

檔 號：  
保存年限：

## 新北市政府教育局 函

地址：220242新北市板橋區中山路一段161號21樓  
承辦人：王思涵  
電話：(02)29603456 分機2873  
傳真：(02)29699823  
電子信箱：AP2914@ntpc.gov.tw

受文者：新北市立鷺江國民中學

發文日期：中華民國110年10月26日

發文字號：新北教會字第1102039881號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

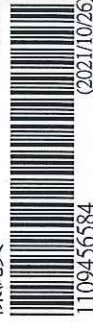
主旨：有關各校、園檢送之110年9月份「新北市地方教育發展基金」會計月報，本局同意備查，請查照。

正本：新北市各市立幼兒園、新北市政府各公立高中職暨國中小  
副本：

交換戳記  
110/10/26 11:37

本案依分層負責規定授權業務主管決行

陳純貞 會計室



機關代號:13212

新北市地方教育發展基金  
新北市立鷺江國民中學

# 會計月報

中華民國 110 年 9 月份

主辦會計人員 

基金主持人 

# 新北市地方教育發展基金 新北市立鷺江國民中學

## 目 次

中華民國 110 年 9 月份

|                           |       |           |   |
|---------------------------|-------|-----------|---|
| 一、 基金來源、用途及餘絀表            | ..... | 第 1 - 2   | 頁 |
| 二、 主要業務計畫執行明細表            | ..... | 第 3       | 頁 |
| 三、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 | ..... | 第 4 - 5   | 頁 |
| 四、 固定資產建設改良擴充執行情形明細表      | ..... | 第 6 - 6   | 頁 |
| 五、 平衡表                    | ..... | 第 7 - 9   | 頁 |
| 六、 收入支出表                  | ..... | 第 10      | 頁 |
| 七、 預算執行與會計收支對照表           | ..... | 第 11 - 12 | 頁 |
| 八、 各項費用彙計表                | ..... | 第 13 - 15 | 頁 |
| 九、 公庫存款差額解釋表              | ..... | 第 16 - 18 | 頁 |
| 十、 財產目錄(月報表)              | ..... | 第 19 - 28 | 頁 |
| 十一、 財產增減結存表               | ..... | 第 29 - 32 | 頁 |
| 十二、 財產增減月報表               | ..... | 第 33 - 42 | 頁 |
| 十三、 保管品月報表                | ..... | 第 43 - 44 | 頁 |

# 新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

13212-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>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   | 187,590,000        | 25,030,131 | 15,331,000 | 9,699,131 | 63.26      | 194,081,301 | 179,780,000 | 14,301,301  | 7.95      |
| 徵收及依法分配收入 | 41  |                    |            |            |           |            | 50,860      |             | 50,860      |           |
| 違規罰款收入    | 415 |                    |            |            |           |            | 50,860      |             | 50,860      |           |
| 勞務收入      | 43  | 540,000            | 9,476      | 7,000      | 2,476     | 35.37      | 728,560     | 522,000     | 206,560     | 39.57     |
| 服務收入      | 431 | 540,000            | 9,476      | 7,000      | 2,476     | 35.37      | 728,560     | 522,000     | 206,560     | 39.57     |
| 財產收入      | 45  | 555,000            |            |            |           |            | 384,410     | 553,000     | -168,590    | -30.49    |
| 財產處分收入    | 451 |                    |            |            |           |            | 5,200       |             | 5,200       |           |
| 權利金收入     | 453 | 550,000            |            |            |           |            | 378,125     | 550,000     | -171,875    | -31.25    |
| 利息收入      | 454 | 5,000              |            |            |           |            | 1,085       | 3,000       | -1,915      | -63.83    |
| 政府撥入收入    | 46  | 186,475,000        | 25,012,000 | 15,322,000 | 9,690,000 | 63.24      | 192,804,304 | 178,688,000 | 14,116,304  | 7.90      |
| 公庫撥款收入    | 462 | 186,475,000        | 25,012,000 | 15,322,000 | 9,690,000 | 63.24      | 192,804,304 | 178,688,000 | 14,116,304  | 7.90      |
| 其他收入      | 4Y  | 20,000             | 8,655      | 2,000      | 6,655     | 332.75     | 113,167     | 17,000      | 96,167      | 565.69    |
| 雜項收入      | 4YY | 20,000             | 8,655      | 2,000      | 6,655     | 332.75     | 113,167     | 17,000      | 96,167      | 565.69    |
| 基金用途      | 5   | 188,490,000        | 15,727,265 | 15,422,000 | 305,265   | 1.98       | 158,242,839 | 179,583,000 | -21,340,161 | -11.88    |
| 國民教育計畫    | 53  | 187,353,000        | 15,715,785 | 15,364,000 | 351,785   | 2.29       | 157,998,630 | 179,276,000 | -21,277,370 | -11.87    |
| 國民中學教育    | 531 | 187,353,000        | 15,715,785 | 15,364,000 | 351,785   | 2.29       | 157,998,630 | 179,276,000 | -21,277,370 | -11.87    |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 1,137,000          | 11,480     | 58,000     | -46,520   | -80.21     | 244,209     | 307,000     | -62,791     | -20.45    |
| 營建及修建工程   | 5M2 | 300,000            |            |            |           |            |             |             |             |           |
| 其他設備      | 5M4 | 837,000            | 11,480     | 58,000     | -46,520   | -80.21     | 244,209     | 307,000     | -62,791     | -20.45    |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   | -900,000           | 9,302,866  | -91,000    | 9,393,866 | -10,322.93 | 35,838,462  | 197,000     | 35,641,462  | 18,092.11 |
| 期初基金餘額    | 71  | 3,369,049          |            |            |           |            | 2,229,240   | 3,369,049   | -1,139,809  | -33.83    |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |            |           |            |             |             |             |           |
| 期末基金餘額    | 73  | 2,469,049          |            |            |           |            | 38,067,702  | 3,566,049   | 34,501,653  | 967.50    |

註：

# 新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

13212-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 9 月份

本月份：

基金來源：1. 服務收入係因場地租借收入超過預期致實際數較預算數多。2. 公庫撥款收入係因教育局撥補人事費不足部分，致本月份預算數較實際數多。3. 雜項收入係因本月份資源回收收入超過預期致本月份實際數較預算數多所致。

基金用途：1. 其他設備係因購置設備廠商未及於本月份請款，致本月份預算數較實際數多。

本年度截至本月份累計數：

基金來源：1. 違規罰款收入係因廠商違約罰款收入屬不可預期之收入故未編列預算數所致。2. 服務收入係因場地租借超收致實際數較預算數多。3. 財產處分收入係因報廢財產變賣所致。4. 權利金收入係因疫情關係停課權利金減收所致。5. 利息收入係因收入不如預期致預算數較實際數多。6. 雜項收入係因損壞公物罰款及繳交教育局補助贖餘款2萬元以下所致，因無法預計教育局補助款贖餘繳庫之數，故實際數較預算數多。

基金用途：1. 國民中學教育係因人事費支出較預期少致預算數較實際數多。2. 其他設備係因本月份採購設備，廠商未及於本月份請款，致本月份預算數較實際數多。

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

13212-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 15,715,785  | 15,364,000  | 351,785     | 2.29   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 157,998,630 | 179,276,000 | -21,277,370 | -11.87 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 11,480      | 58,000      | -46,520     | -80.21 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 244,209     | 307,000     | -62,791     | -20.45 |

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表  
 中華民國 110 年 9 月份

13212-4

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     | 接受他人贈與<br>及其他 |
|------------|---------------|---------------------------|-----------|---------|------------------------------|------------|---------------|
|            |               |                           | 增加數       | 減少數     |                              |            |               |
| 資產         | 59,001,980    | 33,401,398                | 5,248,975 | 230,359 | -228,055                     | 30,847,253 |               |
| 非理財目的之長期投資 |               |                           |           |         |                              |            |               |
| 土地         |               |                           |           |         |                              |            |               |
| 土地改良物      | 35,760        | 7,866                     |           |         |                              | 27,894     |               |
| 房屋及建築      |               |                           |           |         |                              |            |               |
| 機械及設備      | 19,312,025    | 13,275,108                | 2,288,151 | 179,831 | -178,032                     | 8,323,269  | 2,253,151     |
| 交通及運輸設備    | 15,723,409    | 8,561,906                 | 1,990,000 |         |                              | 9,151,503  | 1,990,000     |
| 雜項設備       | 23,467,816    | 11,556,518                | 970,824   | 50,528  | -50,023                      | 12,881,617 | 761,615       |
| 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預算經費購置35,000元、代辦經費專款購置1,629,280元、撥入623,871，減少數係報廢179,831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1,990,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置209,209元、代辦經費專款購置752,520元、撥入9,095元，減少數係報廢50,528元。

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

13212-5

中華民國 110 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額  | 接受他人贈與<br>及其他 |
|------------|---------------|---------------------------|---------|-----|------------------------------|---------|---------------|
|            |               |                           | 增加數     | 減少數 |                              |         |               |
| 電腦軟體<br>其他 | 462,970       |                           |         |     |                              | 462,970 |               |

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預算經費購置35,000元、代辦經費專款購置1,629,280元、撥入623,871，減少數係報廢179,831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1,990,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置209,209元、代辦經費專款購置752,520元、撥入9,095元，減少數係報廢50,528元。



新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

13212-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |       |         |        | 差異或落<br>後原因            | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|-------|---------|--------|------------------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數   |           |         |       | 比較增減    |        |                        |          |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數     | 應付<br>未付數 | 合計      | %     | 金額      | %      |                        |          |
| 建築及設備計畫 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |       |         |        |                        |          |
| 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   |                 | 300,000          |                 |     | 300,000   |                 |         |           |         |       |         |        |                        |          |
| 房屋及建築   |                 | 300,000          |                 |     | 300,000   |                 |         |           |         |       |         |        |                        |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |       |         |        |                        |          |
| 機械及設備   |                 | 393,000          |                 |     | 393,000   | 93,000          | 35,000  |           | 35,000  | 37.63 | -58,000 | -62.37 |                        |          |
| 機械及設備   |                 | 393,000          |                 |     | 393,000   | 93,000          | 35,000  |           | 35,000  | 37.63 | -58,000 | -62.37 | 電梯設備更新，因教學時間不便施工故延期施作。 | 依實際情形辦理。 |
| 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    |                 | 444,000          |                 |     | 444,000   | 214,000         | 209,209 |           | 209,209 | 97.76 | -4,791  | -2.24  |                        |          |
| 雜項設備    |                 | 444,000          |                 |     | 444,000   | 214,000         | 209,209 |           | 209,209 | 97.76 | -4,791  | -2.24  |                        |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |       |         |        |                        |          |
| 總計      |                 | 1,137,000        |                 |     | 1,137,000 | 307,000         | 244,209 |           | 244,209 | 79.55 | -62,791 | -20.45 |                        |          |

新北市地方教育發展基金 — 新北市立鶯江國民中學

平衡表

中華民國110年9月30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        | 4,868,433,426 | 100.00 | 負 債       | 2      | 4,799,518,471 | 98.58 |
| 流動資產       | 11       | 55,403,461    | 1.14   | 流動負債      | 21     | 15,588,284    | 0.32  |
| 現金         | 1101     | 55,396,681    | 1.14   | 應付款項      | 2102   | 15,588,284    | 0.32  |
| 銀行存款       | 110102   | 55,295,681    | 1.14   | 應付代收款     | 210203 | 15,588,284    | 0.32  |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 37,959,922    | 0.78   | 應付費用      | 210204 | 0             | 0.00  |
| 存款         |          |               |        | 其他負債      | 28     | 4,783,930,187 | 98.26 |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 17,335,759    | 0.36   | 什項負債      | 2801   | 4,783,930,187 | 98.26 |
| 戶          |          |               |        | 存入保證金     | 280104 | 2,211,253     | 0.05  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 101,000       | 0.00   | 應付代管資產    | 280107 | 4,781,718,934 | 98.22 |
| 匯撥中現金      | 110104   | 0             | 0.00   | 淨資產       | 3      | 68,914,955    | 1.42  |
| 預付款項       | 1108     | 6,780         | 0.00   | 淨資產       | 31     | 68,914,955    | 1.42  |
| 預付費用       | 110804   | 6,780         | 0.00   | 淨資產       | 3101   | 68,914,955    | 1.42  |
| 固定資產       | 14       | 30,384,283    | 0.62   | 累積餘額      | 310101 | 27,829,822    | 0.57  |
| 土地改良物      | 1402     | 27,894        | 0.00   | 本期賸餘      | 310102 | 41,085,133    | 0.84  |
| 土地改良物      | 140201   | 35,760        | 0.00   | 合計：       |        | 4,868,433,426 |       |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -7,866        | 0.00   |           |        |               |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 24,300        |        | 信託代理與保證負債 |        | 24,300        |       |
| 保管品        |          | 24,300        |        | 應付保管品     |        | 24,300        |       |
| 保證品        |          | 0             |        | 應付保證品     |        | 0             |       |

註：

新北市地方教育發展基金 — 新北市立鷺江國民中學

平衡表

中華民國110年9月30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 |        |   |
| 機械及設備        | 1405   | 8,323,269     | 0.17  |           |    |        |   |
| 機械及設備        | 140501 | 21,420,345    | 0.44  |           |    |        |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -13,097,076   | -0.27 |           |    |        |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 9,151,503     | 0.19  |           |    |        |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 17,713,409    | 0.36  |           |    |        |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -8,561,906    | -0.18 |           |    |        |   |
| 雜項設備         | 1407   | 12,881,617    | 0.26  |           |    |        |   |
| 雜項設備         | 140701 | 24,388,112    | 0.50  |           |    |        |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -11,506,495   | -0.24 |           |    |        |   |
| 無形資產         | 16     | 462,970       | 0.01  |           |    |        |   |
| 無形資產         | 1601   | 462,970       | 0.01  |           |    |        |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 462,970       | 0.01  |           |    |        |   |
| 其他資產         | 18     | 4,782,182,712 | 98.23 |           |    |        |   |
| 什項資產         | 1801   | 4,782,182,712 | 98.23 |           |    |        |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105 | 463,778       | 0.01  |           |    |        |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 24,300        |       | 信託代理與保證負債 |    | 24,300 |   |
| 保管品          |        | 24,300        |       | 應付保管品     |    | 24,300 |   |
| 保證品          |        | 0             |       | 應付保證品     |    | 0      |   |

註：

新北市地方教育發展基金 — 新北市立鷺江國民中學

平衡表

中華民國110年9月30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 |        |   |
| 代管資產         | 180106   | 4,781,718,934 | 98.22 |           |    |        |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 4,612,977,540 | 94.75 |           |    |        |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 167,940,507   | 3.45  |           |    |        |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 146,221       | 0.00  |           |    |        |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 14,686        | 0.00  |           |    |        |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 129,138       | 0.00  |           |    |        |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 510,842       | 0.01  |           |    |        |   |
| 合計：          |          | 4,868,433,426 |       |           |    |        |   |
| 信託代理與保證資產    |          | 24,300        |       | 信託代理與保證負債 |    | 24,300 |   |
| 保管品          |          | 24,300        |       | 應付保管品     |    | 24,300 |   |
| 保證品          |          | 0             |       | 應付保證品     |    | 0      |   |
| 註：           |          |               |       |           |    |        |   |

新北市地方教育發展基金 — 新北市立鷺江國民中學

收入支出表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         |             |
|-----------|------------|-------------|
|           | 本月數        | 累計數         |
| 收入        | 25,039,860 | 199,085,562 |
| 徵收及依法分配收入 |            | 50,860      |
| 違規罰款收入    |            | 50,860      |
| 勞務收入      | 9,476      | 728,560     |
| 服務收入      | 9,476      | 728,560     |
| 財產收益      | 9,729      | 5,388,671   |
| 財產孳息收入    |            | 379,210     |
| 廢舊物品售價收入  |            | 5,200       |
| 財產交易利益    | 9,729      | 5,004,261   |
| 政府撥入收入    | 25,012,000 | 192,804,304 |
| 公庫撥款收入    | 25,012,000 | 192,804,304 |
| 其他收入      | 8,655      | 113,167     |
| 雜項收入      | 8,655      | 113,167     |
| 支出        | 15,717,014 | 158,000,429 |
| 人事支出      | 14,831,382 | 152,306,118 |
| 人事支出      | 14,831,382 | 152,306,118 |
| 業務支出      | 526,317    | 4,356,749   |
| 業務支出      | 526,317    | 4,356,749   |
| 獎補助支出     | 358,086    | 1,335,763   |
| 其他獎補助     | 358,086    | 1,335,763   |
| 財產損失      | 1,229      | 1,799       |
| 財產交易損失    | 1,229      | 1,799       |
| 本期賸餘（短絀）  | 9,322,846  | 41,085,133  |
| 期初淨資產     |            | 27,829,822  |
| 解繳公庫      |            |             |
| 期末淨資產     |            | 68,914,955  |

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

13212-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 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                    | 194,081,301 | 5,004,766  | 199,086,067 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 50,860      |            | 50,860      | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                    | 728,560     |            | 728,560     | 勞務收入      |
| 財產收入                    | 384,410     | 5,004,766  | 5,389,176   | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 192,804,304 |            | 192,804,304 | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 113,167     |            | 113,167     | 其他收入      |
| 基金用途                    | 158,242,839 | -241,905   | 158,000,934 | 支出        |
| 用人費用                    | 152,306,118 |            | 152,306,118 | 人事支出      |
| 服務費用                    | 3,800,477   | 556,272    | 4,356,749   | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 420,314     | -420,314   |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 64,000      | -64,000    |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 71,958      | -71,958    |             |           |
| 捐助、補助與獎助                | 1,335,763   |            | 1,335,763   | 獎補助支出     |
|                         |             | 2,304      | 2,304       | 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  | 244,209     | -244,209   |             |           |
| 本期賸餘(短絀)                | 35,838,462  | 5,246,671  | 41,085,133  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                  | 2,229,240   | 25,600,582 | 27,829,822  | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                    |             |            |             | 解繳公庫      |
| 期末基金餘額                  | 38,067,702  | 30,847,253 | 68,914,955  | 期末淨資產     |

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

13212-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 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5,004,766元，係代辦經費專款購置固定資產之利益4,371,800元、撥入固定資產之利益632,966元。

2. 支出調整數-241,905元，係購建固定資產-244,209元、報廢固定資產損失2,304元。

# 新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國110年9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       | 176,509,000 | 152,306,118 | -24,202,882 | -13.71 |
| 11 正式員額薪資    |             | 108,612,548 | 108,612,548 |        |
| 113 職員薪金     |             | 106,992,998 | 106,992,998 |        |
| 114 工員工資     |             | 1,619,550   | 1,619,550   |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |             | 4,685,914   | 4,685,914   |        |
| 121 聘用人員薪金   |             | 431,156     | 431,156     |        |
| 124 兼職人員酬金   |             | 4,254,758   | 4,254,758   |        |
| 13 超時工作報酬    |             | 1,125,665   | 1,125,665   |        |
| 131 加班費      |             | 1,125,665   | 1,125,665   |        |
| 15 獎金        |             | 16,922,289  | 16,922,289  |        |
| 151 考績獎金     |             | 999,069     | 999,069     |        |
| 152 年終獎金     |             | 15,923,220  | 15,923,220  |        |
| 16 退休及卹償金    |             | 11,292,576  | 11,292,576  |        |
| 161 職員退休及離職金 |             | 11,292,576  | 11,292,576  |        |
| 18 福利費       |             | 9,666,798   | 9,666,798   |        |
| 181 分擔員工保險費  |             | 8,628,219   | 8,628,219   |        |
| 183 傷病醫藥費    |             | 24,500      | 24,500      |        |
| 18Y 其他福利費    |             | 1,014,079   | 1,014,079   |        |
| 19 提繳費       |             | 328         | 328         |        |
| 191 提繳工資墊償費用 |             | 328         | 328         |        |
| 2 服務費用       | 6,390,000   | 3,800,477   | -2,589,523  | -40.52 |
| 21 水電費       |             | 1,192,933   | 1,192,933   |        |
| 212 工作場所電費   |             | 1,084,585   | 1,084,585   |        |
| 214 工作場所水費   |             | 108,348     | 108,348     |        |
| 22 郵電費       |             | 94,470      | 94,470      |        |
| 221 郵費       |             | 23,134      | 23,134      |        |



# 新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國110年9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         | %      |
| 222 電話費              |           | 71,336    | 71,336     |        |
| 23 旅運費               |           | 14,335    | 14,335     |        |
| 231 國內旅費             |           | 10,685    | 10,685     |        |
| 235 貨物運費             |           | 3,650     | 3,650      |        |
| 25 修理保養及保固費          |           | 620,237   | 620,237    |        |
| 252 一般房屋修護費          |           | 212,500   | 212,500    |        |
| 255 機械及設備修護費         |           | 81,440    | 81,440     |        |
| 257 雜項設備修護費          |           | 326,297   | 326,297    |        |
| 27 一般服務費             |           | 1,772,058 | 1,772,058  |        |
| 279 外包費              |           | 800,096   | 800,096    |        |
| 27D 計時與計件人員酬金        |           | 656,972   | 656,972    |        |
| 27F 體育活動費            |           | 314,990   | 314,990    |        |
| 28 專業服務費             |           | 65,000    | 65,000     |        |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |           | 53,000    | 53,000     |        |
| 28Y 其他專業服務費          |           | 12,000    | 12,000     |        |
| 29 公共關係費             |           | 41,444    | 41,444     |        |
| 291 公共關係費            |           | 41,444    | 41,444     |        |
| 3 材料及用品費             | 1,645,000 | 420,314   | -1,224,686 | -74.45 |
| 32 用品消耗              |           | 420,314   | 420,314    |        |
| 321 辦公(事務)用品         |           | 304,271   | 304,271    |        |
| 322 報章雜誌             |           | 30,000    | 30,000     |        |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費    |           | 12,018    | 12,018     |        |
| 324 化學藥劑與實驗用品        |           | 7,577     | 7,577      |        |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)    |           | 35,703    | 35,703     |        |
| 32Y 其他用品消耗           |           | 30,745    | 30,745     |        |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費     | 96,000    | 64,000    | -32,000    | -33.33 |

# 新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國110年9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          | %       |
| 45 雜項設備租金              |             | 64,000      | 64,000      |         |
| 451 雜項設備租金             |             | 64,000      | 64,000      |         |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期 | 1,137,000   | 244,209     | -892,791    | -78.52  |
| 51 購建固定資產              | 1,137,000   | 244,209     | -892,791    | -78.52  |
| 513 擴充改良房屋建築及設備        | 300,000     |             | -300,000    | -100.00 |
| 514 購置機械及設備            | 393,000     | 35,000      | -358,000    | -91.09  |
| 516 購置雜項設備             | 444,000     | 209,209     | -234,791    | -52.88  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 2,713,000   | 1,407,721   | -1,305,279  | -48.11  |
| 71 會費                  |             | 3,000       | 3,000       |         |
| 713 職業團體會費             |             | 3,000       | 3,000       |         |
| 72 捐助、補助與獎助            |             | 1,335,763   | 1,335,763   |         |
| 726 獎助學員生給與            |             | 1,320,772   | 1,320,772   |         |
| 72Y 其他捐助、補助與獎助         |             | 14,991      | 14,991      |         |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      |             | 59,184      | 59,184      |         |
| 743 獎勵費用               |             | 59,184      | 59,184      |         |
| 75 競賽及交流活動費            |             | 9,774       | 9,774       |         |
| 751 技能競賽               |             | 9,774       | 9,774       |         |
| 合 計                    | 188,490,000 | 158,242,839 | -30,247,161 | -16.05  |