

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 11 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	2,189,700	294,000	1,895,700	644.80	306,991,282	276,473,000	30,518,282	11.04
徵收及依法分配收入	41	10,000	5,000		5,000		294,688	10,000	284,688	2,846.88
違規罰款收入	415	10,000	5,000		5,000		294,688	10,000	284,688	2,846.88
勞務收入	43	767,000	17,700	116,000	-98,300	-84.74	663,504	742,000	-78,496	-10.58
服務收入	431	767,000	17,700	116,000	-98,300	-84.74	663,504	742,000	-78,496	-10.58
財產收入	45	3,652,000					3,628,880	3,647,000	-18,120	-0.50
財產處分收入	451	2,000					12,600		12,600	
權利金收入	453	3,644,000					3,614,826	3,644,000	-29,174	-0.80
利息收入	454	6,000					1,454	3,000	-1,546	-51.53
政府撥入收入	46	271,111,000	2,020,000		2,020,000		301,276,341	271,111,000	30,165,341	11.13
公庫撥款收入	462	271,111,000	2,020,000		2,020,000		301,276,341	271,111,000	30,165,341	11.13
教學收入	4S	899,000	147,000	173,000	-26,000	-15.03	927,000	899,000	28,000	3.11
學雜費收入	4S1	899,000	147,000	173,000	-26,000	-15.03	927,000	899,000	28,000	3.11
其他收入	4Y	70,000		5,000	-5,000	-100.00	200,869	64,000	136,869	213.86
雜項收入	4YY	70,000		5,000	-5,000	-100.00	200,869	64,000	136,869	213.86
基金用途	5	278,509,000	23,336,384	872,000	22,464,384	2,576.19	303,428,789	278,509,000	24,919,789	8.95
國民教育計畫	53	277,579,000	22,880,544	796,000	22,084,544	2,774.44	302,797,689	277,579,000	25,218,689	9.09
國民中學教育	531	277,579,000	22,880,544	796,000	22,084,544	2,774.44	302,797,689	277,579,000	25,218,689	9.09
建築及設備計畫	5M	930,000	455,840	76,000	379,840	499.79	631,100	930,000	-298,900	-32.14
交通及運輸設備	5M3	200,000	11,000	16,000	-5,000	-31.25	11,000	200,000	-189,000	-94.50
其他設備	5M4	730,000	444,840	60,000	384,840	641.40	620,100	730,000	-109,900	-15.05
本期賸餘(短絀一)	6	-2,000,000	-21,146,684	-578,000	-20,568,684	3,558.60	3,562,493	-2,036,000	5,598,493	-274.98
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					15,605,856	6,519,089	9,086,767	139.39

註：一、本月份差異超過10%：1. 違規罰款收入：廠商違約罰款高於預期所致。2. 服務收入：場租收入未及預期所致。3. 公庫撥款收入：人事費不足數第二次撥款。4. 學雜費收入：幼兒園學雜費收入未及預期。5. 雜項收入：資源回收未及預期所致。6. 國民中學教育：人事費需求優於預期。5. 交通及運輸設備：設備尚在規劃中。6. 其他設備：資優班設備款於本月核銷。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：場租收入未及預期所致。3. 財產處分收入：財產變賣收入優於預期。4. 利息收入：上半年利息未及預期。5. 公庫撥款收入：市庫撥入遺族一次撫慰金，中央款經費及人事費不足數等。6. 雜項收入：資源回收優於預期及代辦經費餘款繳庫。7. 交通及運輸設備：教學設備尚在規劃中。8. 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11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	1,820,588,955	100.00	負 債	2	1,804,983,099	99.14
流動資產	11	45,588,316	2.50	流動負債	21	27,247,365	1.50
現金	111	45,588,316	2.50	應付款項	212	27,121,365	1.49
銀行存款	1112	45,438,516	2.50	應付代收款	2123	27,121,365	1.49
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	15,582,056	0.86	預收款項	213	126,000	0.01
存款				其他預收款	213Y	126,000	0.01
銀行存款-保管金專	1112-2	29,728,759	1.63	其他負債	22	1,777,735,734	97.65
戶				什項負債	221	1,777,735,734	97.65
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	127,701	0.01	存入保證金	2211	3,423,468	0.19
專戶				應付退休及離職金	2213	1,463,852	0.08
零用及週轉金	1113	149,800	0.01	應付代管資產	2214	1,772,848,414	97.38
匯撥中現金	1114	0	0.00	基金餘額	3	15,605,856	0.86
投資、長期應收款項、貸	12	1,463,852	0.08	基金餘額	31	15,605,856	0.86
墊款及準備金				基金餘額	311	15,605,856	0.86
準備金	124	1,463,852	0.08	累積餘額	3111	12,043,363	0.66
退休及離職準備金	1241	1,463,852	0.08	本期騰餘	3112	3,562,493	0.20
其他資產	13	1,773,536,787	97.42				
信託代理與保證資產		1,111,651		信託代理與保證負債		1,111,651	
保管品		400,851		應付保管品		400,851	
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11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		
什項資產	131	1,773,536,787	97.42	合計：		1,820,588,955	
暫付及待結轉帳項	1315	688,373	0.04				
代管資產	1316	1,772,848,414	97.38				
代管資產-土地	1316-1	1,672,805,600	91.88				
代管資產-房屋及建築	1316-2	99,343,351	5.46				
代管資產-機械及設備	1316-3	77,066	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	15,153	0.00				
代管資產-什項設備	1316-5	325,479	0.02				
代管資產-土地改良物	1316-8	281,765	0.02				
合計：		1,820,588,955					

信託代理與保證資產

1,111,651

保管品

400,851

保證品

710,800

註：

信託代理與保證負債

1,111,651

應付保管品

400,851

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 11 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				22,880,544	796,000	22,084,544	2774.44
		累計數				302,797,689	277,579,000	25,218,689	9.09
建築及設備計畫		本月數				455,840	76,000	379,840	499.79
		累計數				631,100	930,000	-298,900	-32.14
合 計		本月數				23,336,384	872,000	22,464,384	2576.19
		累計數				303,428,789	278,509,000	24,919,789	8.95

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 11 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 銷溢(折)價	本年度變動					本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	355,347,745	40,129,245	4,149,968		2,621,876				316,746,592
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	20,938,422							296,310,395

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立江翠國民中學

13181-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 11 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 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主 要 增 減 原 因 說 明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
機械及設備	16,873,315	8,518,878	1,310,632	(1)	2,212,231	(5)	代辦經費購 置:1,219,032。報廢助 聽器6台103,000,印表 機一台15,885,木柵門 一組35,823電 腦82台1,287,220,電 腦2台40,920。107年1- 0月財產撥入帳面價值 調整-折舊8,571。【更 正99年-減帳】冷 氣7台163450 整紙 器1台23000 【更 正100年-減帳】蒸氣 浸水槽1台119000蒸 車2台75000護貝 機1台13000空氣過濾 機1台37000蒸飯箱一 台12500 【更 正101年-減帳】碎紙 機1台12102花 架1個25000 【更 正102年-減帳】碎紙	7,452,838	

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 11 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 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
交通及運輸設備	2,243,856	1,293,714	50,821	(1)			機1台12000籃球架1組66000健身器1組50000【更正103年-減帳】製冰機一台40000 製冰機一台40000【更正104年-減帳】不銹鋼桌2台32760 主題燈箱1個28000,天球儀1台11,821	1,000,963	

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立江翠國民中學

13181-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 11 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 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主 要 增 減 原 因 說 明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
雜項設備	18,981,757	9,378,231	2,788,515	(1)	409,645	(5)	代辦經費購置: 1,572,203. 【更正99年-增帳】冷氣7台163450整紙器1台23000 【更正100年-增帳】蒸氣浸水槽1台119000蒸車2台75000護貝機1台13000空氣過濾機1台37000蒸飯箱1台12500 【更正101年-增帳】碎紙機1台12102花架1個25000 【更正102年-增帳】碎紙機1台12000籃球架1組66000健身器1組50000, 【更正103年-增帳】製冰機1台40000製冰機1台40000 【更正104年-增帳】不銹	11,982,396	

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 11 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 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			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							鋼桌2台32760. 移撥身障輪椅至國光國小23,500,報廢窗簾一組,地板一套78,150,報廢櫥櫃一個,欄杆一組254,865。 107年1-10月財產撥入帳面價值調整-折舊53,130.		
軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

13181-10

中華民國 107 年 11 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市地方教育發展基金—新北市立江翠國民中學

13181-11

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 11 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		實 際 執 行 數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總 計		930,000			930,000	930,000	598,100		598,100	64	-331,900	-36		

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11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	291,735,506	29,263,506	11.15
11 正式員額薪資		136,619,037	136,619,037	
113 職員薪金		134,754,888	134,754,888	
114 工員工資		1,864,149	1,864,149	
12 聘僱及兼職人員薪資		6,344,507	6,344,507	
121 聘用人員薪金		634,464	634,464	
122 約僱職員薪金		329,208	329,208	
124 兼職人員酬金		5,380,835	5,380,835	
13 超時工作報酬		598,701	598,701	
131 加班費		598,701	598,701	
15 獎金		30,181,312	30,181,312	
151 考績獎金		13,476,534	13,476,534	
152 年終獎金		16,704,778	16,704,778	
16 退休及卹償金		103,563,728	103,563,728	
161 職員退休及離職金		103,550,120	103,550,120	
162 工員退休及離職金		13,608	13,608	
18 福利費		14,427,917	14,427,917	
181 分擔員工保險費		11,224,412	11,224,412	
183 傷病醫藥費		61,500	61,500	
18Y 其他福利費		3,142,005	3,142,005	
19 提繳費		304	304	
191 提繳工資墊償費用		304	304	
2 服務費用	10,010,000	7,087,690	-2,922,310	-29.19
21 水電費		2,161,323	2,161,323	
212 工作場所電費		2,026,941	2,026,941	
214 工作場所水費		134,382	134,382	

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11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	%
22	郵電費		159,745	159,745	
221	郵費		33,747	33,747	
222	電話費		125,998	125,998	
23	旅運費		7,560	7,560	
231	國內旅費		7,560	7,560	
24	印刷裝訂與廣告費		122,506	122,506	
241	印刷及裝訂費		122,506	122,506	
25	修理保養及保固費		1,875,854	1,875,854	
252	一般房屋修護費		314,900	314,900	
255	機械及設備修護費		170,120	170,120	
257	什項設備修護費		1,390,834	1,390,834	
27	一般服務費		2,229,079	2,229,079	
279	外包費		80,850	80,850	
27D	計時與計件人員酬金		1,807,189	1,807,189	
27F	體育活動費		341,040	341,040	
28	專業服務費		456,700	456,700	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		281,500	281,500	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		44,150	44,150	
289	試務甄選費		99,050	99,050	
28Y	其他		32,000	32,000	
29	公共關係費		74,923	74,923	
291	公共關係費		74,923	74,923	
3	材料及用品費	1,662,000	1,332,735	-329,265	-19.81
32	用品消耗		1,332,735	1,332,735	
321	辦公(事務)用品		1,051,294	1,051,294	
322	報章什誌		23,703	23,703	

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11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		128,960	128,960	
324 化學藥劑與實驗用品		20,930	20,930	
326 食品		4,520	4,520	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		22,455	22,455	
32Y 其他		80,873	80,873	
4 租金、償債與利息	312,000	320,505	8,505	2.73
45 什項設備租金		320,505	320,505	
451 什項設備租金		320,505	320,505	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	930,000	631,100	-298,900	-32.14
51 購置固定資產	930,000	631,100	-298,900	-32.14
514 購置機械及設備	150,000	91,600	-58,400	-38.93
515 購置交通及運輸設備	200,000	11,000	-189,000	-94.50
516 購置什項設備	580,000	528,500	-51,500	-8.88
6 稅捐及規費(強制費)	80,000	52,750	-27,250	-34.06
63 房屋稅		49,150	49,150	
63Y 其他房屋稅		49,150	49,150	
66 規費		3,600	3,600	
661 行政規費與強制費		3,600	3,600	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	3,024,000	2,265,759	-758,241	-25.07
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		1,933,580	1,933,580	
726 獎助學員生給與		1,750,950	1,750,950	
72Y 其他		182,630	182,630	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		97,230	97,230	
746 獎勵費用		61,230	61,230	

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11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	%
747 慰問金、照護及濟助金		36,000	36,000	
75 競賽及交流活動費		232,949	232,949	
751 技能競賽		232,949	232,949	
9 其他	19,000	2,744	-16,256	-85.56
91 其他支出		2,744	2,744	
91Y 其他		2,744	2,744	
合計	278,509,000	303,428,789	24,919,789	8.95