

# 新北市地方教育發展基金—新北市立義學國民中學

13195-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 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 |             |            |         |  |
|-----------|------|--------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------------------|-------------|------------|---------|--|
|           |      |                    | 實 際 數      | 預 算 數      | 比 較 增 減    |           | 實 際 數                 | 預 算 數       | 比 較 增 減    |         |  |
|           |      |                    |            |            | 金 額        | %         |                       |             | 金 額        | %       |  |
| 名 稱       | 編 號  |                    |            |            |            |           |                       |             |            |         |  |
| 基金來源      | 4    | 427,208,000        | 14,779,981 | 14,733,000 | 46,981     | 0.32      | 116,189,891           | 111,635,000 | 4,554,891  | 4.08    |  |
| 徵收及依法分配收入 | 41   |                    |            |            |            |           | 10,000                |             | 10,000     |         |  |
| 違規罰款收入    | 4115 |                    |            |            |            |           | 10,000                |             | 10,000     |         |  |
| 財產收入      | 45   | 660,000            |            |            |            |           | 212,800               | 213,000     | -200       | -0.09   |  |
| 權利金收入     | 453  | 650,000            |            |            |            |           | 212,800               | 213,000     | -200       | -0.09   |  |
| 利息收入      | 454  | 10,000             |            |            |            |           |                       |             |            |         |  |
| 政府撥入收入    | 46   | 425,648,000        | 14,755,610 | 14,699,000 | 56,610     | 0.39      | 115,309,653           | 111,012,000 | 4,297,653  | 3.87    |  |
| 公庫撥款收入    | 462  | 425,648,000        | 14,755,610 | 14,699,000 | 56,610     | 0.39      | 115,309,653           | 111,012,000 | 4,297,653  | 3.87    |  |
| 規費收入      | 47   | 860,000            | 23,381     | 30,000     | -6,619     | -22.06    | 643,156               | 390,000     | 253,156    | 64.91   |  |
| 行政規費收入    | 471  | 10,000             |            |            |            |           | 1,000                 |             | 1,000      |         |  |
| 使用規費收入    | 473  | 850,000            | 23,381     | 30,000     | -6,619     | -22.06    | 642,156               | 390,000     | 252,156    | 64.66   |  |
| 其他收入      | 4Y   | 40,000             | 990        | 4,000      | -3,010     | -75.25    | 14,282                | 20,000      | -5,718     | -28.59  |  |
| 雜項收入      | 4YY  | 40,000             | 990        | 4,000      | -3,010     | -75.25    | 14,282                | 20,000      | -5,718     | -28.59  |  |
| 基金用途      | 5    | 428,888,000        | 16,935,844 | 14,653,000 | 2,282,844  | 15.58     | 104,399,696           | 109,543,000 | -5,143,304 | -4.70   |  |
| 國民教育計畫    | 53   | 198,100,000        | 16,935,844 | 14,653,000 | 2,282,844  | 15.58     | 104,228,416           | 109,170,000 | -4,941,584 | -4.53   |  |
| 國民中學教育    | 531  | 198,100,000        | 16,935,844 | 14,653,000 | 2,282,844  | 15.58     | 104,228,416           | 109,170,000 | -4,941,584 | -4.53   |  |
| 建築及設備計畫   | 5M   | 230,788,000        |            |            |            |           | 171,280               | 373,000     | -201,720   | -54.08  |  |
| 營建及修建工程   | 5M2  | 230,300,000        |            |            |            |           | 99,280                | 200,000     | -100,720   | -50.36  |  |
| 交通及運輸設備   | 5M3  | 100,000            |            |            |            |           |                       | 100,000     | -100,000   | -100.00 |  |
| 其他設備      | 5M4  | 388,000            |            |            |            |           | 72,000                | 73,000      | -1,000     | -1.37   |  |
| 本期賸餘(短絀)  | 6    | -1,680,000         | -2,155,863 | 80,000     | -2,235,863 | -2,794.83 | 11,790,195            | 2,092,000   | 9,698,195  | 463.58  |  |
| 期初基金餘額    | 71   | 4,220,566          |            |            |            |           | 6,911,250             | 4,220,566   | 2,690,684  | 63.75   |  |
| 解繳公庫      | 72   |                    |            |            |            |           |                       |             |            |         |  |
| 期末基金餘額    | 73   | 2,540,566          |            |            |            |           | 18,701,445            | 6,312,566   | 12,388,879 | 196.26  |  |

註：1、違規罰款收入：收到午餐廠商違約罰款，因屬非經常性收入，故累計有實際數無預算數。2、行政規費收入：因辦理教師甄選報名，致累計實際數較預算數差異20%以上。3、使用規費收入：因場地租借提前於之前月份繳入租金，致本月及累計實際數較預算數差異20%以上。4、雜項收入：資源回收收入較預期低，致本月及累計實際數較預算數差異20%以上。5、營建及修建工程：工程規劃中，致累計實際數較預算數差異20%以上。6、交通及運輸設備：因採購尚在規劃中，致累計實際數較預算數差異20%以上。

新北市地方教育發展基金—新北市立義學國民中學

13195-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 5 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             |       |       |       | 16,935,844  | 14,653,000  | 2,282,844  | 15.58  |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 104,228,416 | 109,170,000 | -4,941,584 | -4.53  |
| 建築及設備計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 0           | 0           | 0          | 0.00   |
|         |    | 累計數             |       |       |       | 171,280     | 373,000     | -201,720   | -54.08 |

新北市地方教育發展基金 — 新北市立義學國民中學

平衡表

中華民國114年5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        | 68,270,526 | 100.00 | 負債       | 2      | 20,595,538 | 30.17 |
| 流動資產         | 11       | 38,895,683 | 56.97  | 流動負債     | 21     | 19,554,659 | 28.64 |
| 現金           | 1101     | 38,895,683 | 56.97  | 應付款項     | 2102   | 19,554,659 | 28.64 |
| 銀行存款         | 110102   | 38,655,683 | 56.62  | 應付代收款    | 210203 | 19,554,659 | 28.64 |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 110102-1 | 18,461,445 | 27.04  | 應付費用     | 210204 | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-保管金專戶   | 110102-2 | 18,306,870 | 26.82  | 其他負債     | 28     | 1,040,879  | 1.52  |
| 銀行存款-定期存款    | 110102-3 | 1,200,000  | 1.76   | 什項負債     | 2801   | 1,040,879  | 1.52  |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶  | 110102-4 | 687,368    | 1.01   | 存入保證金    | 280104 | 1,040,879  | 1.52  |
| 零用及週轉金       | 110103   | 240,000    | 0.35   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0          | 0.00  |
| 預付款項         | 1108     | 0          | 0.00   | 淨資產      | 3      | 47,674,988 | 69.83 |
| 預付費用         | 110804   | 0          | 0.00   | 淨資產      | 31     | 47,674,988 | 69.83 |
| 固定資產         | 14       | 28,843,955 | 42.25  | 淨資產      | 3101   | 47,674,988 | 69.83 |
| 土地改良物        | 1402     | 39,336     | 0.06   | 累積餘額     | 310101 | 32,058,171 | 46.96 |
|              |          |            |        | 本期賸餘     | 310102 | 11,974,024 | 17.54 |
|              |          |            |        | 淨資產調整數   | 310104 | 3,642,793  | 5.00  |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市立義學國民中學

平衡表

中華民國114年5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 | 3,933,600   | 5.76   | 合計：    |    | 68,270,526 |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -3,894,264  | -5.70  |        |    |            |   |
| 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   | 9,316,943   | 13.65  |        |    |            |   |
| 機械及設備        | 140501 | 25,208,137  | 36.92  |        |    |            |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -15,891,194 | -23.28 |        |    |            |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 856,579     | 1.25   |        |    |            |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 3,661,548   | 5.36   |        |    |            |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,804,969  | -4.11  |        |    |            |   |
| 雜項設備         | 1407   | 8,631,097   | 12.64  |        |    |            |   |
| 雜項設備         | 140701 | 24,143,524  | 35.36  |        |    |            |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -15,512,427 | -22.72 |        |    |            |   |
| 購建中固定資產      | 1411   | 10,000,000  | 14.65  |        |    |            |   |
| 購建中固定資產      | 141101 | 10,000,000  | 14.65  |        |    |            |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市立義學國民中學

平衡表

中華民國114年5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       | 129,588       | 0.19     |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601     | 129,588       | 0.19     |        |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 129,588       | 0.19     |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 401,300       | 0.59     |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 401,300       | 0.59     |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 401,300       | 0.59     |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 3,247,708,307 | 4,757.12 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 2,989,639,845 | 4,379.11 |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 257,652,224   | 377.40   |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 189,938       | 0.28     |        |    |    |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 26,339        | 0.04     |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 96,705        | 0.14     |        |    |    |   |
|              |          | 0             |          |        |    | 0  |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市立義學國民中學

平衡表

中華民國114年5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 | 103,256        | 0.15      |        |    |    |   |
| 應付代管資產     | 180107   | -3,247,708,307 | -4,757.12 |        |    |    |   |
| 合計：        |          | 68,270,526     |           |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。