

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 109 年 5 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	180,336,000	15,577,400	14,325,000	1,252,400	8.74	113,155,210	111,595,000	1,560,210	1.40
徵收及依法分配收入	41						4,000		4,000	
違規罰款收入	415						4,000		4,000	
勞務收入	43	540,000	-9,600	10,000	-19,600	-196.00	616,450	505,000	111,450	22.07
服務收入	431	540,000	-9,600	10,000	-19,600	-196.00	616,450	505,000	111,450	22.07
財產收入	45	705,000					268,200	350,000	-81,800	-23.37
財產處分收入	451						1,700		1,700	
權利金收入	453	700,000					266,500	350,000	-83,500	-23.86
利息收入	454	5,000								
政府撥入收入	46	179,071,000	15,587,000	14,312,000	1,275,000	8.91	112,223,176	110,732,000	1,491,176	1.35
公庫撥款收入	462	179,071,000	15,587,000	14,312,000	1,275,000	8.91	112,223,176	110,732,000	1,491,176	1.35
其他收入	4Y	20,000		3,000	-3,000	-100.00	43,384	8,000	35,384	442.30
雜項收入	4YY	20,000		3,000	-3,000	-100.00	43,384	8,000	35,384	442.30
基金用途	5	180,936,000	14,423,171	14,412,000	11,171	0.08	97,856,676	111,232,000	-13,375,324	-12.02
國民教育計畫	53	180,016,000	14,317,171	14,412,000	-94,829	-0.66	97,190,448	110,960,000	-13,769,552	-12.41
國民中學教育	531	180,016,000	14,317,171	14,412,000	-94,829	-0.66	97,190,448	110,960,000	-13,769,552	-12.41
建築及設備計畫	5M	920,000	106,000		106,000		666,228	272,000	394,228	144.94
營建及修建工程	5M2	300,000					297,400		297,400	
其他設備	5M4	620,000	106,000		106,000		368,828	272,000	96,828	35.60
本期賸餘(短絀)	6	-600,000	1,154,229	-87,000	1,241,229	-1,426.70	15,298,534	363,000	14,935,534	4,114.47
期初基金餘額	71	2,704,304					3,969,049	2,704,304	1,264,745	46.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,104,304					19,267,583	3,067,304	16,200,279	528.16

註：1. 違規罰款收入：累計數差異係因廠商違約罰款所致。2. 服務收入：本月份差異係因退還停車場收入；累計數差異係因場地租借收入超出預期所致。3. 財產處分收入：累計數差異係因報廢財產變賣所致。4. 權利金收入：累計數差異係因決標金額不如預期所致。5. 雜項收入：本月份差異係因資源回收變賣收入不如預期所致；累計數差異係因損壞公物罰款及資源回收變賣收入超乎預期所致。6. 國民中學教育：累計數差異係因人事費及業務費支用數不如預期所致。7. 營建及修建工程：累計數差異係因提前執行校舍修繕所致。8. 機械及設備：本月份及累計數差異係因提前執行教學設備採購所致。

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	4,738,340,606	100.00	負 債	2	4,719,073,023	99.59
流動資產	11	34,580,559	0.73	流動負債	21	14,063,406	0.30
現金	111	34,472,559	0.73	應付款項	212	14,063,406	0.30
銀行存款	1112	34,371,559	0.73	應付代收款	2123	14,063,406	0.30
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	19,058,583	0.40	應付費用	2125	0	0.00
存款				其他負債	22	4,705,009,617	99.30
銀行存款-保管金專	1112-2	15,312,976	0.32	什項負債	221	4,705,009,617	99.30
戶				存入保證金	2211	1,640,606	0.03
零用及週轉金	1113	101,000	0.00	應付代管資產	2214	4,703,369,011	99.26
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	3	19,267,583	0.41
預付款項	115	108,000	0.00	基金餘額	31	19,267,583	0.41
預付費用	1154	108,000	0.00	基金餘額	311	19,267,583	0.41
其他資產	13	4,703,760,047	99.27	累積餘額	3111	3,969,049	0.08
什項資產	131	4,703,760,047	99.27	本期賸餘	3112	15,298,534	0.32
暫付及待結轉帳項	1315	391,036	0.01	合計：		4,738,340,606	
代管資產	1316	4,703,369,011	99.26				

信託代理與保證資產 432,324

保管品 265,815

保證品 166,509

註：

信託代理與保證負債 432,324

應付保管品 265,815

應付保證品 166,509

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		
代管資產-土地	1316-1	4,530,109,680	95.61				
代管資產-房屋及建築	1316-2	172,334,299	3.64				
代管資產-機械及設備	1316-3	164,614	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	20,229	0.00				
代管資產-什項設備	1316-5	141,527	0.00				
代管資產-土地改良物	1316-8	598,662	0.01				
合計：		4,738,340,606					

信託代理與保證資產

432,324

信託代理與保證負債

432,324

保管品

265,815

應付保管品

265,815

保證品

166,509

應付保證品

166,509

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

13212-4

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				14,317,171	14,412,000	-94,829	-0.66
		累計數				97,190,448	110,960,000	-13,769,552	-12.41
建築及設備計畫		本月數				106,000	0	106,000	0.00
		累計數				666,228	272,000	394,228	144.94

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				主要增減 原因說明	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					
			金 額	類 型	金 額	類 型				
資產	49,711,439	27,434,224	5,433,638		159,831			-158,232	27,709,254	5,112,810
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	35,760	5,506							30,254	
房屋及建築										

註：

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				主要增減 原因說明	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					
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	15,682,229	10,936,352	1,855,310		20,460		1.補助款購置訓練器材(設備)374,000元、購置財產條碼機16,880元、建置生科教室1,258,430元，紫外線殺菌燈5臺80,000元，合計1,729,310元。2.截至本月減少20,460元，係報廢個人電腦。	-20,255	6,600,982	1,729,310
交通及運輸設備	17,381,439	6,950,018							10,431,421	

註：

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				主要增減 原因說明	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					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	16,012,223	9,542,348	3,578,328		139,371		1.補助款購置訓練器材(設備)2,446,000元、籃球柱(架)240,000元、建置生科教室697,500元，合計3,383,500元。2.截至本月減少139,371元，係報廢訓練器材。	-137,977	10,046,809	3,383,500
購建中固定資產										
電腦軟體	599,788								599,788	
權利										

註：

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				主要增減 原因說明	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					
			金 額	類 型	金 額	類 型				
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

13212-9

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 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														
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		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		68,000		58,000	126,000	126,000	126,000		126,000	100.00				
機械及設備		68,000		58,000	126,000	126,000	126,000		126,000	100.00				
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		552,000		-58,000	494,000	146,000	194,828		194,828	133.44	48,828	33.44		
雜項設備		552,000		-58,000	494,000	146,000	194,828		194,828	133.44	48,828	33.44	因應教學需要，提前執行購置館藏圖書一批48,000元，無需登財產帳，僅自行列管。	嗣後覈實分配預算。

係走廊陶磚更新磨石子地磚及牆面壁磚更新工程款297,400元，因涉及校園安全先行動支，且因未延長建築物使用年限，故未列財產帳所致。

嗣後覈實分配預算。

因應教學需要，提前執行購置館藏圖書一批48,000元，無需登財產帳，僅自行列管。

嗣後覈實分配預算。

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

13212-10

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 購建中固定資產														
總計		920,000			920,000	272,000	320,828		320,828	117.95	48,828	17.95		

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	169,998,000	93,971,554	-76,026,446	-44.72
11 正式員額薪資		63,415,078	63,415,078	
113 職員薪金		62,443,348	62,443,348	
114 工員工資		971,730	971,730	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,571,350	2,571,350	
121 聘用人員薪金		255,840	255,840	
124 兼職人員酬金		2,315,510	2,315,510	
13 超時工作報酬		18,008	18,008	
131 加班費		18,008	18,008	
15 獎金		16,114,098	16,114,098	
151 考績獎金		1,143,172	1,143,172	
152 年終獎金		14,970,926	14,970,926	
16 退休及卹償金		6,107,610	6,107,610	
161 職員退休及離職金		6,107,610	6,107,610	
18 福利費		5,745,169	5,745,169	
181 分擔員工保險費		4,676,732	4,676,732	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000	
18Y 其他福利費		1,061,437	1,061,437	
19 提繳費		241	241	
191 提繳工資墊償費用		241	241	
2 服務費用	6,051,000	1,960,749	-4,090,251	-67.60
21 水電費		730,076	730,076	
212 工作場所電費		683,712	683,712	
214 工作場所水費		46,364	46,364	
22 郵電費		49,537	49,537	
221 郵費		9,678	9,678	

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	%
222 電話費		39,859	39,859	
23 旅運費		3,225	3,225	
231 國內旅費		2,700	2,700	
235 貨物運費		525	525	
25 修理保養及保固費		434,785	434,785	
252 一般房屋修護費		221,223	221,223	
255 機械及設備修護費		109,682	109,682	
257 雜項設備修護費		103,880	103,880	
27 一般服務費		707,324	707,324	
279 外包費		374,304	374,304	
27D 計時與計件人員酬金		299,530	299,530	
27F 體育活動費		33,490	33,490	
28 專業服務費		30,700	30,700	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,500	26,500	
28Y 其他專業服務費		4,200	4,200	
29 公共關係費		5,102	5,102	
291 公共關係費		5,102	5,102	
3 材料及用品費	1,473,000	420,245	-1,052,755	-71.47
32 用品消耗		420,245	420,245	
321 辦公(事務)用品		220,390	220,390	
322 報章雜誌		30,000	30,000	
323 農業與園藝用品及環境美化費		75,897	75,897	
324 化學藥劑與實驗用品		615	615	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		91,743	91,743	
32Y 其他用品消耗		1,600	1,600	
4 租金、償債、利息及相關手續費	96,000	32,000	-64,000	-66.67

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	%
45 雜項設備租金		32,000	32,000	
451 雜項設備租金		32,000	32,000	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	920,000	666,228	-253,772	-27.58
51 購建固定資產	920,000	666,228	-253,772	-27.58
513 擴充改良房屋建築及設備	300,000	297,400	-2,600	-0.87
514 購置機械及設備	126,000	126,000		0.00
516 購置雜項設備	494,000	242,828	-251,172	-50.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	2,398,000	805,900	-1,592,100	-66.39
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		803,900	803,900	
726 獎助學員生給與		803,900	803,900	
合計	180,936,000	97,856,676	-83,079,324	-45.92