

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

13349-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	27,982,000	889,559	865,000	24,559	2.84	27,674,257	26,570,000	1,104,257	4.16
財產收入	45	1,000					5,127	1,000	4,127	412.70
利息收入	454	1,000					5,127	1,000	4,127	412.70
政府撥入收入	46	27,701,000	865,000	865,000			27,319,151	26,432,000	887,151	3.36
公庫撥款收入	462	27,701,000	865,000	865,000			27,319,151	26,432,000	887,151	3.36
規費收入	47	161,000	7,200		7,200		166,675	80,000	86,675	108.34
使用規費收入	473	161,000	7,200		7,200		166,675	80,000	86,675	108.34
教學收入	48	119,000					63,200	57,000	6,200	10.88
學雜費收入	481	119,000					63,200	57,000	6,200	10.88
其他收入	4Y		17,359		17,359		120,104		120,104	
雜項收入	4YY		17,359		17,359		120,104		120,104	
基金用途	5	28,482,000	2,151,683	902,000	1,249,683	138.55	23,929,879	26,800,000	-2,870,121	-10.71
國民教育計畫	53	27,932,000	2,151,683	902,000	1,249,683	138.55	23,755,393	26,550,000	-2,794,607	-10.53
國民小學教育	532	27,932,000	2,151,683	902,000	1,249,683	138.55	23,755,393	26,550,000	-2,794,607	-10.53
建築及設備計畫	5M	550,000					174,486	250,000	-75,514	-30.21
營建及修建工程	5M2	500,000					149,537	250,000	-100,463	-40.19
其他設備	5M4	50,000					24,949		24,949	
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	-1,262,124	-37,000	-1,225,124	3,311.15	3,744,378	-230,000	3,974,378	-1,727.99
期初基金餘額	71	2,553,194					2,924,497	2,553,194	371,303	14.54
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,053,194					6,668,875	2,323,194	4,345,681	187.06

註：1. 利息收入-累計差異係因利息收入覈實繳庫。2. 使用規費收入-本月及累計差異係因場地租借收入覈實繳庫。
3. 雜項收入-本月及累計差異係因清理懸帳及賸餘款繳庫。4. 國民小學教育-本月差異係因學校業務依實際進度執行。
5. 營建及修建工程-累計差異係因工程依實際進度執行。6. 其他設備-累計差異係因採購設備依實際進度執行。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

13349-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				2,151,683	902,000	1,249,683	138.55
		累計數				23,755,393	26,550,000	-2,794,607	-10.53
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				174,486	250,000	-75,514	-30.21

資本資產明細表

中華民國 114 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 舊(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	13,113,465	9,305,654	94,949			3,902,760	
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	6,246,131	4,517,985	70,000			1,798,146	70,000
交通及運輸設備	2,425,098	1,565,438				859,660	
雜項設備	4,442,236	3,222,231	24,949			1,244,954	
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產							
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撥入70,000元。
- 2.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置24,949元。

資本資產明細表

中華民國 114 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 舊(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 發展中之無形資產 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撥入70,000元。
- 2.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置24,949元。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

13349-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣

計畫名稱	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 准先行辦 理數	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														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		500,000		-80,000	420,000	170,000	149,537		149,537	87.96	-20,463	-12.04		
房屋及建築		500,000		-80,000	420,000	170,000	149,537		149,537	87.96	-20,463	-12.04		
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		50,000		80,000	130,000	80,000	24,949		24,949	31.19	-55,051	-68.81		
雜項設備		50,000		80,000	130,000	80,000	24,949		24,949	31.19	-55,051	-68.81	依實際需求執行。	覈實分配預算。
購建中固定資產														
總計		550,000			550,000	250,000	174,486		174,486	69.79	-75,514	-30.21		

新北市地方教育發展基金 — 新北市貢寮區福隆國民小學

平衡表

中華民國114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	16,309,162	100.00	負 債	2	5,737,527	35.18
流動資產	11	12,253,576	75.13	流動負債	21	5,259,842	32.25
現金	1101	10,635,406	65.21	應付款項	2102	5,259,842	32.25
銀行存款	110102	10,587,406	64.92	應付代收款	210203	5,259,842	32.25
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	5,002,705	30.67	其他負債	28	477,685	2.93
存款				什項負債	2801	477,685	2.93
銀行存款-保管金專	110102-2	5,264,399	32.28	存入保證金	280104	477,685	2.93
戶				淨資產	3	10,571,635	64.82
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	4,543	0.03	淨資產	31	10,571,635	64.82
專戶				淨資產	3101	10,571,635	64.82
銀行存款-午餐專戶	110102-5	315,759	1.94	累積餘額	310101	6,732,308	41.28
零用及週轉金	110103	48,000	0.29	本期賸餘	310102	3,769,327	23.11
預付款項	1108	1,618,170	9.92	淨資產調整數	310104	70,000	0.43
預付費用	110804	1,618,170	9.92	合計：		16,309,162	
固定資產	14	3,902,760	23.93				
房屋建築及設備	1404	0	0.00				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市貢寮區福隆國民小學

平衡表

中華民國114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		
房屋建築及設備	140401	0	0.00				
機械及設備	1405	1,798,146	11.03				
機械及設備	140501	6,316,131	38.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,517,985	-27.70				
交通及運輸設備	1406	859,660	5.27				
交通及運輸設備	140601	2,425,098	14.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,565,438	-9.60				
雜項設備	1407	1,244,954	7.63				
雜項設備	140701	4,467,185	27.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,222,231	-19.76				
其他資產	18	152,826	0.94				
什項資產	1801	152,826	0.94				
暫付及待結轉帳項	180105	152,826	0.94				
代管資產	180106	88,665,839	543.66				
代管資產-土地	180106-1	79,572,883	487.90				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市貢寮區福隆國民小學

平衡表

中華民國114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		
代管資產-房屋及建築	180106-2	8,777,806	53.82				
代管資產-機械及設備	180106-3	2,406	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	3,053	0.02				
代管資產-什項設備	180106-5	12,220	0.07				
代管資產-土地改良物	180106-8	297,471	1.82				
應付代管資產	180107	-88,665,839	-543.66				
合計：		16,309,162					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市貢寮區福隆國民小學

收入支出表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	889,559	27,674,257
財產收益		5,127
財產孳息收入		5,127
政府撥入收入	865,000	27,319,151
公庫撥款收入	865,000	27,319,151
規費收入	7,200	166,675
使用規費收入	7,200	166,675
教學收入		63,200
學雜費收入		63,200
其他收入	17,359	120,104
雜項收入	17,359	120,104
支出	2,151,683	23,904,930
人事支出	1,948,892	22,001,616
人事支出	1,948,892	22,001,616
業務支出	202,791	1,750,917
業務支出	202,791	1,750,917
獎補助支出		2,860
其他獎補助		2,860
其他支出		149,537
其他支出		149,537
本期賸餘（短絀）	-1,262,124	3,769,327
期初淨資產		6,732,308
解繳公庫		
淨資產調整數	20,000	70,000
期末淨資產		10,571,635

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

13349-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日

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	27,674,257		27,674,257	收入
財產收入	5,127		5,127	財產收益
政府撥入收入	27,319,151		27,319,151	政府撥入收入
規費收入	166,675		166,675	規費收入
教學收入	63,200		63,200	教學收入
其他收入	120,104		120,104	其他收入
基金用途	23,929,879	-24,949	23,904,930	支出
用人費用	22,001,616		22,001,616	人事支出
服務費用	1,550,024	200,893	1,750,917	業務支出
材料及用品費	183,893	-183,893		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
捐助、補助與獎助	2,860		2,860	獎補助支出
		149,537	149,537	其他支出
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	174,486	-174,486		
本期賸餘(短絀)	3,744,378	24,949	3,769,327	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,924,497	3,807,811	6,732,308	期初淨資產
解繳公庫		70,000	70,000	解繳公庫
期末基金餘額	6,668,875	3,902,760	10,571,635	淨資產調整數 期末淨資產

註：1. 支出調整數-24,949元，係購建資本資產-174,486元、預算不登列財產帳務調整數149,537元。

2. 淨資產調整數70,000元，係撥入資本資產調整數70,000元。

新北市地方教育發展基金－新北市貢寮區福隆國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	24,927,000	22,001,616	-2,925,384	-11.74
11 正式員額薪資		14,480,856	14,480,856	
113 職員薪金		14,212,147	14,212,147	
114 工員工資		268,709	268,709	
12 聘僱及兼職人員薪資		791,002	791,002	
124 兼職人員酬金		791,002	791,002	
13 加(夜)班費		376,308	376,308	
134 未休假加班費		376,308	376,308	
15 獎金		2,236,457	2,236,457	
151 考績獎金		161,900	161,900	
152 年終獎金		2,074,557	2,074,557	
16 退休及卹償金		2,503,234	2,503,234	
161 職員退休及離職金		1,888,516	1,888,516	
163 卹償金		614,718	614,718	
18 福利費		1,613,759	1,613,759	
181 分擔員工保險費		1,229,839	1,229,839	
183 傷病醫藥費		33,500	33,500	
18Y 其他福利費		350,420	350,420	
2 服務費用	2,437,000	1,550,024	-886,976	-36.40
21 水電費		76,461	76,461	
212 工作場所電費		68,495	68,495	
214 工作場所水費		7,966	7,966	
22 郵電費		18,184	18,184	
221 郵費		6,000	6,000	
222 電話費		12,184	12,184	
23 旅運費		5,234	5,234	

新北市地方教育發展基金－新北市貢寮區福隆國民小學

各項費用彙計表

中華民國114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	%
231 國內旅費		5,234	5,234	
25 修理保養及保固費		95,125	95,125	
252 一般房屋修護費		21,830	21,830	
255 機械及設備修護費		47,045	47,045	
257 雜項設備修護費		26,250	26,250	
27 一般服務費		1,313,470	1,313,470	
279 外包費		210,700	210,700	
27D 計時與計件人員酬金		1,079,167	1,079,167	
27F 體育活動費		23,603	23,603	
28 專業服務費		5,500	5,500	
28Y 其他專業服務費		5,500	5,500	
29 公共關係費		36,050	36,050	
291 公共關係費		36,050	36,050	
3 材料及用品費	465,000	183,893	-281,107	-60.45
31 使用材料費		935	935	
312 燃料		935	935	
32 用品消耗		182,958	182,958	
321 辦公（事務）用品		102,115	102,115	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,069	2,069	
32Y 其他用品消耗		78,774	78,774	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	550,000	174,486	-375,514	-68.28
51 購建固定資產	550,000	174,486	-375,514	-68.28
513 擴充改良房屋建築及設備	420,000	149,537	-270,463	-64.40
516 購置雜項設備	130,000	24,949	-105,051	-80.81
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	103,000	19,860	-83,140	-80.72
71 會費		1,000	1,000	

新北市地方教育發展基金－新北市貢寮區福隆國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	%
713 職業團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		2,860	2,860	
726 獎助學員生給與		1,000	1,000	
72Y 其他捐助、補助與獎助		1,860	1,860	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	
743 獎勵費用		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	28,482,000	23,929,879	-4,552,121	-15.98