749	48,749	
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		11,250	11,250	
28Y 其他專業服務費		23,999	23,999	
29 公共關係費		25,300	25,300	
291 公共關係費		25,300	25,300	
3 材料及用品費	2,143,000	262,339	-1,880,661	-87.76
32 用品消耗		262,339	262,339	
321 辦公(事務)用品		204,068	204,068	
323 農業與園藝用品及環境美化費		14,630	14,630	
324 化學藥劑與實驗用品		999	999	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		27,000	27,000	
32Y 其他用品消耗		15,642	15,642	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	67,244	67,244	
45 雜項設備租金		67,244	67,244	
451 雜項設備租金		67,244	67,244	
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	4,410	-45,590	-91.18

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4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	%
64 消費與行為稅		4,410	4,410	
644 營業稅		4,410	4,410	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,108,000	224,515	-883,485	-79.74
71 會費		3,600	3,600	
713 職業團體會費		3,600	3,600	
72 捐助、補助與獎助		216,915	216,915	
726 獎助學員生給與		90,315	90,315	
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		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	157,142,000	70,458,409	-86,683,591	-55.16