

# 新北市地方教育發展基金－新北市立江翠國民中學

13181-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 2 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(一)  |         | 實際數         | 預算數        | 比較增減(一)     |          |
|           |     |                    |            |            | 金額       | %       |             |            | 金額          | %        |
| 基金來源      | 4   | 276,509,000        | 23,308,925 | 23,299,000 | 9,925    | 0.04    | 91,606,260  | 91,891,000 | -284,740    | -0.31    |
| 徵收及依法分配收入 | 41  | 10,000             | 50,000     |            | 50,000   |         | 52,000      |            | 52,000      |          |
| 違規罰款收入    | 415 | 10,000             | 50,000     |            | 50,000   |         | 52,000      |            | 52,000      |          |
| 勞務收入      | 43  | 767,000            | 1,000      | 45,000     | -44,000  | -97.78  | 211,600     | 100,000    | 111,600     | 111.60   |
| 服務收入      | 431 | 767,000            | 1,000      | 45,000     | -44,000  | -97.78  | 211,600     | 100,000    | 111,600     | 111.60   |
| 財產收入      | 45  | 3,652,000          |            |            |          |         | 1,386,826   | 1,844,000  | -457,174    | -24.79   |
| 財產處分收入    | 451 | 2,000              |            |            |          |         |             |            |             |          |
| 權利金收入     | 453 | 3,644,000          |            |            |          |         | 1,386,826   | 1,844,000  | -457,174    | -24.79   |
| 利息收入      | 454 | 6,000              |            |            |          |         |             |            |             |          |
| 政府撥入收入    | 46  | 271,111,000        | 23,248,000 | 23,248,000 |          |         | 89,935,000  | 89,935,000 |             |          |
| 公庫撥款收入    | 462 | 271,111,000        | 23,248,000 | 23,248,000 |          |         | 89,935,000  | 89,935,000 |             |          |
| 教學收入      | 4S  | 899,000            |            |            |          |         |             |            |             |          |
| 學雜費收入     | 4S1 | 899,000            |            |            |          |         |             |            |             |          |
| 其他收入      | 4Y  | 70,000             | 9,925      | 6,000      | 3,925    | 65.42   | 20,834      | 12,000     | 8,834       | 73.62    |
| 雜項收入      | 4YY | 70,000             | 9,925      | 6,000      | 3,925    | 65.42   | 20,834      | 12,000     | 8,834       | 73.62    |
| 基金用途      | 5   | 278,509,000        | 23,063,510 | 23,945,000 | -881,490 | -3.68   | 79,998,920  | 91,274,000 | -11,275,080 | -12.35   |
| 國民教育計畫    | 53  | 277,579,000        | 23,063,510 | 23,852,000 | -788,490 | -3.31   | 79,905,020  | 91,088,000 | -11,182,980 | -12.28   |
| 國民中學教育    | 531 | 277,579,000        | 23,063,510 | 23,852,000 | -788,490 | -3.31   | 79,905,020  | 91,088,000 | -11,182,980 | -12.28   |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 930,000            |            | 93,000     | -93,000  | -100.00 | 93,900      | 186,000    | -92,100     | -49.52   |
| 交通及運輸設備   | 5M3 | 200,000            |            | 20,000     | -20,000  | -100.00 |             | 40,000     | -40,000     | -100.00  |
| 其他設備      | 5M4 | 730,000            |            | 73,000     | -73,000  | -100.00 | 93,900      | 146,000    | -52,100     | -35.68   |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   | -2,000,000         | 245,415    | -646,000   | 891,415  | -137.99 | 11,607,340  | 617,000    | 10,990,340  | 1,781.25 |
| 期初基金餘額    | 71  | 8,555,089          |            |            |          |         | 12,043,363  | 8,555,089  | 3,488,274   | 40.77    |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |            |          |         |             |            |             |          |
| 期末基金餘額    | 73  | 6,555,089          |            |            |          |         | 23,650,703  | 9,172,089  | 14,478,614  | 157.86   |

註：一、本月份差異超過10%：1. 違規罰款收入：廠商違約罰款優於預期所致。2. 服務收入：場租收入少於預期所致。3. 雜項收入：學生補購書款廠商不再收取故繳庫。4. 國民中學教育：人事費需求少於預期所致。5. 交通及運輸設備：設備尚在規劃中。6. 其他設備：設備尚在規劃中。二、本年度累計數差異超過10%：1. 違規罰款收入：廠商違約罰款優於預期所致。2. 服務收入：場租收入優於預期所致。3. 權利金收入：食品及文具委外販售權利金及停車場委外經營權利金發包金額少於預期所致。4. 雜項收入：學生補購書款廠商不再收取故繳庫及資源回收優於預期。5. 國民中學教育：人事費需求少於預期所致。6. 交通及運輸設備：教學設備尚在規劃中。7. 其他設備：設備尚在規劃中。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立江翠國民中學

平衡表

中華民國107年2月28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      | 1,943,712,489 | 100.00 | 負 債       | 2    | 1,920,061,786 | 98.78 |
| 流動資產        | 11     | 36,241,233    | 1.86   | 流動負債      | 21   | 11,866,559    | 0.61  |
| 現金          | 111    | 36,241,233    | 1.86   | 應付款項      | 212  | 11,866,559    | 0.61  |
| 銀行存款        | 1112   | 36,073,233    | 1.86   | 應付代收款     | 2123 | 11,866,559    | 0.61  |
| 銀行存款-縣(市)庫  | 1112-1 | 23,482,703    | 1.21   | 預收款項      | 213  | 0             | 0.00  |
| 存款          |        |               |        | 其他預收款     | 213Y | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管金專   | 1112-2 | 12,462,880    | 0.64   | 其他負債      | 22   | 1,908,195,227 | 98.17 |
| 戶           |        |               |        | 什項負債      | 221  | 1,908,195,227 | 98.17 |
| 銀行存款-教育儲蓄   | 1112-4 | 127,650       | 0.01   | 存入保證金     | 2211 | 1,483,342     | 0.08  |
| 專戶          |        |               |        | 應付退休及離職金  | 2213 | 1,392,285     | 0.07  |
| 零用及週轉金      | 1113   | 168,000       | 0.01   | 應付代管資產    | 2214 | 1,905,319,600 | 98.02 |
| 匯撥中現金       | 1114   | 0             | 0.00   | 基金餘額      | 3    | 23,650,703    | 1.22  |
| 投資、長期應收款項、貸 | 12     | 1,392,285     | 0.07   | 基金餘額      | 31   | 23,650,703    | 1.22  |
| 墊款及準備金      |        |               |        | 基金餘額      | 311  | 23,650,703    | 1.22  |
| 準備金         | 124    | 1,392,285     | 0.07   | 累積餘額      | 3111 | 12,043,363    | 0.62  |
| 退休及離職準備金    | 1241   | 1,392,285     | 0.07   | 本期騰餘      | 3112 | 11,607,340    | 0.60  |
| 其他資產        | 13     | 1,906,078,971 | 98.06  |           |      |               |       |
| 信託代理與保證資產   |        | 1,304,470     |        | 信託代理與保證負債 |      | 1,304,470     |       |
| 保管品         |        | 593,670       |        | 應付保管品     |      | 593,670       |       |
| 保證品         |        | 710,800       |        | 應付保證品     |      | 710,800       |       |

註：

新北市地方教育發展基金 — 新北市立江翠國民中學

平衡表

中華民國107年2月28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 |               |   |
| 什項資產         | 131    | 1,906,078,971 | 98.06 | 合計：     |    | 1,943,712,489 |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 1315   | 759,371       | 0.04  |         |    |               |   |
| 代管資產         | 1316   | 1,905,319,600 | 98.02 |         |    |               |   |
| 代管資產-土地      | 1316-1 | 1,672,805,600 | 86.06 |         |    |               |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 1316-2 | 181,805,519   | 9.35  |         |    |               |   |
| 代管資產-機械及設備   | 1316-3 | 8,116,085     | 0.42  |         |    |               |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 1316-4 | 1,602,713     | 0.08  |         |    |               |   |
| 代管資產-什項設備    | 1316-5 | 12,813,161    | 0.66  |         |    |               |   |
| 代管資產-土地改良物   | 1316-8 | 28,176,522    | 1.45  |         |    |               |   |
| 合計：          |        | 1,943,712,489 |       |         |    |               |   |

信託代理與保證資產 1,304,470  
 保管品 593,670  
 保證品 710,800  
 註：

信託代理與保證負債 1,304,470  
 應付保管品 593,670  
 應付保證品 710,800

新北市地方教育發展基金—新北市立江翠國民中學

13181-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 2 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             |       |       |       | 23,063,510 | 23,852,000 | -788,490    | -3.31   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 79,905,020 | 91,088,000 | -11,182,980 | -12.28  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 93,000     | -93,000     | -100.00 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 93,900     | 186,000    | -92,100     | -49.52  |
| 合 計         |    | 本月數             |       |       |       | 23,063,510 | 23,945,000 | -881,490    | -3.68   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 79,998,920 | 91,274,000 | -11,275,080 | -12.35  |

**固定項目增減情形表**

中華民國 107 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 期 初 餘 額     | 截 至 本 月 增 加 | 截 至 本 月 減 少 | 期 末 餘 額     | 說 明                                  | 說 明<br>(接受贈與或其它) |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------------|------------------|
| 資 產        | 355,347,745 | 1,095,898   | 103,000     | 356,340,643 |                                      | 1,001,998        |
| 非理財目的之長期投資 |             |             |             |             |                                      |                  |
| 土地         |             |             |             |             |                                      |                  |
| 土地改良物      |             |             |             |             |                                      |                  |
| 房屋及建築      | 317,248,817 |             |             | 317,248,817 |                                      |                  |
| 機械及設備      | 16,873,315  | 39,998      | 103,000     | 16,810,313  | 代辦經費購置:空氣過濾器2台39,998。報廢助聽器6台103,000。 | 39,998           |
| 交通及運輸設備    | 2,243,856   |             |             | 2,243,856   |                                      |                  |
| 雜項設備       | 18,981,757  | 1,055,900   |             | 20,037,657  | 代辦經費購置:舞蹈班木質地板287,000,川堂佈告欄675,000。  | 962,000          |
| 購建中固定資產    |             |             |             |             |                                      |                  |
| 軟體         |             |             |             |             |                                      |                  |
| 權利         |             |             |             |             |                                      |                  |
| 遞耗資產       |             |             |             |             |                                      |                  |
| 其他         |             |             |             |             |                                      |                  |

## 中華民國 107 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目  | 期 初 餘 額 | 截 至 本 月 增 加 | 截 至 本 月 減 少 | 期 末 餘 額 | 說 明 | 說 明<br>(接受贈與或其它) |
|------|---------|-------------|-------------|---------|-----|------------------|
| 長期債務 |         |             |             |         |     |                  |
|      |         |             |             |         |     |                  |

新北市地方教育發展基金—新北市立江翠國民中學

13181-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 2 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     |                 | 實 際 執 行 數 |           |        |    | 比較增減(一) |      |             |          |
|         |                 |                  |                 |     |         |                 | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計     | %  | 金額      | %    |             |          |
| 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   |                 | 150,000          |                 |     | 150,000 | 30,000          |           |           |        |    | -30,000 | -100 |             |          |
| 機械及設備   |                 | 150,000          |                 |     | 150,000 | 30,000          |           |           |        |    | -30,000 | -100 | 教學設備所需規畫中。  | 速規畫辦理。   |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |           |           |        |    |         |      |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 200,000          |                 |     | 200,000 | 40,000          |           |           |        |    | -40,000 | -100 |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 200,000          |                 |     | 200,000 | 40,000          |           |           |        |    | -40,000 | -100 | 教學設備所需規畫中。  | 速規畫辦理。   |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |           |           |        |    |         |      |             |          |
| 雜項設備    |                 | 580,000          |                 |     | 580,000 | 116,000         | 93,900    |           | 93,900 | 81 | -22,100 | -19  |             |          |
| 雜項設備    |                 | 580,000          |                 |     | 580,000 | 116,000         | 93,900    |           | 93,900 | 81 | -22,100 | -19  | 教學設備所需規畫中。  | 速規畫辦理。   |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |           |           |        |    |         |      |             |          |
| 總 計     |                 | 930,000          |                 |     | 930,000 | 186,000         | 93,900    |           | 93,900 | 50 | -92,100 | -50  |             |          |

新北市地方教育發展基金－新北市立江翠國民中學

各項費用彙計表  
中華民國107年2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      | 262,472,000 | 78,594,981 | -183,877,019 | -70.06 |
| 11   | 正式員額薪資    |             | 34,043,488 | 34,043,488   |        |
| 113  | 職員薪金      |             | 33,596,110 | 33,596,110   |        |
| 114  | 工員工資      |             | 447,378    | 447,378      |        |
| 12   | 聘僱及兼職人員薪資 |             | 1,031,517  | 1,031,517    |        |
| 121  | 聘用人員薪金    |             | 158,616    | 158,616      |        |
| 122  | 約僱職員薪金    |             | 82,302     | 82,302       |        |
| 124  | 兼職人員酬金    |             | 790,599    | 790,599      |        |
| 15   | 獎金        |             | 16,796,273 | 16,796,273   |        |
| 151  | 考績獎金      |             | 247,893    | 247,893      |        |
| 152  | 年終獎金      |             | 16,548,380 | 16,548,380   |        |
| 16   | 退休及卹償金    |             | 25,623,899 | 25,623,899   |        |
| 161  | 職員退休及離職金  |             | 25,623,899 | 25,623,899   |        |
| 18   | 福利費       |             | 1,099,804  | 1,099,804    |        |
| 181  | 分擔員工保險費   |             | 1,042,612  | 1,042,612    |        |
| 18Y  | 其他福利費     |             | 57,192     | 57,192       |        |
| 2    | 服務費用      | 10,010,000  | 1,059,631  | -8,950,369   | -89.41 |
| 21   | 水電費       |             | 392,203    | 392,203      |        |
| 212  | 工作場所電費    |             | 362,099    | 362,099      |        |
| 214  | 工作場所水費    |             | 30,104     | 30,104       |        |
| 22   | 郵電費       |             | 14,864     | 14,864       |        |
| 221  | 郵費        |             | 2,808      | 2,808        |        |
| 222  | 電話費       |             | 12,056     | 12,056       |        |
| 24   | 印刷裝訂與廣告費  |             | 4,200      | 4,200        |        |
| 241  | 印刷及裝訂費    |             | 4,200      | 4,200        |        |
| 25   | 修理保養及保固費  |             | 321,982    | 321,982      |        |



# 新北市地方教育發展基金－新北市立江翠國民中學

## 各項費用彙計表 中華民國107年2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            |           | 86,150  | 86,150     |         |
| 255 機械及設備修護費           |           | 31,230  | 31,230     |         |
| 257 什項設備修護費            |           | 204,602 | 204,602    |         |
| 27 一般服務費               |           | 222,517 | 222,517    |         |
| 279 外包費                |           | 14,700  | 14,700     |         |
| 27D 計時與計件人員酬金          |           | 207,817 | 207,817    |         |
| 28 專業服務費               |           | 96,530  | 96,530     |         |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費   |           | 89,380  | 89,380     |         |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費       |           | 7,150   | 7,150      |         |
| 29 公共關係費               |           | 7,335   | 7,335      |         |
| 291 公共關係費              |           | 7,335   | 7,335      |         |
| 3 材料及用品費               | 1,662,000 | 195,512 | -1,466,488 | -88.24  |
| 32 用品消耗                |           | 195,512 | 195,512    |         |
| 321 辦公(事務)用品           |           | 162,202 | 162,202    |         |
| 322 報章什誌               |           | 250     | 250        |         |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費      |           | 24,910  | 24,910     |         |
| 324 化學藥劑與實驗用品          |           | 3,120   | 3,120      |         |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)      |           | 5,030   | 5,030      |         |
| 4 租金、償債與利息             | 312,000   | 30,261  | -281,739   | -90.30  |
| 45 什項設備租金              |           | 30,261  | 30,261     |         |
| 451 什項設備租金             |           | 30,261  | 30,261     |         |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期 | 930,000   | 93,900  | -836,100   | -89.90  |
| 51 購置固定資產              | 930,000   | 93,900  | -836,100   | -89.90  |
| 514 購置機械及設備            | 150,000   |         | -150,000   | -100.00 |
| 515 購置交通及運輸設備          | 200,000   |         | -200,000   | -100.00 |
| 516 購置什項設備             | 580,000   | 93,900  | -486,100   | -83.81  |

新北市地方教育發展基金－新北市立江翠國民中學

各項費用彙計表  
中華民國107年2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           | %       |
| 6    | 稅捐及規費(強制費)           | 80,000      |            | -80,000      | -100.00 |
| 7    | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 3,024,000   | 24,635     | -2,999,365   | -99.19  |
| 72   | 捐助、補助與獎助             |             | 12,635     | 12,635       |         |
| 72Y  | 其他                   |             | 12,635     | 12,635       |         |
| 74   | 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟    |             | 12,000     | 12,000       |         |
| 747  | 慰問金、照護及濟助金           |             | 12,000     | 12,000       |         |
| 9    | 其他                   | 19,000      |            | -19,000      | -100.00 |
| 合    | 計                    | 278,509,000 | 79,998,920 | -198,510,080 | -71.28  |