

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 10 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	11,116,897	11,121,000	-4,103	-0.04	161,188,960	154,649,000	6,539,960	4.23
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	111,600	120,000	-8,400	-7.00	1,675,637	1,866,000	-190,363	-10.20
服務收入	431	2,001,000	111,600	120,000	-8,400	-7.00	1,675,637	1,866,000	-190,363	-10.20
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	11,000,000	11,000,000			159,115,356	152,413,000	6,702,356	4.40
公庫撥款收入	462	154,768,000	11,000,000	11,000,000			159,115,356	152,413,000	6,702,356	4.40
其他收入	4Y	11,000	5,297	1,000	4,297	429.70	35,521	9,000	26,521	294.68
雜項收入	4YY	11,000	5,297	1,000	4,297	429.70	35,521	9,000	26,521	294.68
基金用途	5	157,142,000	21,274,882	11,485,000	9,789,882	85.24	150,567,212	146,724,000	3,843,212	2.62
國民教育計畫	53	156,829,000	21,274,882	11,290,000	9,984,882	88.44	150,436,212	146,411,000	4,025,212	2.75
國民小學教育	532	156,829,000	21,274,882	11,290,000	9,984,882	88.44	150,436,212	146,411,000	4,025,212	2.75
建築及設備計畫	5M	313,000		195,000	-195,000	-100.00	131,000	313,000	-182,000	-58.15
其他設備	5M4	313,000		195,000	-195,000	-100.00	131,000	313,000	-182,000	-58.15
本期賸餘(短絀)	6		-10,157,985	-364,000	-9,793,985	2,690.66	10,621,748	7,925,000	2,696,748	34.03
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					16,754,872	13,043,176	3,711,696	28.46

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：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. 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。6. 國民小學教育：本月較預算數增加係因發放教師109學年度考績獎金惟分配數分配在9月份所致。7. 其他設備：本月及累計數較預算數減少，主要係因樂器採購尚未完成付款及各項教學設備尚在規劃採購中所致。

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 10 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				21,274,882	11,290,000	9,984,882	88.44
		累計數				150,436,212	146,411,000	4,025,212	2.75
建築及設備計畫		本月數				0	195,000	-195,000	-100.00
		累計數				131,000	313,000	-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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國 110 年 10 月份

13425-3

FA=10,475,636

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	22,397,154	208,250	-206,165	32,248,053	
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	4,456,300	10,000	-9,900	7,597,615	4,399,300
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	324,904	186,250	-184,385	2,344,848	250,904
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產	4,156,467		17,615,950			21,772,417	17,615,950
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4,222,200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135,604元、代辦經費專款購置115,300元，減少數係報廢186,250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17,615,950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
 中華民國 110 年 10 月份

13425-4

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4,222,200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135,604元、代辦經費專款購置115,300元，減少數係報廢186,250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17,615,950元。

13425-5

中華民國 110 年 10 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

13425-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 10 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	313,000	131,000		131,000	41.85	-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

平衡表

中華民國110年10月31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	10,634,769,469	100.00	負 債	2	10,585,766,544	99.54
流動資產	11	42,499,975	0.40	流動負債	21	20,021,509	0.19
現金	1101	42,499,975	0.40	應付款項	2102	20,021,509	0.19
銀行存款	110102	42,421,975	0.40	應付代收款	210203	20,021,509	0.19
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	16,676,872	0.16	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	25,740,311	0.24	其他負債	28	10,565,745,035	99.35
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	4,792	0.00	什項負債	2801	10,565,745,035	99.35
零用及週轉金	110103	78,000	0.00	存入保證金	280104	5,732,094	0.05
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付保管款	280105	0	0.00
應收款項	1103	0	0.00	應付代管資產	280107	10,560,012,941	99.30
應收帳款	110303	0	0.00	淨資產	3	49,002,925	0.46
固定資產	14	32,248,053	0.30	淨資產	31	49,002,925	0.46
機械及設備	1405	7,597,615	0.07	淨資產	3101	49,002,925	0.46
				累積餘額	310101	15,986,108	0.15
				本期賸餘	310102	33,016,817	0.31
				合計：		10,634,769,469	

信託代理與保證資產

1,465,583

保管品

81,583

保證品

1,384,000

註：

信託代理與保證負債

1,465,583

應付保管品

81,583

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10月31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	16,857,926	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	2,344,848	0.02				
雜項設備	140701	9,246,270	0.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,901,422	-0.06				
購建中固定資產	1411	21,772,417	0.20				
購建中固定資產	141101	21,772,417	0.20				
其他資產	18	10,560,021,441	99.30				
什項資產	1801	10,560,021,441	99.30				
暫付及待結轉帳項	180105	8,500	0.00				
代管資產	180106	10,560,012,941	99.30				
代管資產-土地	180106-1	10,491,937,380	98.66				

信託代理與保證資產 1,465,583

保管品 81,583

保證品 1,384,000

註：

信託代理與保證負債 1,465,583

應付保管品 81,583

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10月31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	79,321	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	91,990	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	39,147	0.00				
合計：		10,634,769,469					

信託代理與保證資產

1,465,583

保管品

81,583

保證品

1,384,000

註：

信託代理與保證負債

1,465,583

應付保管品

81,583

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

收入支出表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,194,747	183,455,114
徵收及依法分配收入		3,000
違規罰款收入		3,000
勞務收入	111,600	1,675,637
服務收入	111,600	1,675,637
財產收益	2,077,850	22,625,600
財產孳息收入		356,946
廢舊物品售價收入		50
財產交易利益	152,200	4,652,654
其他財產收入	1,925,650	17,615,950
政府撥入收入	11,000,000	159,115,356
公庫撥款收入	11,000,000	159,115,356
其他收入	5,297	35,521
雜項收入	5,297	35,521
支出	21,276,052	150,438,297
人事支出	20,565,960	143,553,457
人事支出	20,565,960	143,553,457
業務支出	671,266	6,277,762
業務支出	671,266	6,277,762
獎補助支出	37,656	604,993
其他獎補助	37,656	604,993
財產損失	1,170	2,085
財產交易損失	1,170	2,085

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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-8,081,305	33,016,817
期初淨資產		15,986,108
解繳公庫		
期末淨資產		49,002,925

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

13425-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 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	161,188,960	22,266,154	183,455,114	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	1,675,637		1,675,637	勞務收入
財產收入	359,446	22,266,154	22,625,600	財產收益
政府撥入收入	159,115,356		159,115,356	政府撥入收入
其他收入	35,521		35,521	其他收入
基金用途	150,567,212	-128,915	150,438,297	支出
用人費用	143,553,457		143,553,457	人事支出
服務費用	5,073,717	1,204,045	6,277,762	業務支出
材料及用品費	932,077	-932,077		
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	604,993		604,993	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	2,085	2,085	財產損失
本期賸餘(短絀)	10,621,748	✓ -131,000		
期初基金餘額	6,133,124	22,395,069	33,016,817	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	16,754,872	32,248,053	49,002,925	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

13425-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 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22,266,154元，係撥入固定資產之利益4,357,804元、代辦經費專款購置固定資產之利益17,908,350元。
 2. 支出調整數-128,915元，係購建固定資產-131,000元、報廢固定資產損失2,085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10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	143,553,457	-2,650,543	-1.81
11 正式員額薪資		98,395,760	98,395,760	
113 職員薪金		98,395,760	98,395,760	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,591,878	3,591,878	
121 聘用人員薪金		491,920	491,920	
124 兼職人員酬金		3,099,958	3,099,958	
13 超時工作報酬		999,000	999,000	
131 加班費		999,000	999,000	
15 獎金		21,753,204	21,753,204	
151 考績獎金		9,126,328	9,126,328	
152 年終獎金		12,626,876	12,626,876	
16 退休及卹償金		10,433,797	10,433,797	
161 職員退休及離職金		10,433,797	10,433,797	
18 福利費		8,379,818	8,379,818	
181 分擔員工保險費		7,530,820	7,530,820	
183 傷病醫藥費		17,500	17,500	
18Y 其他福利費		831,498	831,498	
2 服務費用	7,324,000	5,073,717	-2,250,283	-30.72
21 水電費		1,494,649	1,494,649	
212 工作場所電費		1,408,676	1,408,676	
214 工作場所水費		85,973	85,973	
22 郵電費		88,342	88,342	
221 郵費		32,224	32,224	
222 電話費		56,118	56,118	
25 修理保養及保固費		458,902	458,902	
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10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		113,137	113,137	
257 雜項設備修護費		157,935	157,935	
26 保險費		14,867	14,867	
268 責任保險費		14,867	14,867	
27 一般服務費		2,886,107	2,886,107	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		940	940	
279 外包費		1,133,730	1,133,730	
27D 計時與計件人員酬金		1,466,047	1,466,047	
27F 體育活動費		285,390	285,390	
28 專業服務費		71,250	71,250	
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		33,750	33,750	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
29 公共關係費		59,600	59,600	
291 公共關係費		59,600	59,600	
3 材料及用品費	2,143,000	932,077	-1,210,923	-56.51
32 用品消耗		932,077	932,077	
321 辦公(事務)用品		704,385	704,385	
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		157,601	157,601	
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10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	674,933	-433,067	-39.09
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		604,993	604,993	
726 獎助學員生給與		343,258	343,258	
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	150,567,212	-6,574,788	-4.18