

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 115 年 3 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	27,985,000	2,406,598	2,400,000	6,598	0.27	15,322,552	15,365,000	-42,448	-0.28
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	2,400,000	2,400,000			15,302,688	15,300,000	2,688	0.02
公庫撥款收入	462	27,484,000	2,400,000	2,400,000			15,302,688	15,300,000	2,688	0.02
規費收入	47	287,000					8,100	65,000	-56,900	-87.54
使用規費收入	473	287,000					8,100	65,000	-56,900	-87.54
教學收入	4S	209,000								
學雜費收入	4S1	209,000								
其他收入	4Y		6,598		6,598		6,598		6,598	
雜項收入	4YY		6,598		6,598		6,598		6,598	
基金用途	5	28,485,000	2,385,577	2,372,000	13,577	0.57	10,589,193	10,860,000	-270,807	-2.49
國民教育計畫	53	27,935,000	2,385,577	2,372,000	13,577	0.57	10,444,089	10,860,000	-415,911	-3.83
國民小學教育	532	27,935,000	2,385,577	2,372,000	13,577	0.57	10,444,089	10,860,000	-415,911	-3.83
建築及設備計畫	5M	550,000					145,104		145,104	
營建及修建工程	5M2	360,000					52,500		52,500	
交通及運輸設備	5M3	90,000					79,800		79,800	
其他設備	5M4	100,000					12,804		12,804	
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	21,021	28,000	-6,979	-24.93	4,733,359	4,505,000	228,359	5.07
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					8,106,490	6,929,497	1,176,993	16.99

註：1. 違規罰款收入-累計：主要係因施工廠商違約罰款覈實繳庫。2. 使用規費收入-累計：主要係因場地租借收入覈實繳庫。3. 雜項收入-本月及累計：主要係因代收款賸餘繳庫。4. 營建及修建工程-累計：主要係因依實際進度執行。5. 交通及運輸設備-累計：主要係因依實際進度執行。6. 其他設備-累計：主要係因依實際進度執行。

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 115 年 3 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				2,385,577	2,372,000	13,577	0.57
		累計數				10,444,089	10,860,000	-415,911	-3.83
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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

13349-3

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 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	394,504			2,941,202	
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	286,000			1,361,337	286,000
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	28,704			945,493	15,900
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286,000元。
- 2.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。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置12,804元、撥入15,900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 115 年 3 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286,000元。
- 2.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。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置12,804元、撥入15,900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 115 年 3 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		依實際需求執行。	覈實分配預算。
房屋及建築		360,000			360,000		52,500		52,500		52,500			
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		依實際需求執行。	覈實分配預算。
交通及運輸設備		90,000			90,000		79,800		79,800		79,800			
購建中固定資產														
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。
雜項設備		100,000			100,000		12,804		12,804		12,804			
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3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	16,243,092	100.00	負 債	2	5,195,400	31.99
流動資產	11	13,301,890	81.89	流動負債	21	4,757,877	29.29
現金	1101	13,206,890	81.31	應付款項	2102	4,757,877	29.29
銀行存款	110102	13,158,890	81.01	應付代收款	210203	4,757,877	29.29
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	7,963,490	49.03	其他負債	28	437,523	2.69
存款				什項負債	2801	437,523	2.69
銀行存款-保管金專	110102-2	4,948,862	30.47	存入保證金	280104	437,523	2.69
戶				暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	4,543	0.03	淨資產	3	11,047,692	68.01
專戶				淨資產	31	11,047,692	68.01
銀行存款-午餐專戶	110102-5	241,995	1.49	淨資產	3101	11,047,692	68.01
零用及週轉金	110103	48,000	0.30	累積餘額	310101	5,919,829	36.45
預付款項	1108	95,000	0.58	本期賸餘	310102	4,825,963	29.71
預付費用	110804	95,000	0.58	淨資產調整數	310104	301,900	1.86
固定資產	14	2,941,202	18.11	合計：		16,243,092	
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3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	1,361,337	8.38				
機械及設備	140501	6,602,131	40.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,240,794	-32.26				
交通及運輸設備	1406	634,372	3.91				
交通及運輸設備	140601	2,527,398	15.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,893,026	-11.65				
雜項設備	1407	945,493	5.82				
雜項設備	140701	4,589,201	28.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,643,708	-22.43				
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	89,072,244	548.37				
代管資產-土地	180106-1	80,393,222	494.94				

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3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	51.93				
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	0.08				
代管資產-土地改良物	180106-8	226,684	1.40				
應付代管資產	180107	-89,072,244	-548.37				
合計：		16,243,092					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,406,598	15,322,552
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	2,400,000	15,302,688
公庫撥款收入	2,400,000	15,302,688
規費收入		8,100
使用規費收入		8,100
其他收入	6,598	6,598
雜項收入	6,598	6,598
支出	2,385,577	10,496,589
人事支出	2,091,471	9,785,576
人事支出	2,091,471	9,785,576
業務支出	292,806	657,213
業務支出	292,806	657,213
獎補助支出	1,300	1,300
其他獎補助	1,300	1,300
其他支出		52,500
其他支出		52,500
本期賸餘（短絀）	21,021	4,825,963
期初淨資產		5,919,829
解繳公庫		
淨資產調整數	301,900	301,900
期末淨資產		11,047,692

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 115 年 1 月 1 日 至 3 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	15,322,552		15,322,552	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	15,302,688		15,302,688	政府撥入收入
規費收入	8,100		8,100	規費收入
其他收入	6,598		6,598	其他收入
基金用途	10,589,193	-92,604	10,496,589	支出
用人費用	9,785,576		9,785,576	人事支出
服務費用	525,169	132,044	657,213	業務支出
材料及用品費	128,044	-128,044		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	1,300		1,300	獎補助支出
		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)	4,733,359	92,604	4,825,963	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
		301,900	301,900	淨資產調整數
期末基金餘額	8,106,490	2,941,202	11,047,692	期末淨資產

註： 1. 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。

2. 淨資產調整數301,900元，係撥入資本資產調整數301,900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3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	9,785,576	-14,896,424	-60.35
11 正式員額薪資		5,950,083	5,950,083	
113 職員薪金		5,855,472	5,855,472	
114 工員工資		94,611	94,611	
12 聘僱及兼職人員薪資		368,520	368,520	
124 兼職人員酬金		368,520	368,520	
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		756,436	756,436	
161 職員退休及離職金		756,436	756,436	
18 福利費		526,951	526,951	
181 分擔員工保險費		427,151	427,151	
18Y 其他福利費		99,800	99,800	
2 服務費用	2,675,000	525,169	-2,149,831	-80.37
21 水電費		15,044	15,044	
212 工作場所電費		12,693	12,693	
214 工作場所水費		2,351	2,351	
22 郵電費		3,973	3,973	
222 電話費		3,973	3,973	
23 旅運費		518	518	
231 國內旅費		518	518	
25 修理保養及保固費		51,920	51,920	
252 一般房屋修護費		33,645	33,645	
255 機械及設備修護費		11,025	11,025	
257 雜項設備修護費		7,250	7,250	
27 一般服務費		442,564	442,564	

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3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	%
279 外包費		91,600	91,600	
27D 計時與計件人員酬金		350,964	350,964	
28 專業服務費		2,750	2,750	
28Y 其他專業服務費		2,750	2,750	
29 公共關係費		8,400	8,400	
291 公共關係費		8,400	8,400	
3 材料及用品費	479,000	128,044	-350,956	-73.27
31 使用材料費		1,000	1,000	
312 燃料		1,000	1,000	
32 用品消耗		127,044	127,044	
321 辦公(事務)用品		123,066	123,066	
32Y 其他用品消耗		3,978	3,978	
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	5,300	-93,700	-94.65
72 捐助、補助與獎助		1,300	1,300	
72Y 其他捐助、補助與獎助		1,300	1,300	
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	10,589,193	-17,895,807	-62.83