

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 12 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	276,509,000	3,295,048	36,000	3,259,048	9,052.91	310,286,330	276,509,000	33,777,330	12.22
徵收及依法分配收入	41	10,000	12,150		12,150		306,838	10,000	296,838	2,968.38
違規罰款收入	415	10,000	12,150		12,150		306,838	10,000	296,838	2,968.38
勞務收入	43	767,000	60,300	25,000	35,300	141.20	723,804	767,000	-43,196	-5.63
服務收入	431	767,000	60,300	25,000	35,300	141.20	723,804	767,000	-43,196	-5.63
財產收入	45	3,652,000	51,549	5,000	46,549	930.98	3,680,429	3,652,000	28,429	0.78
財產處分收入	451	2,000	50,000	2,000	48,000	2,400.00	62,600	2,000	60,600	3,030.00
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	1,549	3,000	-1,451	-48.37	3,003	6,000	-2,997	-49.95
政府撥入收入	46	271,111,000	3,154,680		3,154,680		304,431,021	271,111,000	33,320,021	12.29
公庫撥款收入	462	271,111,000	3,154,680		3,154,680		304,431,021	271,111,000	33,320,021	12.29
教學收入	4S	899,000					927,000	899,000	28,000	3.11
學雜費收入	4S1	899,000					927,000	899,000	28,000	3.11
其他收入	4Y	70,000	16,369	6,000	10,369	172.82	217,238	70,000	147,238	210.34
雜項收入	4YY	70,000	16,369	6,000	10,369	172.82	217,238	70,000	147,238	210.34
基金用途	5	278,509,000	7,126,549		7,126,549		310,555,338	278,509,000	32,046,338	11.51
國民教育計畫	53	277,579,000	7,126,549		7,126,549		309,924,238	277,579,000	32,345,238	11.65
建築及設備計畫	5M	930,000					631,100	930,000	-298,900	-32.14
購建固定資產		930,000					631,100	930,000	-298,900	-32.14
本期賸餘(短絀－)	6	-2,000,000	-3,831,501	36,000	-3,867,501	-10,743.06	-269,008	-2,000,000	1,730,992	-86.55
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					11,774,355	6,555,089	5,219,266	79.62

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：場租收入高於預期所致。3. 財產處分收入：財產變賣收入優於預期。4. 利息收入：年度利息未及預期。5. 公庫撥款收入：中央款經費撥款。6. 雜項收入：資源回收高於預期所致。7. 國民教育計畫：人事費需求優於預期。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：年度利息未及預期。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. 國民教育計畫：人事費需求優於預期。8. 建築及設備計畫：教學設備攤節開支。

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12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	1,813,295,109	100.00	負 債	2	1,801,520,754	99.35
流動資產	11	42,229,479	2.33	流動負債	21	27,745,941	1.53
現金	111	42,229,479	2.33	應付款項	212	27,619,941	1.52
銀行存款	1112	42,229,479	2.33	應付代收款	2123	27,540,633	1.52
銀行存款-縣(市)庫	1112-1	11,979,663	0.66	應付費用	2125	79,308	0.00
存款				預收款項	213	126,000	0.01
銀行存款-保管金專	1112-2	30,122,064	1.66	其他預收款	213Y	126,000	0.01
戶				其他負債	22	1,773,774,813	97.82
銀行存款-教育儲蓄	1112-4	127,752	0.01	什項負債	221	1,773,774,813	97.82
專戶				存入保證金	2211	2,852,178	0.16
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,468,455	0.08
匯撥中現金	1114	0	0.00	應付代管資產	2214	1,769,454,180	97.58
投資、長期應收款項、貸	12	1,468,455	0.08	基金餘額	3	11,774,355	0.65
墊款及準備金				基金餘額	31	11,774,355	0.65
準備金	124	1,468,455	0.08	基金餘額	311	11,774,355	0.65
退休及離職準備金	1241	1,468,455	0.08	累積餘額	3111	11,774,355	0.65
其他資產	13	1,769,597,175	97.59				
信託代理與保證資產		1,003,411		信託代理與保證負債		1,003,411	
保管品		292,611		應付保管品		292,611	
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12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		
什項資產	131	1,769,597,175	97.59	合計：		1,813,295,109	
暫付及待結轉帳項	1315	142,995	0.01				
代管資產	1316	1,769,454,180	97.58				
代管資產-土地	1316-1	1,672,805,600	92.25				
代管資產-房屋及建築	1316-2	96,185,111	5.30				
代管資產-機械及設備	1316-3	63,206	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	1316-4	14,163	0.00				
代管資產-什項設備	1316-5	104,335	0.01				
代管資產-土地改良物	1316-8	281,765	0.02				
合計：		1,813,295,109					

信託代理與保證資產

1,003,411

保管品

292,611

保證品

710,800

註：

信託代理與保證負債

1,003,411

應付保管品

292,611

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 12 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				7,126,549	0	7,126,549	0.00
		累計數				309,924,238	277,579,000	32,345,238	11.65
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				631,100	930,000	-298,900	-32.14
合 計		本月數				7,126,549	0	7,126,549	0.00
		累計數				310,555,338	278,509,000	32,046,338	11.51

新北市地方教育發展基金—新北市立江翠國民中學

13181-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 12 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	5,141,805		2,621,876			16,602,379	301,136,050
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						10,469,211	285,841,184

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 12 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				主要增減 原因說明	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				
			金額	類型	金額	類型			
機械及設備	16,873,315	8,518,878	1,482,632	(1)	2,212,231	(5)	代辦經費購 置:1,391,032。報廢 財 產1,482,848。107年1 -10月財產撥入帳面 價值調整-折 舊8,571。【更 正99年-減 帳】186,450【更 正100年-減 帳】256,500【更 正101年-減 帳】37,102【更 正102年-減 帳】128,000【更 正103年-減	2,136,261	5,488,577

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 12 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	544,321	(1)			帳】80,000【更 正104年-減 帳】32,760 代辦經費購 置:533,321	355,534	1,138,929

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 12 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	3,114,852	(1)	409,645	(5)	代辦經費購置: 1,898,540. 【更 正99年-增 帳】186,450 【更 正100年-增 帳】256,500 【更 正101年-增 帳】37,102 【更 正102年-增 帳】128,000 【更 正103年-增 帳】80,000 【更 正104年-增 帳】32,760. 移撥身 障輪椅至國光國 小23,500,報廢財	3,641,373	8,667,360

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 12 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							產333,015。		
電腦軟體							107年1-10月財產撥		
權利							入帳面價值調整-折		
遞耗資產							舊53,130.		
其他									
負債									
長期債務									

註：

13181-10

中華民國 107 年 12 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 12 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12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	297,414,906	34,942,906	13.31
11 正式員額薪資		136,643,916	136,643,916	
113 職員薪金		134,754,888	134,754,888	
114 工員工資		1,889,028	1,889,028	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,601,725	8,601,725	
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		7,638,053	7,638,053	
13 超時工作報酬		954,936	954,936	
131 加班費		954,936	954,936	
15 獎金		30,260,620	30,260,620	
151 考績獎金		13,476,534	13,476,534	
152 年終獎金		16,784,086	16,784,086	
16 退休及卹償金		103,798,132	103,798,132	
161 職員退休及離職金		103,779,988	103,779,988	
162 工員退休及離職金		18,144	18,144	
18 福利費		17,155,171	17,155,171	
181 分擔員工保險費		13,771,776	13,771,776	
183 傷病醫藥費		68,500	68,500	
18Y 其他福利費		3,314,895	3,314,895	
19 提繳費		406	406	
191 提繳工資墊償費用		406	406	
2 服務費用	10,010,000	7,916,474	-2,093,526	-20.91
21 水電費		2,380,172	2,380,172	
212 工作場所電費		2,222,998	2,222,998	
214 工作場所水費		157,174	157,174	

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12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		181,112	181,112	
221	郵費		41,680	41,680	
222	電話費		139,432	139,432	
23	旅運費		13,120	13,120	
231	國內旅費		13,120	13,120	
24	印刷裝訂與廣告費		137,506	137,506	
241	印刷及裝訂費		137,506	137,506	
25	修理保養及保固費		2,012,732	2,012,732	
252	一般房屋修護費		314,900	314,900	
255	機械及設備修護費		171,720	171,720	
257	什項設備修護費		1,526,112	1,526,112	
27	一般服務費		2,582,819	2,582,819	
279	外包費		88,200	88,200	
27D	計時與計件人員酬金		2,153,579	2,153,579	
27F	體育活動費		341,040	341,040	
28	專業服務費		511,040	511,040	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		332,140	332,140	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		47,850	47,850	
289	試務甄選費		99,050	99,050	
28Y	其他		32,000	32,000	
29	公共關係費		97,973	97,973	
291	公共關係費		97,973	97,973	
3	材料及用品費	1,662,000	1,417,690	-244,310	-14.70
32	用品消耗		1,417,690	1,417,690	
321	辦公(事務)用品		1,120,616	1,120,616	
322	報章什誌		27,678	27,678	

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12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		139,623	139,623	
324 化學藥劑與實驗用品		21,925	21,925	
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	348,432	36,432	11.68
45 什項設備租金		348,432	348,432	
451 什項設備租金		348,432	348,432	
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	2,764,716	-259,284	-8.57
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		2,366,670	2,366,670	
726 獎助學員生給與		2,180,200	2,180,200	
72Y 其他		186,470	186,470	
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12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		298,816	298,816	
751 技能競賽		298,816	298,816	
9 其他	19,000	9,270	-9,730	-51.21
91 其他支出		9,270	9,270	
91Y 其他		9,270	9,270	
合計	278,509,000	310,555,338	32,046,338	11.51