

新北市地方教育發展基金—新北市新店區北新國民小學

13324-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 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    | 289,457,000        | 4,532,416  | 1,061,000 | 3,471,416  | 327.18 | 315,632,098           | 289,457,000 | 26,175,098 | 9.04     |
| 徵收及依法分配收入 | 41   |                    |            |           |            |        | 35,694                |             | 35,694     |          |
| 違規罰款收入    | 4115 |                    |            |           |            |        | 35,694                |             | 35,694     |          |
| 財產收入      | 45   | 450,000            | 20,790     |           | 20,790     |        | 564,096               | 450,000     | 114,096    | 25.35    |
| 財產處分收入    | 451  |                    |            |           |            |        | 1,700                 |             | 1,700      |          |
| 權利金收入     | 453  | 450,000            |            |           |            |        | 515,000               | 450,000     | 65,000     | 14.44    |
| 利息收入      | 454  |                    | 20,790     |           | 20,790     |        | 47,396                |             | 47,396     |          |
| 政府撥入收入    | 46   | 283,140,000        | 4,213,811  | 1,061,000 | 3,152,811  | 297.15 | 306,007,547           | 283,140,000 | 22,867,547 | 8.08     |
| 公庫撥款收入    | 462  | 283,140,000        | 4,213,811  | 1,061,000 | 3,152,811  | 297.15 | 306,007,547           | 283,140,000 | 22,867,547 | 8.08     |
| 規費收入      | 47   | 3,910,000          | 298,315    |           | 298,315    |        | 6,705,381             | 3,910,000   | 2,795,381  | 71.49    |
| 行政規費收入    | 471  | 10,000             |            |           |            |        | 7,200                 | 10,000      | -2,800     | -28.00   |
| 使用規費收入    | 473  | 3,900,000          | 298,315    |           | 298,315    |        | 6,698,181             | 3,900,000   | 2,798,181  | 71.75    |
| 教學收入      | 4S   | 1,912,000          | -500       |           | -500       |        | 1,678,950             | 1,912,000   | -233,050   | -12.19   |
| 學雜費收入     | 4S1  | 1,912,000          | -500       |           | -500       |        | 1,678,950             | 1,912,000   | -233,050   | -12.19   |
| 其他收入      | 4Y   | 45,000             |            |           |            |        | 640,430               | 45,000      | 595,430    | 1,323.18 |
| 雜項收入      | 4YY  | 45,000             |            |           |            |        | 640,430               | 45,000      | 595,430    | 1,323.18 |
| 基金用途      | 5    | 289,857,000        | 6,234,598  | 1,291,000 | 4,943,598  | 382.93 | 315,754,829           | 289,857,000 | 25,897,829 | 8.93     |
| 國民教育計畫    | 53   | 287,927,000        | 5,677,865  | 1,291,000 | 4,386,865  | 339.80 | 310,027,496           | 287,927,000 | 22,100,496 | 7.68     |
| 國民小學教育    | 532  | 287,927,000        | 5,677,865  | 1,291,000 | 4,386,865  | 339.80 | 310,027,496           | 287,927,000 | 22,100,496 | 7.68     |
| 建築及設備計畫   | 5M   | 1,930,000          | 556,733    |           | 556,733    |        | 5,727,333             | 1,930,000   | 3,797,333  | 196.75   |
| 營建及修建工程   | 5M2  |                    | 145,733    |           | 145,733    |        | 3,187,300             |             | 3,187,300  |          |
| 交通及運輸設備   | 5M3  | 200,000            |            |           |            |        | 192,500               | 200,000     | -7,500     | -3.75    |
| 其他設備      | 5M4  | 1,730,000          | 411,000    |           | 411,000    |        | 2,347,533             | 1,730,000   | 617,533    | 35.70    |
| 本期賸餘(短絀)  | 6    | -400,000           | -1,702,182 | -230,000  | -1,472,182 | 640.08 | -122,731              | -400,000    | 277,269    | -69.32   |
| 期初基金餘額    | 71   | 3,274,368          |            |           |            |        | 7,818,725             | 3,274,368   | 4,544,357  | 138.79   |
| 解繳公庫      | 72   |                    |            |           |            |        |                       |             |            |          |
| 期末基金餘額    | 73   | 2,874,368          |            |           |            |        | 7,695,994             | 2,874,368   | 4,821,626  | 167.75   |

註：

# 新北市地方教育發展基金—新北市新店區北新國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

### 基金來源：

- 一、違規罰款收入：累計數實際數增加，係因契約廠商違約金收入，未編列預算致超收。
- 二、財產處分收入：累計數實際數增加，係因變賣報廢財產收入，未編列預算致超收。
- 三、利息收入：本月份實際數及累計數實際數增加，係因專戶利息繳庫，未編列預算致超收。
- 四、公庫撥款收入：本月份實際數較預算數增加，係因核撥中央款人事費及撥補114年人事費不足致超收。
- 五、行政規費收入：累計數實際數減少，係因考試報名費較預期少致短收。
- 六、使用規費收入：本月份實際數及累計數實際數較預算數增加，係因場地租借較預期多致超收。
- 七、學雜費收入：本月份實際數較預算數減少，係因幼兒園學生轉學，辦理活動費退費致短收。
- 八、雜項收入：累計數實際數增加係因收回113年度各項歲出致超收。

### 基金用途：

- 一、國民小學教育：本月份實際數較預算數增加，係因人事費支出數高於預期致超支。
- 二、營建及修建工程：本月份及累計數實際數增加，係因預算編列不足，確有執行之必要，故補辦預算致超支。
- 三、其他設備：本月份實際數及累計數實際數較預算數增加，係因預算編列不足，確有執行之必要，故補辦預算致超支。

新北市地方教育發展基金—新北市新店區北新國民小學

13324-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 12 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             |       |       |       | 5,677,865   | 1,291,000   | 4,386,865  | 339.80 |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 310,027,496 | 287,927,000 | 22,100,496 | 7.68   |
| 建築及設備計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 556,733     | 0           | 556,733    | 0.00   |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 5,727,333   | 1,930,000   | 3,797,333  | 196.75 |

新北市地方教育發展基金 — 新北市新店區北新國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 資產           |          | 金額         | %      | 負債及淨資產   |        | 金額         | %      |
|--------------|----------|------------|--------|----------|--------|------------|--------|
| 科目名稱         | 編號       |            |        | 科目名稱     | 編號     |            |        |
| 資產           | 1        | 52,482,401 | 100.00 | 負債       | 2      | 25,078,410 | 47.78  |
| 流動資產         | 11       | 32,077,561 | 61.12  | 流動負債     | 21     | 23,283,800 | 44.36  |
| 現金           | 1101     | 32,077,561 | 61.12  | 應付款項     | 2102   | 23,283,800 | 44.36  |
| 銀行存款         | 110102   | 32,077,561 | 61.12  | 應付代收款    | 210203 | 23,209,290 | 44.22  |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 110102-1 | 8,063,880  | 15.36  | 應付費用     | 210204 | 74,510     | 0.14   |
| 銀行存款-保管金專戶   | 110102-2 | 24,013,523 | 45.76  | 其他負債     | 28     | 1,794,610  | 3.42   |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶  | 110102-4 | 158        | 0.00   | 什項負債     | 2801   | 1,794,610  | 3.42   |
| 零用及週轉金       | 110103   | 0          | 0.00   | 存入保證金    | 280104 | 1,501,234  | 2.86   |
| 匯撥中現金        | 110104   | 0          | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 293,376    | 0.56   |
| 預付款項         | 1108     | 0          | 0.00   | 淨資產      | 3      | 27,403,991 | 52.22  |
| 預付費用         | 110804   | 0          | 0.00   | 淨資產      | 31     | 27,403,991 | 52.22  |
| 固定資產         | 14       | 19,623,477 | 37.39  | 淨資產      | 3101   | 27,403,991 | 52.22  |
| 土地改良物        | 1402     | 7,427      | 0.01   | 累積餘額     | 310101 | 32,467,237 | 61.86  |
|              |          |            |        | 本期短絀     | 310103 | -7,854,489 | -14.97 |
|              |          |            |        | 淨資產調整數   | 310104 | 2,791,243  | 5.32   |

信託代理與保證資產

1,035,720

信託代理與保證負債

1,035,720

保證品

1,035,720

應付保證品

1,035,720

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新店區北新國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 資產           |        | 金額          | %      | 負債及淨資產    |    | 金額         | % |
|--------------|--------|-------------|--------|-----------|----|------------|---|
| 科目名稱         | 編號     |             |        | 科目名稱      | 編號 |            |   |
| 土地改良物        | 140201 | 742,661     | 1.42   | 合計：       |    | 52,482,401 |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -735,234    | -1.40  |           |    |            |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 0           | 0.00   |           |    |            |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 0           | 0.00   |           |    |            |   |
| 機械及設備        | 1405   | 10,180,880  | 19.40  |           |    |            |   |
| 機械及設備        | 140501 | 46,646,153  | 88.88  |           |    |            |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -36,465,273 | -69.48 |           |    |            |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,029,782   | 1.96   |           |    |            |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 4,115,090   | 7.84   |           |    |            |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,085,308  | -5.88  |           |    |            |   |
| 雜項設備         | 1407   | 8,205,388   | 15.63  |           |    |            |   |
| 雜項設備         | 140701 | 35,648,591  | 67.92  |           |    |            |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -27,443,203 | -52.29 |           |    |            |   |
| 購建中固定資產      | 1411   | 200,000     | 0.38   |           |    |            |   |
| 購建中固定資產      | 141101 | 200,000     | 0.38   |           |    |            |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 1,035,720   |        | 信託代理與保證負債 |    | 1,035,720  |   |
| 保證品          |        | 1,035,720   |        | 應付保證品     |    | 1,035,720  |   |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新店區北新國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 資產           |          | 金額            | %         | 負債及淨資產 |    | 金額 | % |
|--------------|----------|---------------|-----------|--------|----|----|---|
| 科目名稱         | 編號       |               |           | 科目名稱   | 編號 |    |   |
| 無形資產         | 16       | 84,520        | 0.16      |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601     | 84,520        | 0.16      |        |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 84,520        | 0.16      |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 696,843       | 1.33      |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 696,843       | 1.33      |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 696,843       | 1.33      |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 5,432,040,791 | 10,350.21 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 5,319,813,337 | 10,136.38 |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 112,067,297   | 213.53    |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 76,598        | 0.15      |        |    |    |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 1,567         | 0.00      |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 30,338        | 0.06      |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

1,035,720

信託代理與保證負債

1,035,720

保證品

1,035,720

應付保證品

1,035,720

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市新店區北新國民小學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 資產         |          | 金額             | %          | 負債及淨資產 |    | 金額 | % |
|------------|----------|----------------|------------|--------|----|----|---|
| 科目名稱       | 編號       |                |            | 科目名稱   | 編號 |    |   |
| 代管資產-土地改良物 | 180106-8 | 51,654         | 0.10       |        |    |    |   |
| 應付代管資產     | 180107   | -5,432,040,791 | -10,350.21 |        |    |    |   |
| 合計：        |          | 52,482,401     |            |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

1,035,720

信託代理與保證負債

1,035,720

保證品

1,035,720

應付保證品

1,035,720

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。