

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 10 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	502,000	531,000	-29,000	-5.46	28,176,257	27,101,000	1,075,257	3.97
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	493,000	388,000	105,000	27.06	27,812,151	26,820,000	992,151	3.70
公庫撥款收入	462	27,701,000	493,000	388,000	105,000	27.06	27,812,151	26,820,000	992,151	3.70
規費收入	47	161,000	9,000	81,000	-72,000	-88.89	175,675	161,000	14,675	9.11
使用規費收入	473	161,000	9,000	81,000	-72,000	-88.89	175,675	161,000	14,675	9.11
教學收入	4S	119,000		62,000	-62,000	-100.00	63,200	119,000	-55,800	-46.89
學雜費收入	4S1	119,000		62,000	-62,000	-100.00	63,200	119,000	-55,800	-46.89
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	2,217,083	770,000	1,447,083	187.93	26,146,962	27,570,000	-1,423,038	-5.16
國民教育計畫	53	27,932,000	2,198,771	495,000	1,703,771	344.20	25,954,164	27,045,000	-1,090,836	-4.03
國民小學教育	532	27,932,000	2,198,771	495,000	1,703,771	344.20	25,954,164	27,045,000	-1,090,836	-4.03
建築及設備計畫	5M	550,000	18,312	275,000	-256,688	-93.34	192,798	525,000	-332,202	-63.28
營建及修建工程	5M2	500,000		250,000	-250,000	-100.00	149,537	500,000	-350,463	-70.09
其他設備	5M4	50,000	18,312	25,000	-6,688	-26.75	43,261	25,000	18,261	73.04
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	-1,715,083	-239,000	-1,476,083	617.61	2,029,295	-469,000	2,498,295	-532.69
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					4,953,792	2,084,194	2,869,598	137.68

註：1. 利息收入-累計差異係因利息收入覈實繳庫。2. 公庫撥款收入-本月差異係因中央款用人費用撥入所致。

3. 使用規費收入-本月差異係因場地租借收入覈實繳庫。4. 學雜費收入-本月差異係因無學雜費收入繳庫、累計差異係因學雜費收入覈實繳庫。

5. 雜項收入-累計差異係因清理懸帳及賸餘款繳庫。6. 國民小學教育-本月差異係因學校業務依實際進度執行。

7. 營建及修建工程-本月及累計差異係因工程依實際進度執行。8. 其他設備-本月及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 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				2,198,771	495,000	1,703,771	344.20
		累計數				25,954,164	27,045,000	-1,090,836	-4.03
建築及設備計畫		本月數				18,312	275,000	-256,688	-93.34
		累計數				192,798	525,000	-332,202	-63.28

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 10 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	113,261			3,921,072	
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	43,261			1,263,266	
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43,261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 10 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43,261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 10 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		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。
房屋及建築		500,000		-80,000	420,000	420,000	149,537		149,537	35.60	-270,463	-64.40		
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	105,000	43,261		43,261	41.20	-61,739	-58.80	依實際需求執行。	覈實分配預算。
雜項設備		50,000		80,000	130,000	105,000	43,261		43,261	41.20	-61,739	-58.80		
購建中固定資產														
總計		550,000			550,000	525,000	192,798		192,798	36.72	-332,202	-63.28		

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10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	13,993,265	100.00	負 債	2	5,118,401	36.58
流動資產	11	9,760,957	69.75	流動負債	21	4,706,078	33.63
現金	1101	8,142,787	58.19	應付款項	2102	4,706,078	33.63
銀行存款	110102	8,094,787	57.85	應付代收款	210203	4,706,078	33.63
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	3,287,622	23.49	其他負債	28	412,323	2.95
存款				什項負債	2801	412,323	2.95
銀行存款-保管金專戶	110102-2	4,543,675	32.47	存入保證金	280104	412,323	2.95
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	4,543	0.03	淨資產	3	8,874,864	63.42
銀行存款-午餐專戶	110102-5	258,947	1.85	淨資產	31	8,874,864	63.42
零用及週轉金	110103	48,000	0.34	淨資產	3101	8,874,864	63.42
預付款項	1108	1,618,170	11.56	累積餘額	310101	6,732,308	48.11
預付費用	110804	1,618,170	11.56	本期賸餘	310102	2,072,556	14.81
固定資產	14	3,921,072	28.02	淨資產調整數	310104	70,000	0.50
房屋建築及設備	1404	0	0.00	合計：		13,993,265	

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10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	1,798,146	12.85				
機械及設備	140501	6,316,131	45.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,517,985	-32.29				
交通及運輸設備	1406	859,660	6.14				
交通及運輸設備	140601	2,425,098	17.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,565,438	-11.19				
雜項設備	1407	1,263,266	9.03				
雜項設備	140701	4,485,497	32.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,222,231	-23.03				
其他資產	18	311,236	2.22				
什項資產	1801	311,236	2.22				
暫付及待結轉帳項	180105	311,236	2.22				
代管資產	180106	88,665,839	633.63				
代管資產-土地	180106-1	79,572,883	568.65				
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10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	8,777,806	62.73				
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	0.02				
代管資產-什項設備	180106-5	12,220	0.09				
代管資產-土地改良物	180106-8	297,471	2.13				
應付代管資產	180107	-88,665,839	-633.63				
合計：		13,993,265					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	502,000	28,176,257
財產收益		5,127
財產孳息收入		5,127
政府撥入收入	493,000	27,812,151
公庫撥款收入	493,000	27,812,151
規費收入	9,000	175,675
使用規費收入	9,000	175,675
教學收入		63,200
學雜費收入		63,200
其他收入		120,104
雜項收入		120,104
支出	2,198,771	26,103,701
人事支出	1,938,175	23,939,791
人事支出	1,938,175	23,939,791
業務支出	260,596	2,011,513
業務支出	260,596	2,011,513
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）	-1,696,771	2,072,556
期初淨資產		6,732,308
解繳公庫		
淨資產調整數		70,000
期末淨資產		8,874,864

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 10 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	28,176,257		28,176,257	收入
財產收入	5,127		5,127	財產收益
政府撥入收入	27,812,151		27,812,151	政府撥入收入
規費收入	175,675		175,675	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	26,146,962	-43,261	26,103,701	支出
用人費用	23,939,791		23,939,791	人事支出
服務費用	1,793,168	218,345	2,011,513	業務支出
材料及用品費	201,345	-201,345		
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	192,798	-192,798		
本期賸餘(短絀)	2,029,295	43,261	2,072,556	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,953,792	3,921,072	8,874,864	期末淨資產

註：1. 支出調整數-43,261元，係購建資本資產-192,798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	24,927,000	23,939,791	-987,209	-3.96
11 正式員額薪資		15,940,171	15,940,171	
113 職員薪金		15,639,925	15,639,925	
114 工員工資		300,246	300,246	
12 聘僱及兼職人員薪資		888,951	888,951	
124 兼職人員酬金		888,951	888,951	
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		2,696,860	2,696,860	
161 職員退休及離職金		2,082,142	2,082,142	
163 卹償金		614,718	614,718	
18 福利費		1,801,044	1,801,044	
181 分擔員工保險費		1,401,124	1,401,124	
183 傷病醫藥費		33,500	33,500	
18Y 其他福利費		366,420	366,420	
2 服務費用	2,437,000	1,793,168	-643,832	-26.42
21 水電費		77,420	77,420	
212 工作場所電費		68,495	68,495	
214 工作場所水費		8,925	8,925	
22 郵電費		19,281	19,281	
221 郵費		6,000	6,000	
222 電話費		13,281	13,281	
23 旅運費		16,153	16,153	

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	%
231 國內旅費		16,153	16,153	
25 修理保養及保固費		204,579	204,579	
252 一般房屋修護費		80,840	80,840	
255 機械及設備修護費		97,489	97,489	
257 雜項設備修護費		26,250	26,250	
27 一般服務費		1,434,185	1,434,185	
279 外包費		262,700	262,700	
27D 計時與計件人員酬金		1,147,882	1,147,882	
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	201,345	-263,655	-56.70
31 使用材料費		935	935	
312 燃料		935	935	
32 用品消耗		200,410	200,410	
321 辦公(事務)用品		119,567	119,567	
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	192,798	-357,202	-64.95
51 購建固定資產	550,000	192,798	-357,202	-64.95
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	43,261	-86,739	-66.72
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	%
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	26,146,962	-2,335,038	-8.20