新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 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	1,815,055	386,000	1,429,055	370.22	31,849,677	27,982,000	3,867,677	13.82
財產收入	45	1,000	4,981		4,981		10,108	1,000	9,108	910.80
利息收入	454	1,000	4,981		4,981		10,108	1,000	9,108	910.80
政府撥入收入	46	27,701,000	1,376,848	386,000	990,848	256.70	31,047,364	27,701,000	3,346,364	12.08
公庫撥款收入	462	27,701,000	1,376,848	386,000	990,848	256.70	31,047,364	27,701,000	3,346,364	12.08
規費收入	47	161,000	370,026		370,026		545,701	161,000	384,701	238.94
使用規費收入	473	161,000	370,026		370,026		545,701	161,000	384,701	238.94
教學收入	4S	119,000	63,200		63,200		126,400	119,000	7,400	6.22
學雜費收入	4S1	119,000	63,200		63,200		126,400	119,000	7,400	6.22
其他收入	4Y						120,104		120,104	
雜項收入	4YY						120,104		120,104	
基金用途	5	28,482,000	1,327,374	402,000	925,374	230.19	31,401,043	28,482,000	2,919,043	10.25
國民教育計畫	53	27,932,000	1,317,374	377,000	940,374	249.44	31,198,245	27,932,000	3,266,245	11.69
建築及設備計畫	5M	550,000	10,000	25,000	-15,000	-60.00	202,798	550,000	-347,202	-63.13
購建固定資產		550,000	10,000	25,000	-15,000	-60.00	202,798	550,000	-347,202	-63.13
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	487,681	-16,000	503,681	-3,148.01	448,634	-500,000	948,634	-189.73
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					3,373,131	2,053,194	1,319,937	64.29

註：1.利息收入-本月及累計差異係因利息收入覈實繳庫。2.公庫撥款收入-本月差異係因增撥用人費用不足款及撥補各項中央款計畫經費致較預計超收。3.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。4.學雜費收入-本月差異係因學雜費收入覈實繳庫。5.雜項收入-累計差異係因代收款賸餘繳庫。6.國民教育計畫-本月差異係因依實際進度執行。7.建築及設備計畫-本月及累計差異係因依實際需求辦理所支。

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 12 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				1,317,374	377,000	940,374	249.44
		累計數				31,198,245	27,932,000	3,266,245	11.69
建築及設備計畫		本月數				10,000	25,000	-15,000	-60.00
		累計數				202,798	550,000	-347,202	-63.13

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

13349-3

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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	210,761		1,471,874	2,546,698	
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		722,809	1,075,337	70,000
交通及運輸設備	2,425,098	1,565,438	22,500		327,588	554,572	22,500
雜項設備	4,442,236	3,222,231	118,261		421,477	916,789	65,000
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.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置22,500元。

3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置53,261元、代辦經費專款購置65,000元。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

13349-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置22,500元。

3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置53,261元、代辦經費專款購置65,000元。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

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 12 月份

單位：新臺幣元

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
							累計執行數				比較增減			
	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		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	420,000	149,537		149,537	35.60	-270,463	-64.40		
房屋及建築		500,000		-80,000	420,000	420,000	149,537		149,537	35.60	-270,463	-64.40	依實際需求執行。	覈實分配預算。
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	130,000	53,261		53,261	40.97	-76,739	-59.03		
雜項設備		50,000		80,000	130,000	130,000	53,261		53,261	40.97	-76,739	-59.03	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	550,000	202,798		202,798	36.87	-347,202	-63.13		

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12月31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	11,124,627	100.00	負　　債	2	5,204,798	46.79
流動資產	11	8,577,929	77.11	流動負債	21	4,699,787	42.25
現金	1101	8,577,929	77.11	應付款項	2102	4,699,787	42.25
銀行存款	110102	8,577,929	77.11	應付代收款	210203	4,699,787	42.25
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	3,375,819	30.35	其他負債	28	505,011	4.54
銀行存款-保管金專戶	110102-2	4,943,295	44.44	什項負債	2801	505,011	4.54
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	4,543	0.04	存入保證金	280104	502,323	4.52
銀行存款-午餐專戶	110102-5	254,272	2.29	暫收及待結轉帳項	280108	2,688	0.02
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	3	5,919,829	53.21
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	5,919,829	53.21
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	5,919,829	53.21
固定資產	14	2,546,698	22.89	累積餘額	310101	6,732,308	60.52
房屋建築及設備	1404	0	0.00	本期短絀	310103	-969,979	-8.72
				淨資產調整數	310104	157,500	1.42
				合計：		11,124,627	
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12月31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	1,075,337	9.67				
機械及設備	140501	6,316,131	56.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,240,794	-47.11				
交通及運輸設備	1406	554,572	4.99				
交通及運輸設備	140601	2,447,598	22.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,893,026	-17.02				
雜項設備	1407	916,789	8.24				
雜項設備	140701	4,560,497	40.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,643,708	-32.75				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
代管資產	180106	88,251,905	793.30				
代管資產-土地	180106-1	79,572,883	715.29				
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12月31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	8,434,659	75.82				
代管資產-機械及設備	180106-3	2,406	0.02				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	3,053	0.03				
代管資產-什項設備	180106-5	12,220	0.11				
代管資產-土地改良物	180106-8	226,684	2.04				
應付代管資產	180107	-88,251,905	-793.30				
合計：		11,124,627					
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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,815,055	31,849,677
財產收益	4,981	10,108
財產孳息收入	4,981	10,108
政府撥入收入	1,376,848	31,047,364
公庫撥款收入	1,376,848	31,047,364
規費收入	370,026	545,701
使用規費收入	370,026	545,701
教學收入	63,200	126,400
學雜費收入	63,200	126,400
其他收入		120,104
雜項收入		120,104
支出	2,789,248	32,819,656
人事支出	903,663	28,567,577
人事支出	903,663	28,567,577
業務支出	359,535	2,573,632
業務支出	359,535	2,573,632
獎補助支出	54,176	57,036
其他獎補捐助	54,176	57,036
折舊、折耗及攤銷	1,471,874	1,471,874
固定資產折舊	1,471,874	1,471,874
其他支出		149,537
其他支出		149,537

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-974,193	-969,979
期初淨資產		6,732,308
解繳公庫		
淨資產調整數		157,500
期末淨資產		5,919,829

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 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	**31,849,677**		**31,849,677**	收入
財產收入	10,108		10,108	財產收益
政府撥入收入	31,047,364		31,047,364	政府撥入收入
規費收入	545,701		545,701	規費收入
教學收入	126,400		126,400	教學收入
其他收入	120,104		120,104	其他收入
基金用途	**31,401,043**	**1,418,613**	**32,819,656**	支出
用人費用	28,567,577		28,567,577	人事支出
服務費用	2,182,990	390,642	2,573,632	業務支出
材料及用品費	368,546	-368,546		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,096	-22,096		
捐助、補助與獎助	57,036		57,036	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	202,798	-202,798		
		1,471,874	1,471,874	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**448,634**	**-1,418,613**	**-969,979**	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				解繳公庫
		157,500	**157,500**	淨資產調整數
期末基金餘額	**3,373,131**	**2,546,698**	**5,919,829**	期末淨資產

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 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

註： 1. 支出調整數1,418,613元，係購建資本資產-202,798元、預算不登列財產帳務調整數149,537元、固定資產折舊1,471,874元。
2. 淨資產調整數157,500元，係代辦經費專款購置資本資產調整數87,500元、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12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	28,567,577	3,640,577	14.60
11 正式員額薪資		17,531,473	17,531,473	
113 職員薪金		17,168,153	17,168,153	
114 工員工資		363,320	363,320	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,121,589	1,121,589	
124 兼職人員酬金		1,121,589	1,121,589	
13 加（夜）班費		425,396	425,396	
134 未休假加班費		425,396	425,396	
15 獎金		4,251,137	4,251,137	
151 考績獎金		1,756,580	1,756,580	
152 年終獎金		2,074,557	2,074,557	
15Y 其他獎金		420,000	420,000	
16 退休及卹償金		2,925,228	2,925,228	
161 職員退休及離職金		2,310,510	2,310,510	
163 卹償金		614,718	614,718	
18 福利費		2,312,754	2,312,754	
181 分擔員工保險費		1,744,784	1,744,784	
183 傷病醫藥費		38,000	38,000	
18Y 其他福利費		529,970	529,970	
2 服務費用	2,437,000	2,182,990	-254,010	-10.42
21 水電費		97,509	97,509	
212 工作場所電費		85,760	85,760	
214 工作場所水費		11,749	11,749	
22 郵電費		24,349	24,349	
221 郵費		8,170	8,170	
222 電話費		16,179	16,179	

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12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	%
23 旅運費		60,000	60,000	
231 國內旅費		60,000	60,000	
25 修理保養及保固費		353,233	353,233	
252 一般房屋修護費		113,599	113,599	
255 機械及設備修護費		144,209	144,209	
257 雜項設備修護費		95,425	95,425	
27 一般服務費		1,565,899	1,565,899	
279 外包費		361,200	361,200	
27D 計時與計件人員酬金		1,144,699	1,144,699	
27F 體育活動費		60,000	60,000	
28 專業服務費		11,000	11,000	
28Y 其他專業服務費		11,000	11,000	
29 公共關係費		71,000	71,000	
291 公共關係費		71,000	71,000	
3 材料及用品費	465,000	368,546	-96,454	-20.74
31 使用材料費		935	935	
312 燃料		935	935	
32 用品消耗		367,611	367,611	
321 辦公（事務）用品		227,982	227,982	
323 農業與園藝用品及環境美化費		12,174	12,174	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,000	2,000	
32Y 其他用品消耗		125,455	125,455	
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	202,798	-347,202	-63.13
51 購建固定資產	550,000	202,798	-347,202	-63.13
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	53,261	-76,739	-59.03

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12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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	103,000	79,132	-23,868	-23.17
71 會費		3,300	3,300	
712 學術團體會費		2,300	2,300	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		57,036	57,036	
726 獎助學員生給與		38,176	38,176	
72Y 其他捐助、補助與獎助		18,860	18,860	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,796	18,796	
743 獎勵費用		10,796	10,796	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	28,482,000	31,401,043	2,919,043	10.25