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 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

項目 名稱	項目 編號	本年度法定預算數	本月份 實際數	本月份 預算數	本月份 比較增減 金額	本月份 比較增減 %	本年度截至本月份累計數 實際數	本年度截至本月份累計數 預算數	本年度截至本月份累計數 比較增減 金額	本年度截至本月份累計數 比較增減 %
基金來源	4	27,985,000	4,806,000	4,865,000	-59,000	-1.21	12,915,954	12,965,000	-49,046	-0.38
徵收及依法分配收入	41						5,166		5,166	
違規罰款收入	4115						5,166		5,166	
財產收入	45	5,000								
利息收入	454	5,000								
政府撥入收入	46	27,484,000	4,800,000	4,800,000			12,902,688	12,900,000	2,688	0.02
公庫撥款收入	462	27,484,000	4,800,000	4,800,000			12,902,688	12,900,000	2,688	0.02
規費收入	47	287,000	6,000	65,000	-59,000	-90.77	8,100	65,000	-56,900	-87.54
使用規費收入	473	287,000	6,000	65,000	-59,000	-90.77	8,100	65,000	-56,900	-87.54
教學收入	4S	209,000								
學雜費收入	4S1	209,000								
基金用途	5	28,485,000	4,484,152	2,431,000	2,053,152	84.46	8,203,616	8,488,000	-284,384	-3.35
國民教育計畫	53	27,935,000	4,339,048	2,431,000	1,908,048	78.49	8,058,512	8,488,000	-429,488	-5.06
國民小學教育	532	27,935,000	4,339,048	2,431,000	1,908,048	78.49	8,058,512	8,488,000	-429,488	-5.06
建築及設備計畫	5M	550,000	145,104		145,104		145,104		145,104	
營建及修建工程	5M2	360,000	52,500		52,500		52,500		52,500	
交通及運輸設備	5M3	90,000	79,800		79,800		79,800		79,800	
其他設備	5M4	100,000	12,804		12,804		12,804		12,804	
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	321,848	2,434,000	-2,112,152	-86.78	4,712,338	4,477,000	235,338	5.26
期初基金餘額	71	2,424,497					3,373,131	2,424,497	948,634	39.13
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,924,497					8,085,469	6,901,497	1,183,972	17.16

註：1.違規罰款收入-累計：主要係因施工廠商違約罰款繳實繳庫。2.使用規費收入-本月及累計：主要係因場地租借收入繳實繳庫。3.國民小學教育-本月：主要係因預算數超前分配。4.營建及修建工程-本月及累計：主要係因依實際進度執行。5.交通及運輸設備-本月及累計：主要係因依實際進度執行。6.其他設備-本月及累計：主要係因實際進度執行。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 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				4,339,048	2,431,000	1,908,048	78.49
		累計數				8,058,512	8,488,000	-429,488	-5.06
建築及設備計畫		本月數				145,104	0	145,104	0.00
		累計數				145,104	0	145,104	0.00

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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	13,324,226	10,777,528	92,604			2,639,302	
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	6,316,131	5,240,794				1,075,337	
交通及運輸設備	2,447,598	1,893,026	79,800			634,372	
雜項設備	4,560,497	3,643,708	12,804			929,593	
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.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置79,800元。

2.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置12,804元。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置79,800元。
2.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置12,804元。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區福隆國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 2 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
	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		360,000			360,000		52,500		52,500		52,500			
房屋及建築		360,000			360,000		52,500		52,500		52,500		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		90,000			90,000		79,800		79,800		79,800			
交通及運輸設備		90,000			90,000		79,800		79,800		79,800		依實際需求執行。	覈實分配預算。
購建中固定資產														
雜項設備		100,000			100,000		12,804		12,804		12,804			
雜項設備		100,000			100,000		12,804		12,804		12,804		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		145,104		145,104		145,104			

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115年2月28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	16,835,724	100.00	負　　債	2	6,110,953	36.30
流動資產	11	14,132,886	83.95	流動負債	21	5,608,630	33.31
現金	1101	14,042,886	83.41	應付款項	2102	5,608,630	33.31
銀行存款	110102	13,994,886	83.13	應付代收款	210203	5,608,630	33.31
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	7,947,469	47.21	其他負債	28	502,323	2.98
				什項負債	2801	502,323	2.98
銀行存款-保管金專戶	110102-2	5,812,228	34.52	存入保證金	280104	502,323	2.98
				暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	4,543	0.03	淨資產	3	10,724,771	63.70
				淨資產	31	10,724,771	63.70
銀行存款-午餐專戶	110102-5	230,646	1.37	淨資產	3101	10,724,771	63.70
零用及週轉金	110103	48,000	0.29	累積餘額	310101	5,919,829	35.16
預付款項	1108	90,000	0.53	本期賸餘	310102	4,804,942	28.54
預付費用	110804	90,000	0.53	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	2,639,302	15.68	合計：		16,835,724	
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115年2月28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	6.39				
機械及設備	140501	6,316,131	37.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,240,794	-31.13				
交通及運輸設備	1406	634,372	3.77				
交通及運輸設備	140601	2,527,398	15.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,893,026	-11.24				
雜項設備	1407	929,593	5.52				
雜項設備	140701	4,573,301	27.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,643,708	-21.64				
其他資產	18	63,536	0.38				
什項資產	1801	63,536	0.38				
暫付及待結轉帳項	180105	63,536	0.38				
代管資產	180106	89,072,244	529.07				
代管資產-土地	180106-1	80,393,222	477.52				

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115年2月28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	50.10				
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	226,684	1.35				
應付代管資產	180107	-89,072,244	-529.07				
合計：		16,835,724					

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,806,000	12,915,954
徵收及依法分配收入		5,166
違規罰款收入		5,166
政府撥入收入	4,800,000	12,902,688
公庫撥款收入	4,800,000	12,902,688
規費收入	6,000	8,100
使用規費收入	6,000	8,100
支出	4,391,548	8,111,012
人事支出	4,088,192	7,694,105
人事支出	4,088,192	7,694,105
業務支出	250,856	364,407
業務支出	250,856	364,407
其他支出	52,500	52,500
其他支出	52,500	52,500
本期賸餘（短絀）	414,452	4,804,942
期初淨資產		5,919,829
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		10,724,771

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 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	12,915,954		12,915,954	收入
徵收及依法分配收入	5,166		5,166	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	12,902,688		12,902,688	政府撥入收入
規費收入	8,100		8,100	規費收入
基金用途	8,203,616	-92,604	8,111,012	支出
用人費用	7,694,105		7,694,105	人事支出
服務費用	324,383	40,024	364,407	業務支出
材料及用品費	36,024	-36,024		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		52,500	52,500	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	145,104	-145,104		
本期賸餘(短絀)	4,712,338	92,604	4,804,942	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,373,131	2,546,698	5,919,829	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,085,469	2,639,302	10,724,771	期末淨資產

註： 支出調整數-92,604元，係購建資本資產-145,104元、預算不登列財產帳務調整數52,500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115年2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	24,682,000	7,694,105	-16,987,895	-68.83
11 正式員額薪資		4,462,678	4,462,678	
113 職員薪金		4,399,604	4,399,604	
114 工員工資		63,074	63,074	
12 聘僱及兼職人員薪資		245,758	245,758	
124 兼職人員酬金		245,758	245,758	
15 獎金		2,183,586	2,183,586	
152 年終獎金		2,183,586	2,183,586	
16 退休及卹償金		561,711	561,711	
161 職員退休及離職金		561,711	561,711	
18 福利費		240,372	240,372	
181 分擔員工保險費		240,372	240,372	
2 服務費用	2,675,000	324,383	-2,350,617	-87.87
21 水電費		14,185	14,185	
212 工作場所電費		12,693	12,693	
214 工作場所水費		1,492	1,492	
22 郵電費		1,094	1,094	
222 電話費		1,094	1,094	
23 旅運費		346	346	
231 國內旅費		346	346	
27 一般服務費		308,758	308,758	
279 外包費		41,500	41,500	
27D 計時與計件人員酬金		267,258	267,258	
3 材料及用品費	479,000	36,024	-442,976	-92.48
32 用品消耗		36,024	36,024	
321 辦公（事務）用品		36,024	36,024	

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115年2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	%
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	145,104	-404,896	-73.62
51 購建固定資產	550,000	145,104	-404,896	-73.62
513 擴充改良房屋建築及設備	360,000	52,500	-307,500	-85.42
515 購置交通及運輸設備	90,000	79,800	-10,200	-11.33
516 購置雜項設備	100,000	12,804	-87,196	-87.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	99,000	4,000	-95,000	-95.96
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	28,485,000	8,203,616	-20,281,384	-71.20