新北市地方教育發展基金—新北市五股區更寮國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 月份

單位：新臺幣元

項目 名稱	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	48,360,000	6,048,059	4,045,000	2,003,059	49.52	30,541,016	28,156,000	2,385,016	8.47
勞務收入	43	110,000	150	10,000	-9,850	-98.50	22,750	50,000	-27,250	-54.50
服務收入	431	110,000	150	10,000	-9,850	-98.50	22,750	50,000	-27,250	-54.50
財產收入	45	6,000								
利息收入	454	6,000								
政府撥入收入	46	47,336,000	6,018,693	3,582,000	2,436,693	68.03	30,441,635	27,651,000	2,790,635	10.09
公庫撥款收入	462	47,336,000	6,018,693	3,582,000	2,436,693	68.03	30,441,635	27,651,000	2,790,635	10.09
教學收入	4S	906,000		453,000	-453,000	-100.00		453,000	-453,000	-100.00
學雜費收入	4S1	906,000		453,000	-453,000	-100.00		453,000	-453,000	-100.00
其他收入	4Y	2,000	29,216		29,216		76,631	2,000	74,631	3,731.55
雜項收入	4YY	2,000	29,216		29,216		76,631	2,000	74,631	3,731.55
基金用途	5	48,360,000	3,895,594	3,582,000	313,594	8.75	25,556,497	27,651,000	-2,094,503	-7.57
國民教育計畫	53	48,299,000	3,895,594	3,582,000	313,594	8.75	25,520,497	27,651,000	-2,130,503	-7.70
國民小學教育	532	48,299,000	3,895,594	3,582,000	313,594	8.75	25,520,497	27,651,000	-2,130,503	-7.70
建築及設備計畫	5M	61,000					36,000		36,000	
其他設備	5M4	61,000					36,000		36,000	
本期賸餘(短絀)	6		2,152,465	463,000	1,689,465	364.90	4,984,519	505,000	4,479,519	887.03
期初基金餘額	71	3,388,562					4,674,731	3,388,562	1,286,169	37.96
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,388,562					9,659,250	3,893,562	5,765,688	148.08

註：1.服務收入:本月份及截至本月份累計差異係場地租借收入較預期減少所致。2.公庫撥款收入：本月份及截至本月份累計差異係撥入1-7月專輔教師經費及國小合理教師員額暨導師費。3.學雜費收入：本月份及截至本月份累計差異係幼兒園學費及學生活動費尚未及辦理繳庫。4.雜項收入：本月份差異係108年補助款賸餘繳入雜項收入，截至本月份累計差異係因收回107年度重複出帳之水電費及本年度資源回收款收入較預期增加所致。5.其他設備:截至本月份累計差異係因應防疫購置紅外線熱像儀，故提前執行未分配之預算。

新北市地方教育發展基金 — 新北市五股區更寮國民小學

平衡表

中華民國109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	571,309,208	100.00	負　　債	2	561,649,958	98.31
流動資產	11	27,096,849	4.74	流動負債	21	16,323,059	2.86
現金	111	26,978,849	4.72	應付款項	212	16,323,059	2.86
銀行存款	1112	26,936,849	4.71	應付代收款	2123	16,323,059	2.86
銀行存款-縣(市)庫存款	1112-1	9,499,250	1.66	應付費用	2125	0	0.00
				其他負債	22	545,326,899	95.45
銀行存款-保管金專戶	1112-2	17,395,457	3.04	什項負債	221	545,326,899	95.45
				存入保證金	2211	1,146,378	0.20
銀行存款-教育儲蓄專戶	1112-4	42,142	0.01	應付退休及離職金	2213	114,404	0.02
				應付代管資產	2214	544,066,117	95.23
零用及週轉金	1113	42,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	118,000	0.02	基金餘額	3	9,659,250	1.69
預付費用	1154	118,000	0.02	基金餘額	31	9,659,250	1.69
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	114,404	0.02	基金餘額	311	9,659,250	1.69
準備金	124	114,404	0.02	累積餘額	3111	4,674,731	0.82
退休及離職準備金	1241	114,404	0.02	本期賸餘	3112	4,984,519	0.87

信託代理與保證資產	236,168	信託代理與保證負債	236,168
保管品	36,168	應付保管品	36,168
保證品	200,000	應付保證品	200,000

註：

新北市地方教育發展基金 — 新北市五股區更寮國民小學

平衡表

中華民國109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		
其他資產	13	544,097,955	95.24	合計：		571,309,208	
什項資產	131	544,097,955	95.24				
暫付及待結轉帳項	1315	31,838	0.01				
代管資產	1316	544,066,117	95.23				
代管資產-土地	1316-1	520,574,000	91.12				
代管資產-房屋及建築	1316-2	23,341,515	4.09				
代管資產-機械及設備	1316-3	71,847	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	10,333	0.00				
代管資產-什項設備	1316-5	65,132	0.01				
代管資產-土地改良物	1316-8	3,290	0.00				
合計：		571,309,208					

信託代理與保證資產	236,168	信託代理與保證負債	236,168
保管品	36,168	應付保管品	36,168
保證品	200,000	應付保證品	200,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市五股區更寮國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 5 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				3,895,594	3,582,000	313,594	8.75
		累計數				25,520,497	27,651,000	-2,130,503	-7.70
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				36,000	0	36,000	0.00

新北市地方教育發展基金—新北市五股區更寮國民小學

13412-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 109 年 5 月份

單位:新臺幣元

項目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受他人贈與及其他
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
資產	26,087,641	17,947,400	36,000		347,935			-342,531	8,170,837	
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	7,029,172	5,465,107							1,564,065	
房屋及建築	8,071,800	4,222,490							3,849,310	
機械及設備	5,292,687	3,497,644			7,770		截至本月減少係辦理財產報廢7,770元	-7,280	1,794,553	
交通及運輸設備	671,697	446,469							225,228	
雜項設備	5,022,285	4,315,690	36,000		340,165		截至本月減少係辦理財產報廢340,165元	-335,251	737,681	

註：

新北市地方教育發展基金—新北市五股區更寮國民小學

13412-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 109 年 5 月份

單位:新臺幣元

項目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受他人贈與及其他
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產										
電腦軟體										
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

新北市地方教育發展基金—新北市五股區更寮國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	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		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		61,000			61,000		36,000		36,000		36,000			
雜項設備		61,000			61,000		36,000		36,000		36,000		因應防疫購置紅外線熱像儀，故於2月份提前執行未分配之預算。	因應防疫購置紅外線熱像儀，故於2月份提前執行未分配之預算。
購建中固定資產														

新北市地方教育發展基金—新北市五股區更寮國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 109 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	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														
總計		61,000			61,000		36,000		36,000		36,000			

新北市地方教育發展基金－新北市五股區更寮國民小學

各項費用彙計表

中華民國109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	43,172,000	23,836,301	-19,335,699	-44.79
11 正式員額薪資		14,613,183	14,613,183	
113 職員薪金		14,230,443	14,230,443	
114 工員工資		382,740	382,740	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,762,964	1,762,964	
122 約僱職員薪金		174,580	174,580	
124 兼職人員酬金		1,588,384	1,588,384	
15 獎金		3,899,577	3,899,577	
151 考績獎金		258,561	258,561	
152 年終獎金		3,641,016	3,641,016	
16 退休及卹償金		2,354,006	2,354,006	
161 職員退休及離職金		2,346,014	2,346,014	
162 工員退休及離職金		7,992	7,992	
18 福利費		1,206,571	1,206,571	
181 分擔員工保險費		1,135,271	1,135,271	
18Y 其他福利費		71,300	71,300	
2 服務費用	2,712,000	714,883	-1,997,117	-73.64
21 水電費		33,314	33,314	
212 工作場所電費		24,357	24,357	
214 工作場所水費		8,957	8,957	
22 郵電費		12,784	12,784	
221 郵費		2,658	2,658	
222 電話費		10,126	10,126	
23 旅運費		2,890	2,890	
231 國內旅費		2,890	2,890	
25 修理保養及保固費		100,094	100,094	

新北市地方教育發展基金－新北市五股區更寮國民小學

各項費用彙計表

中華民國109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	%
252 一般房屋修護費		84,329	84,329	
255 機械及設備修護費		1,867	1,867	
257 雜項設備修護費		13,898	13,898	
27 一般服務費		544,479	544,479	
279 外包費		140,968	140,968	
27D 計時與計件人員酬金		398,587	398,587	
27F 體育活動費		4,924	4,924	
29 公共關係費		21,322	21,322	
291 公共關係費		21,322	21,322	
3 材料及用品費	582,000	208,203	-373,797	-64.23
32 用品消耗		208,203	208,203	
321 辦公（事務）用品		199,047	199,047	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,000	1,000	
324 化學藥劑與實驗用品		5,056	5,056	
32Y 其他用品消耗		3,100	3,100	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,272,000	497,300	-774,700	-60.90
44 交通及運輸設備租金		488,300	488,300	
442 車租		488,300	488,300	
45 雜項設備租金		9,000	9,000	
451 雜項設備租金		9,000	9,000	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	61,000	36,000	-25,000	-40.98
51 購建固定資產	61,000	36,000	-25,000	-40.98
516 購置雜項設備	61,000	36,000	-25,000	-40.98
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	529,000	263,356	-265,644	-50.22
71 會費		2,300	2,300	
712 學術團體會費		1,000	1,000	

新北市地方教育發展基金－新北市五股區更寮國民小學

各項費用彙計表

中華民國109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	%
713 職業團體會費		1,300	1,300	
72 捐助、補助與獎助		259,056	259,056	
726 獎助學員生給與		240,056	240,056	
72Y 其他捐助、補助與獎助		19,000	19,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	32,000	454	-31,546	-98.58
91 其他支出		454	454	
91Y 其他		454	454	
合 計	48,360,000	25,556,497	-22,803,503	-47.15