

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編號	本 年 度 預 算 數		本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			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	237,053,000	17,795,000	2,716,538	15.27	130,360,416	129,284,000	1,076,416	0.83
徵收及依法分配收入		41	180,000	15,000	-12,720	-84.80	6,725	75,000	-68,275	-91.03
違規罰款收入		415	180,000	15,000	-12,720	-84.80	6,725	75,000	-68,275	-91.03
勞務收入		43	2,714,000	30,000	1,552,700	5,175.67	1,568,830	1,450,000	118,830	8.20
服務收入		431	2,714,000	30,000	1,552,700	5,175.67	1,568,830	1,450,000	118,830	8.20
財產收入		45	513,000		291,500		291,500	291,000	500	0.17
財產處分收入		451	3,000							
權利金收入		453	500,000		291,500		291,500	291,000	500	0.17
利息收入		454	10,000							
政府撥入收入		46	231,925,000	17,749,000	103,307	0.58	127,707,057	127,462,000	245,057	0.19
公庫撥款收入		462	231,925,000	17,749,000	103,307	0.58	127,707,057	127,462,000	245,057	0.19
教學收入		4S	1,708,000		782,300		782,300	782,300		
學雜費收入		4S1	1,708,000		782,300		782,300	782,300		
其他收入		4Y	13,000	1,000	-549	-54.90	4,004	6,000	-1,996	-33.27
雜項收入		4YY	13,000	1,000	-549	-54.90	4,004	6,000	-1,996	-33.27
基金用途		5	237,713,000	17,795,000	-46,785	-0.26	120,438,834	129,021,000	-8,582,166	-6.65
國民教育計畫		53	237,253,000	17,795,000	-226,725	-1.27	120,213,894	128,811,000	-8,597,106	-6.67
國民小學教育		532	237,253,000	17,795,000	-226,725	-1.27	120,213,894	128,811,000	-8,597,106	-6.67
建築及設備計畫		5M	460,000		179,940		224,940	210,000	14,940	7.11
營建及修繕工程		5M2	90,000				45,000	45,000		
交通及運輸設備		5M3	370,000		179,940		179,940	165,000	14,940	9.05
其他設備		5M4	-660,000		2,763,323		9,921,582	263,000	9,658,582	3,672.46
本期賸餘(短絀)		6	5,393,641				6,097,311	5,393,641	703,670	13.05
期初基金餘額		71								
解繳公庫		72								
期末基金餘額		73	4,733,641				16,018,893	5,656,641	10,362,252	183.19

註：1. 違規罰款收入：本月份及截至本月份累計差異係收入誤入保管金專戶，遲至本月份始轉入繳庫。2. 服務收入：本月份差異係因停車場租金收入遲至本月份及截至本月份累計差異係學雜費收入提前繳庫。3. 權利金收入：本月份差異係因合作社權利金收入誤入保管金專戶，遲至本月份始轉入繳庫。4. 學雜費收入：本月份及截至本月份累計差異係學雜費收入提前繳庫。5. 雜項收入：本月份及截至本月份累計差異係資源回收收入較預期低。6. 其他設備：本月份差異係因汰換飲水機經費，因共同供應契約飲水機項目較晚決標，致採購期程延後，於本月初完成付款。

新北市地方教育發展基金—新北市三重區集美國民小學

13424-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 5 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	本月數及累計數	數量			執行數		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				17,568,275	17,795,000	-226,725	-1.27
		累計數				120,213,894	128,811,000	-8,597,106	-6.67
建築及設備計畫		本月數				179,940	0	179,940	0.00
		累計數				224,940	210,000	14,940	7.11

新北市地方教育發展基金—新北市三重區集美國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

13424-3

中華民國 110 年 5 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(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							
非理財目的之長期投資	279,062,185	26,173,265	10,446,012	48,433	-47,948	263,334,447	
土地	215,740,000		8,050,000			223,790,000	8,050,000
土地改良物	23,572,927	2,408,973				21,163,954	
房屋及建築	5,290,000	1,702,058				3,587,942	
機械及設備	16,068,712	11,554,080	913,046	20,460	-20,255	5,427,473	913,046
交通及運輸設備	4,585,518	1,586,207	90,044			3,089,355	45,044
雜項設備	13,721,384	8,921,947	1,392,922	27,973	-27,693	6,192,079	1,212,982
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							

註：1.土地：本年度成本變動增加數係土地重估增值8,050,000元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入設備900,00元、代辦經費專款購置13,046元。
 ；減少數係報廢20,460元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置45,000元、代辦經費專款購置45,044元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置179,940元、撥入設備19,052元、代辦經費專款購置1,074,524元、受贈固定資產119,406元；減少數係報廢27,973元。

新北市地方教育發展基金—新北市三重區集美國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

13424-4

中華民國 110 年 5 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(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 其他	83,644					83,644	

註：1.土地：本年度成本變動增加數係土地重估增值8,050,000元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入設備900,00元、代辦經費專款購置13,046元。

；減少數係報廢20,460元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置45,000元、代辦經費專款購置45,044元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置179,940元、撥入設備19,052元、代辦經費專款購置1,074,524元、受贈固定資產119,406元；減少數係報廢27,973元。

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 5 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數				累計預分配數	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	調整數		合計	累計執行數		比較增減					
							實支數	應付數 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			44,000		44,000									
房屋及建築			44,000		44,000									
購建中固定資產		80,000			80,000					-30,000	-100.00			
機械及設備		80,000			80,000	30,000				-30,000	-100.00			
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備		90,000			90,000	45,000			45,000	100.00				
交通及運輸設備		90,000			90,000	45,000			45,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		290,000	20,000		310,000	135,000			179,940	133.29	44,940			
雜項設備		290,000	20,000		310,000	135,000			179,940	133.29	44,940			
購建中固定資產														
購建中固定資產														

係儘速確認設備需求後，儘速辦理採購作業。

因需求單位變更採購目標，已請需求單位儘速確認設備需求，儘速辦理採購作業。

因配合實際需求汰換本校飲水機，惟分配數不足，致累計實支數超過分配數。

無。

係儘速確認設備需求後，儘速辦理採購作業。

因需求單位變更採購目標，已請需求單位儘速確認設備需求，儘速辦理採購作業。

無。

因配合實際需求汰換本校飲水機，惟分配數不足，致累計實支數超過分配數。

新北市地方教育發展基金 — 新北市三重區集美國民小學

平衡表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1			負債	2		
流動資產	11	4,200,501,711	100.00	流動負債	21	3,921,148,371	93.35
現金	1101	70,144,032	1.67	應付款項	2102	47,913,896	1.14
銀行存款	110102	69,779,032	1.66	應付帳款	210202	47,913,896	1.14
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	69,631,032	1.66	應付代收款	210203	0	0.00
存款	110102-2	15,505,893	0.37	應付費用	210204	47,913,896	1.14
銀行存款-保管金專戶	110102-4	54,119,275	1.29	其他負債	28	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	5,864	0.00	什項負債	2801	3,873,234,475	92.21
零用及週轉金	110103	148,000	0.00	存入保證金	280104	3,873,234,475	92.21
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付退休及離職金	280106	6,915,297	0.16
預付款項	1108	365,000	0.01	應付代管資產	280107	0	0.00
預付費用	110804	365,000	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	3,866,319,178	92.04
固定資產	14	263,250,803	6.27	淨資產	3	279,353,340	0.00
土地	1401	223,790,000	5.33	淨資產	31	279,353,340	6.65
				淨資產	3101	279,353,340	6.65
				累積餘額	310101	258,986,231	6.17

信託代理與保證資產

893,719

信託代理與保證負債

893,719

保管品

186,162

應付保管品

186,162

保證品

707,557

應付保證品

707,557

註：

新北市地方教育發展基金 — 新北市三重區集美國民小學

平衡表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地	140101	223,790,000	5.33	本期賸餘	310102	20,367,109	0.48
土地改良物	1402	21,163,954	0.50	合計：		4,200,501,711	
土地改良物	140201	23,572,927	0.56				
累計折舊-土地改良物	140202	-2,408,973	-0.06				
房屋建築及設備	1404	3,587,942	0.09				
房屋建築及設備	140401	5,290,000	0.13				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,702,058	-0.04				
機械及設備	1405	5,427,473	0.13				
機械及設備	140501	16,961,298	0.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,533,825	-0.27				
交通及運輸設備	1406	3,089,355	0.07				
交通及運輸設備	140601	4,675,562	0.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,586,207	-0.04				
雜項設備	1407	6,192,079	0.15				
信託代理與保證資產		893,719		信託代理與保證負債		893,719	
保管品		186,162		應付保管品		186,162	
保證品		707,557		應付保證品		707,557	
註：							

新北市地方教育發展基金 — 新北市三重區集美國民小學

平衡表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
雜項設備	140701	15,086,333	0.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,894,254	-0.21				
無形資產	16	83,644	0.00				
無形資產	1601	83,644	0.00				
電腦軟體	160102	83,644	0.00				
其他資產	18	3,867,023,232	92.06				
什項資產	1801	3,867,023,232	92.06				
暫付及待結轉帳項	180105	704,054	0.02				
代管資產	180106	3,866,319,178	92.04				
代管資產-土地	180106-1	3,732,349,473	88.85				
代管資產-房屋及建築	180106-2	133,785,165	3.18				
代管資產-機械及設備	180106-3	89,107	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	16,268	0.00				
信託代理與保證資產		893,719		信託代理與保證負債		893,719	
保管品		186,162		應付保管品		186,162	
保證品		707,557		應付保證品		707,557	
註：							

新北市地方教育發展基金 — 新北市三重區集美國民小學

收入支出表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,008,578	140,581,488
徵收及依法分配收入	2,280	6,725
違規罰款收入	2,280	6,725
勞務收入	1,582,700	1,568,830
服務收入	1,582,700	1,568,830
財產收益	689,132	10,393,166
財產孳息收入	291,500	291,500
財產交易利益	397,632	2,013,620
其他財產收入		8,088,046
政府撥入收入	17,852,307	127,707,057
公庫撥款收入	17,852,307	127,707,057
教學收入	782,300	782,300
學費收入	782,300	782,300
其他收入	99,859	123,410
受贈收入	99,408	119,406
雜項收入	451	4,004
支出	17,568,275	120,214,379
人事支出	16,423,996	114,569,424
人事支出	16,423,996	114,569,424
業務支出	882,805	5,061,155
業務支出	882,805	5,061,155
獎補助支出	261,474	583,315
其他獎補助	261,474	583,315
財產損失		485
財產交易損失		485

新北市地方教育發展基金 — 新北市三重區集美國民小學

收入支出表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	3,440,303	20,367,109
期初淨資產		258,986,231
解繳公庫		
期末淨資產		279,353,340

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 月份

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	130,360,416	10,221,072	140,581,488	收入
徵收及依法分配收入	6,725		6,725	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,568,830		1,568,830	勞務收入
財產收入	291,500	10,101,666	10,393,166	財產收益
政府撥入收入	127,707,057		127,707,057	政府撥入收入
教學收入	782,300		782,300	教學收入
其他收入	4,004	119,406	123,410	其他收入
基金用途	120,438,834	-224,455	120,214,379	支出
用人費用	114,569,424		114,569,424	人事支出
服務費用	3,111,008	1,950,147	5,061,155	業務支出
材料及用品費	892,297	-892,297		
租金、償債、利息及相關手續費	982,660	-982,660		
稅捐及規費(強制費)	63,190	-63,190		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
捐助、補助與獎助	583,315		583,315	獎補助支出
		485	485	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	224,940	-224,940		
本期賸餘(短絀)	9,921,582	10,445,527	20,367,109	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,097,311	252,888,920	258,986,231	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,018,893	263,334,447	279,353,340	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 月份

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10,221,072元，係土地增值8,050,000元、撥入固定資產之利益919,052元、代辦經費專款購置固定資產之利益1,132,614元、受贈固定資產之利益119,406元。
2. 支出調整數-224,455元，係購建固定資產-224,940元、報廢固定資產損失485元。

新北市地方教育發展基金—新北市三重區集美國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年5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				
11 正式員額薪資	221,584,000	114,569,424	-107,014,576	-48.30
113 職員薪金		77,260,218	77,260,218	
114 工員薪資		76,561,713	76,561,713	
12 聘僱及兼職人員薪資		698,505	698,505	
121 聘用人員薪金		2,857,835	2,857,835	
124 兼職人員酬金		268,320	268,320	
13 超時工作報酬		2,589,515	2,589,515	
131 加班費		37,743	37,743	
15 獎金		37,743	37,743	
151 考績獎金		19,452,958	19,452,958	
152 年終獎金		848,568	848,568	
16 退休及卹償金		18,604,390	18,604,390	
161 職員退休及離職金		9,038,759	9,038,759	
162 工員退休及離職金		8,869,361	8,869,361	
163 卹償金		4,536	4,536	
18 福利費		164,862	164,862	
181 分擔員工保險費		5,921,652	5,921,652	
18Y 其他福利費		5,234,591	5,234,591	
19 提繳費		687,061	687,061	
191 提繳工資墊償費用		259	259	
2 服務費用	8,648,000	3,111,008	-5,536,992	-64.03
21 水電費		739,150	739,150	
212 工作場所電費		435,410	435,410	
214 工作場所水費		303,740	303,740	
22 郵電費		44,253	44,253	

新北市地方教育發展基金—新北市三重區集美國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年5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	%
221 郵費		12,604	12,604	
222 電話費		31,649	31,649	
23 旅運費		4,049	4,049	
231 國內旅費		2,970	2,970	
235 貨物運費		1,079	1,079	
25 修理保養及保固費		553,664	553,664	
252 一般房屋修護費		46,000	46,000	
255 機械及設備修護費		16,400	16,400	
257 雜項設備修護費		491,264	491,264	
26 保險費		14,760	14,760	
261 一般房屋保險費		14,760	14,760	
27 一般服務費		1,573,477	1,573,477	
279 外包費		241,328	241,328	
27D 計時與計件人員酬金		1,059,792	1,059,792	
27F 體育活動費		272,357	272,357	
28 專業服務費		161,080	161,080	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		41,280	41,280	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,200	12,200	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200	
28A 電腦軟體服務費		5,600	5,600	
28Y 其他專業服務費		98,800	98,800	
29 公共關係費		20,575	20,575	
291 公共關係費		20,575	20,575	
3 材料及用品費	3,627,000	892,297	-2,734,703	-75.40
32 用品消耗		892,297	892,297	
321 辦公(事務)用品		437,408	437,408	

新北市地方教育發展基金－新北市三重區集美國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年5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	%
323	農業與園藝用品及環境美化費		135,467	135,467	
324	化學藥劑與實驗用品		1,756	1,756	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		5,780	5,780	
32Y	其他用品消耗		311,886	311,886	
4	租金、償債、利息及相關手續費	983,000	982,660	-340	-0.03
41	地租及水租		982,660	982,660	
411	一般土地租金		982,660	982,660	
5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	524,000	982,660	982,660	
51	購建固定資產	524,000	224,940	-299,060	-57.07
513	擴充改良房屋建築及設備	44,000	224,940	-299,060	-57.07
514	購置機械及設備	80,000		-44,000	-100.00
515	購置交通及運輸設備	90,000	45,000	-80,000	-100.00
516	購置雜項設備	310,000	179,940	-45,000	-50.00
6	稅捐及規費(強制費)	263,000	63,190	-130,060	-41.95
63	房屋稅		63,190	-199,810	-75.97
63Y	其他房屋稅		63,190	63,190	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	2,148,000	595,315	-1,552,685	-72.29
71	會費		2,000	2,000	
713	職業團體會費		2,000	2,000	
72	捐助、補助與獎助		583,315	583,315	
726	獎助學員生給與		365,515	365,515	
72Y	其他捐助、補助與獎助		217,800	217,800	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744	慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
合	計	237,777,000	120,438,834	-117,338,166	-49.35