

# 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 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	427,208,000	86,630,535	81,808,000	4,822,535	5.89	456,807,771	427,208,000	29,599,771	6.93
徵收及依法分配收入	41		2,000		2,000		17,000		17,000	
違規罰款收入	4115		2,000		2,000		17,000		17,000	
財產收入	45	660,000	10,054	229,000	-218,946	-95.61	443,077	660,000	-216,923	-32.87
權利金收入	453	650,000		224,000	-224,000	-100.00	425,600	650,000	-224,400	-34.52
利息收入	454	10,000	10,054	5,000	5,054	101.08	17,477	10,000	7,477	74.77
政府撥入收入	46	425,648,000	86,593,156	81,545,000	5,048,156	6.19	454,959,427	425,648,000	29,311,427	6.89
公庫撥款收入	462	425,648,000	86,593,156	81,545,000	5,048,156	6.19	454,959,427	425,648,000	29,311,427	6.89
規費收入	47	860,000	24,800	30,000	-5,200	-17.33	1,287,809	860,000	427,809	49.75
行政規費收入	471	10,000					18,000	10,000	8,000	80.00
使用規費收入	473	850,000	24,800	30,000	-5,200	-17.33	1,269,809	850,000	419,809	49.39
其他收入	4Y	40,000	525	4,000	-3,475	-86.88	100,458	40,000	60,458	151.15
雜項收入	4YY	40,000	525	4,000	-3,475	-86.88	100,458	40,000	60,458	151.15
基金用途	5	428,888,000	84,630,501	81,808,000	2,822,501	3.45	455,431,089	428,888,000	26,543,089	6.19
國民教育計畫	53	198,100,000	4,497,357	1,708,000	2,789,357	163.31	225,039,255	198,100,000	26,939,255	13.60
建築及設備計畫	5M	230,788,000	80,133,144	80,100,000	33,144	0.04	230,391,834	230,788,000	-396,166	-0.17
購建固定資產		230,788,000	80,133,144	80,100,000	33,144	0.04	230,391,834	230,788,000	-396,166	-0.17
本期賸餘(短絀)	6	-1,680,000	2,000,034		2,000,034		1,376,682	-1,680,000	3,056,682	-181.95
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					8,287,932	2,540,566	5,747,366	226.22

註：1、違規罰款收入：收午餐廠商違約罰款，非屬經常性收入，故本月及累計有實際數無預算數。2、權利金收入：依實際辦理情形收款，故本月及累計實際數較預算數差異20%以上。3、利息收入：保管金餘額較高，致本月及累計實際數較預算數差異20%以上。4、行政規費收入：辦理教師甄選報名次數增加，致累計實際數較預算數差異20%以上。5、使用規費收入：因場地租借情形高於預期，致累計實際數較預算數差異20%以上。6、雜項收入：本月差異係因資源回收收入低於預期，累計數差異係因收回以前年度歲出較多所致。7、國民教育計畫：因本月辦理中央款等用人費用轉正所致。

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 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				4,497,357	1,708,000	2,789,357	163.31
		累計數				225,039,255	198,100,000	26,939,255	13.60
建築及設備計畫		本月數				80,133,144	80,100,000	33,144	0.04
		累計數				230,391,834	230,788,000	-396,166	-0.17

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	279,355,334	100.00	負債	2	17,064,832	6.11
流動資產	11	25,249,603	9.04	流動負債	21	14,087,931	5.04
現金	1101	23,293,184	8.34	應付款項	2102	14,087,931	5.04
銀行存款	110102	23,293,184	8.34	應付代收款	210203	13,614,882	4.87
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	8,925,511	3.20	應付費用	210204	473,049	0.17
銀行存款-保管金專戶	110102-2	12,479,963	4.47	其他負債	28	2,976,901	1.07
銀行存款-定期存款	110102-3	1,200,000	0.43	什項負債	2801	2,976,901	1.07
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	687,710	0.25	存入保證金	280104	855,952	0.31
零用及週轉金	110103	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	2,120,949	0.76
預付款項	1108	1,956,419	0.70	淨資產	3	262,290,502	93.89
預付費用	110804	1,956,419	0.70	淨資產	31	262,290,502	93.89
固定資產	14	253,929,802	90.90	淨資產	3101	262,290,502	93.89
土地改良物	1402	0	0.00	累積餘額	310101	32,058,171	11.48
				本期賸餘	310102	226,464,849	81.07
				淨資產調整數	310104	3,767,482	1.35

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 — 新北市立義學國民中學

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	0	0.00	合計：		279,355,334	
累計折舊-土地改良物	140202	0	0.00				
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	6,059,813	2.17				
機械及設備	140501	23,907,733	8.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,847,920	-6.39				
交通及運輸設備	1406	672,646	0.24				
交通及運輸設備	140601	3,674,048	1.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,001,402	-1.07				
雜項設備	1407	7,197,343	2.58				
雜項設備	140701	23,995,460	8.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,798,117	-6.01				
購建中固定資產	1411	240,000,000	85.91				
購建中固定資產	141101	240,000,000	85.91				

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 — 新北市立義學國民中學

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	72,768	0.03				
無形資產	1601	72,768	0.03				
電腦軟體	160102	72,768	0.03				
其他資產	18	103,161	0.04				
什項資產	1801	103,161	0.04				
暫付及待結轉帳項	180105	103,161	0.04				
代管資產	180106	3,240,040,092	1,159.83				
代管資產-土地	180106-1	2,989,639,845	1,070.19				
代管資產-房屋及建築	180106-2	250,101,969	89.53				
代管資產-機械及設備	180106-3	103,962	0.04				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	24,373	0.01				
代管資產-什項設備	180106-5	95,147	0.03				
		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 — 新北市立義學國民中學

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	74,796	0.03				
應付代管資產	180107	-3,240,040,092	-1,159.83				
合計：		279,355,334					
		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。