

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區澳底國民小學

13350-1

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		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	33,860,000	500,000	679,000	-179,000	-26.36	32,522,726	33,050,000	-527,274	-1.60
徵收及依法分配收入	41						11,025		11,025	
違規罰款收入	4115						11,025		11,025	
財產收入	45	1,000					10,223	1,000	9,223	922.30
利息收入	454	1,000					10,223	1,000	9,223	922.30
政府撥入收入	46	33,160,000	500,000	395,000	105,000	26.58	32,110,759	32,370,000	-259,241	-0.80
公庫撥款收入	462	33,160,000	500,000	395,000	105,000	26.58	32,110,759	32,370,000	-259,241	-0.80
規費收入	47	50,000					15,600	50,000	-34,400	-68.80
使用規費收入	473	50,000					15,600	50,000	-34,400	-68.80
教學收入	4S	569,000		284,000	-284,000	-100.00	316,000	569,000	-253,000	-44.46
學雜費收入	4S1	569,000		284,000	-284,000	-100.00	316,000	569,000	-253,000	-44.46
其他收入	4Y	80,000					59,119	60,000	-881	-1.47
雜項收入	4YY	80,000					59,119	60,000	-881	-1.47
基金用途	5	33,860,000	2,641,010	546,000	2,095,010	383.70	29,809,795	33,462,000	-3,652,205	-10.91
國民教育計畫	53	33,710,000	2,610,010	546,000	2,064,010	378.02	29,752,795	33,462,000	-3,709,205	-11.08
國民小學教育	532	33,710,000	2,610,010	546,000	2,064,010	378.02	29,752,795	33,462,000	-3,709,205	-11.08
建築及設備計畫	5M	150,000	31,000		31,000		57,000		57,000	
其他設備	5M4	150,000	31,000		31,000		57,000		57,000	
本期賸餘(短絀)	6		-2,141,010	133,000	-2,274,010	-1,709.78	2,712,931	-412,000	3,124,931	-758.48
期初基金餘額	71	1,240,613					1,924,454	1,240,613	683,841	55.12
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,240,613					4,637,385	828,613	3,808,772	459.66

註：1. 違規罰款收入-累計差異係因廠商逾期罰款收入覈實繳庫。2. 利息收入-累計差異係因利息收入覈實繳庫。
 3. 公庫撥款收入-本月差異係因中央款用人費用撥入所致。4. 使用規費收入-累計差異係因場地租借收入覈實繳庫。
 5. 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。
 6. 國民小學教育-本月差異係因業務依實際進度執行。7. 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—新北市貢寮區澳底國民小學

13350-2

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				2,610,010	546,000	2,064,010	378.02
		累計數				29,752,795	33,462,000	-3,709,205	-11.08
建築及設備計畫		本月數				31,000	0	31,000	0.00
		累計數				57,000	0	57,000	0.00

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區澳底國民小學

13350-3

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	23,921,337	12,048,263	4,276,521	3,089,985	-2,585,612	15,645,222	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	37,800	17,464				20,336	
房屋及建築	5,308,677	505,911				4,802,766	
機械及設備	6,831,312	4,560,470	206,200	371,000	-24,668	2,130,710	206,200
交通及運輸設備	3,108,358	2,840,777	3,759,000	2,718,985	-2,560,944	3,868,540	3,759,000
雜項設備	8,635,190	4,123,641	311,321			4,822,870	254,321
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代辦經費專款購置186,200元、撥入20,000元；減少數係撥出371,000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3,759,000元；減少數係撥出2,718,985元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置57,000元、代辦經費專款購置240,000元、撥入14,321元。

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代辦經費專款購置186,200元、撥入20,000元;減少數係撥出371,000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3,759,000元;減少數係撥出2,718,985元。
- 3.雜項設備:本年度成本變動增加數係預算經費購置57,000元、代辦經費專款購置240,000元、撥入14,321元。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區澳底國民小學

13350-5

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														
房屋及建築														
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		150,000			150,000		57,000		57,000		57,000			
雜項設備		150,000			150,000		57,000		57,000		57,000		依實際進度執行。	覈實分配預算。
購建中固定資產														
總計		150,000			150,000		57,000		57,000		57,000			

新北市地方教育發展基金 — 新北市貢寮區澳底國民小學

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	29,366,472	100.00	負 債	2	9,083,865	30.93
流動資產	11	13,321,921	45.36	流動負債	21	7,970,287	27.14
現金	1101	11,619,896	39.57	應付款項	2102	7,970,287	27.14
銀行存款	110102	11,576,896	39.42	應付代收款	210203	7,970,287	27.14
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	2,888,360	9.84	其他負債	28	1,113,578	3.79
存款				什項負債	2801	1,113,578	3.79
銀行存款-保管金專	110102-2	7,847,406	26.72	存入保證金	280104	1,113,578	3.79
戶				暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	242,080	0.82	淨資產	3	20,282,607	69.07
專戶				淨資產	31	20,282,607	69.07
銀行存款-午餐專戶	110102-5	599,050	2.04	淨資產	3101	20,282,607	69.07
零用及週轉金	110103	43,000	0.15	累積餘額	310101	13,797,528	46.98
預付款項	1108	1,702,025	5.80	本期賸餘	310102	2,825,923	9.62
預付費用	110804	1,702,025	5.80	淨資產調整數	310104	3,659,156	12.46
固定資產	14	15,645,222	53.28	合計：		29,366,472	
土地改良物	1402	20,336	0.07				
信託代理與保證資產		605,040		信託代理與保證負債		605,040	
保管品		5,040		應付保管品		5,040	
保證品		600,000		應付保證品		600,000	

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 — 新北市貢寮區澳底國民小學

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		
土地改良物	140201	37,800	0.13				
累計折舊-土地改良物	140202	-17,464	-0.06				
房屋建築及設備	1404	4,802,766	16.35				
房屋建築及設備	140401	5,308,677	18.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-505,911	-1.72				
機械及設備	1405	2,130,710	7.26				
機械及設備	140501	6,666,512	22.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,535,802	-15.45				
交通及運輸設備	1406	3,868,540	13.17				
交通及運輸設備	140601	4,148,373	14.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-279,833	-0.95				
雜項設備	1407	4,822,870	16.42				
雜項設備	140701	8,946,511	30.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,123,641	-14.04				

信託代理與保證資產 605,040

保管品 5,040

保證品 600,000

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保證品

605,040

5,040

600,000

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 — 新北市貢寮區澳底國民小學

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		
其他資產	18	399,329	1.36				
什項資產	1801	399,329	1.36				
存出保證金	180101	4,000	0.01				
存出保證金-預算內	180101-1	4,000	0.01				
暫付及待結轉帳項	180105	395,329	1.35				
代管資產	180106	192,568,565	655.74				
代管資產-土地	180106-1	182,820,362	622.55				
代管資產-房屋及建築	180106-2	9,654,377	32.88				
代管資產-機械及設備	180106-3	1,940	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	55,079	0.19				
代管資產-什項設備	180106-5	557	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	36,250	0.12				

信託代理與保證資產 605,040

保管品 5,040

保證品 600,000

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保證品

605,040

5,040

600,000

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 — 新北市貢寮區澳底國民小學

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	725,000	32,747,726
徵收及依法分配收入		11,025
違規罰款收入		11,025
財產收益		10,223
財產孳息收入		10,223
政府撥入收入	500,000	32,110,759
公庫撥款收入	500,000	32,110,759
規費收入		15,600
使用規費收入		15,600
教學收入		316,000
學雜費收入		316,000
其他收入	225,000	284,119
受贈收入	225,000	225,000
雜項收入		59,119
支出	2,610,010	29,921,803
人事支出	2,405,335	27,288,317
人事支出	2,405,335	27,288,317
業務支出	183,675	2,271,647
業務支出	183,675	2,271,647
獎補助支出	21,000	182,390
其他獎補助	21,000	182,390
折舊、折耗及攤銷		169,008
固定資產折舊		169,008
其他支出		10,441
其他支出		10,441

新北市地方教育發展基金 — 新北市貢寮區澳底國民小學

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
本期賸餘（短絀）	-1,885,010	2,825,923 ✓
期初淨資產		13,797,528 ✓
解繳公庫		
淨資產調整數		3,659,156 ✓
期末淨資產		20,282,607 ✓

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—新北市貢寮區澳底國民小學

13350-12

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	32,522,726	225,000	32,747,726	收入
徵收及依法分配收入	11,025		11,025	徵收及依法分配收入
財產收入	10,223		10,223	財產收益
政府撥入收入	32,110,759		32,110,759	政府撥入收入
規費收入	15,600		15,600	規費收入
教學收入	316,000		316,000	教學收入
其他收入	59,119	225,000	284,119	其他收入
基金用途	29,809,795	112,008	29,921,803	支出
用人費用	27,288,317		27,288,317	人事支出
服務費用	2,015,083	256,564	2,271,647	業務支出
材料及用品費	189,700	-189,700		
租金、償債、利息及相關手續費	46,724	-46,724		
稅捐及規費(強制費)	10,140	-10,140		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
捐助、補助與獎助	182,390		182,390	獎補助支出
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	57,000	-57,000		
		169,008	169,008	折舊、折耗及攤銷
其他	10,441		10,441	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,712,931	112,992	2,825,923	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,924,454	11,873,074	13,797,528	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,659,156	3,659,156	淨資產調整數
期末基金餘額	4,637,385	15,645,222	20,282,607	期末淨資產

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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 收入調整數225,000元，係受贈資本資產收入225,000元。
 2. 支出調整數112,008元，係購建資本資產-57,000元、固定資產折舊169,008元。
 3. 淨資產調整數3,659,156元，係代辦經費專款購置資本資產調整數3,960,200元、撥入資本資產調整數34,321元、撥出資本資產調整數-335,365元。

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區澳底國民小學

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	30,104,000	27,288,317	-2,815,683	-9.35
11 正式員額薪資		17,793,561	17,793,561	
113 職員薪金		17,284,818	17,284,818	
114 工員工資		508,743	508,743	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,289,279	1,289,279	
124 兼職人員酬金		1,289,279	1,289,279	
13 加(夜)班費		293,069	293,069	
134 未休假加班費		293,069	293,069	
15 獎金		2,460,538	2,460,538	
151 考績獎金		319,925	319,925	
152 年終獎金		2,140,613	2,140,613	
16 退休及卹償金		3,386,535	3,386,535	
161 職員退休及離職金		3,299,063	3,299,063	
162 工員退休及離職金		87,472	87,472	
18 福利費		2,065,335	2,065,335	
181 分擔員工保險費		1,622,295	1,622,295	
183 傷病醫藥費		8,500	8,500	
18Y 其他福利費		434,540	434,540	
2 服務費用	2,748,000	2,015,083	-732,917	-26.67
21 水電費		270,851	270,851	
212 工作場所電費		234,510	234,510	
214 工作場所水費		36,341	36,341	
22 郵電費		30,526	30,526	
222 電話費		30,526	30,526	
23 旅運費		29,338	29,338	
231 國內旅費		29,338	29,338	

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區澳底國民小學

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	%
25 修理保養及保固費		203,772	203,772	
252 一般房屋修護費		98,836	98,836	
255 機械及設備修護費		11,975	11,975	
256 交通及運輸設備修護費		4,273	4,273	
257 雜項設備修護費		88,688	88,688	
26 保險費		11,000	11,000	
264 交通及運輸設備保險費		11,000	11,000	
27 一般服務費		1,410,308	1,410,308	
279 外包費		36,000	36,000	
27D 計時與計件人員酬金		1,293,308	1,293,308	
27F 體育活動費		81,000	81,000	
28 專業服務費		10,500	10,500	
28Y 其他專業服務費		10,500	10,500	
29 公共關係費		48,788	48,788	
291 公共關係費		48,788	48,788	
3 材料及用品費	468,000	189,700	-278,300	-59.47
31 使用材料費		22,260	22,260	
312 燃料		22,260	22,260	
32 用品消耗		167,440	167,440	
321 辦公(事務)用品		49,090	49,090	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,751	5,751	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		9,870	9,870	
32Y 其他用品消耗		102,729	102,729	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	46,724	-13,276	-22.13
45 雜項設備租金		46,724	46,724	
451 雜項設備租金		46,724	46,724	

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區澳底國民小學

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	%
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	150,000	57,000	-93,000	-62.00
51 購建固定資產	150,000	57,000	-93,000	-62.00
516 購置雜項設備	150,000	57,000	-93,000	-62.00
6 稅捐及規費(強制費)	11,000	10,140	-860	-7.82
64 消費與行為稅		4,500	4,500	
646 使用牌照稅		4,500	4,500	
66 規費		5,640	5,640	
661 行政規費與強制費		600	600	
663 汽車燃料使用費		5,040	5,040	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	319,000	192,390	-126,610	-39.69
71 會費		2,000	2,000	
712 學術團體會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		182,390	182,390	
726 獎助學員生給與		151,760	151,760	
72Y 其他捐助、補助與獎助		30,630	30,630	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
9 其他	0	10,441	10,441	
91 其他支出		10,441	10,441	
91Y 其他		10,441	10,441	
合計	33,860,000	29,809,795	-4,050,205	-11.96