

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

13208-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 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 | 134,771,000 | 14,260,653 | 111,000 | 14,149,653 | 12,747.44 | 152,912,817 | 134,474,000 | 18,438,817 | 13.71 |
| 徵收及依法分配收入 | 41 | | 2,000 | | 2,000 | | 128,371 | | 128,371 | |
| 違規罰款收入 | 4115 | | 2,000 | | 2,000 | | 128,371 | | 128,371 | |
| 財產收入 | 45 | 161,000 | 6,510 | | 6,510 | | 186,609 | 161,000 | 25,609 | 15.91 |
| 財產處分收入 | 451 | | 6,510 | | 6,510 | | 6,510 | | 6,510 | |
| 權利金收入 | 453 | 160,000 | | | | | 169,150 | 160,000 | 9,150 | 5.72 |
| 利息收入 | 454 | 1,000 | | | | | 10,949 | 1,000 | 9,949 | 994.90 |
| 政府撥入收入 | 46 | 131,030,000 | 13,785,543 | | 13,785,543 | | 149,477,128 | 131,030,000 | 18,447,128 | 14.08 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 131,030,000 | 13,785,543 | | 13,785,543 | | 149,477,128 | 131,030,000 | 18,447,128 | 14.08 |
| 規費收入 | 47 | 1,858,000 | 500 | 111,000 | -110,500 | -99.55 | 1,942,771 | 1,778,000 | 164,771 | 9.27 |
| 行政規費收入 | 471 | 9,000 | | 1,000 | -1,000 | -100.00 | 3,850 | 8,000 | -4,150 | -51.88 |
| 使用規費收入 | 473 | 1,849,000 | 500 | 110,000 | -109,500 | -99.55 | 1,938,921 | 1,770,000 | 168,921 | 9.54 |
| 教學收入 | 4S | 1,717,000 | 466,100 | | 466,100 | | 1,161,300 | 1,500,000 | -338,700 | -22.58 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 1,717,000 | 466,100 | | 466,100 | | 1,161,300 | 1,500,000 | -338,700 | -22.58 |
| 其他收入 | 4Y | 5,000 | | | | | 16,638 | 5,000 | 11,638 | 232.76 |
| 雜項收入 | 4YY | 5,000 | | | | | 16,638 | 5,000 | 11,638 | 232.76 |
| 基金用途 | 5 | 137,271,000 | 20,236,386 | 1,050,000 | 19,186,386 | 1,827.27 | 156,096,946 | 136,462,000 | 19,634,946 | 14.39 |
| 國民教育計畫 | 53 | 134,917,000 | 20,236,386 | 1,003,000 | 19,233,386 | 1,917.59 | 154,076,082 | 134,108,000 | 19,968,082 | 14.89 |
| 國民中學教育 | 531 | 134,917,000 | 20,236,386 | 1,003,000 | 19,233,386 | 1,917.59 | 154,076,082 | 134,108,000 | 19,968,082 | 14.89 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 2,354,000 | | 47,000 | -47,000 | -100.00 | 2,020,864 | 2,354,000 | -333,136 | -14.15 |
| 土地購置 | 5M1 | | | | | | 76,390 | | 76,390 | |
| 營建及修建工程 | 5M2 | 600,000 | | | | | 1,332,440 | 600,000 | 732,440 | 122.07 |
| 其他設備 | 5M4 | 1,754,000 | | 47,000 | -47,000 | -100.00 | 612,034 | 1,754,000 | -1,141,966 | -65.11 |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -2,500,000 | -5,975,733 | -939,000 | -5,036,733 | 536.39 | -3,184,129 | -1,988,000 | -1,196,129 | 60.17 |
| 期初基金餘額 | 71 | 7,368,990 | | | | | 7,433,541 | 7,368,990 | 64,551 | 0.88 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 4,868,990 | | | | | 4,249,412 | 5,380,990 | -1,131,578 | -21.03 |

註：1. 違規罰款收入：本月差異主要係午餐違約金，累計差異主要係押標金沒入。2. 財產處分收入：本月及累計差異主要係財產報廢收入。3. 利息收入：累計差異主要係因利息收入超出預期。4. 公庫撥款收入：本月差異主要係用人費用不足撥補。5. 行政規費收入：本月差異主要係繳庫時間差異，累計差異主要係考試報名費收入較預計少。6. 使用規費收入：本月差異主要係場租收入繳庫時間差異。7. 學雜費收入：本月差異主要係因繳庫時間差異，累計差異主要係幼生人數減少所致。8. 雜項收入：累計差異主要係以前年度支出收回繳庫。9. 土地購置：累計差異主要係由雜項設備辦理調整容納。10. 營建及修建工程：累計差異主要係由雜項設備辦理調整容納。11. 其他設備：本月差異主要係採購時程差異，累計差異主要係調整容納至房屋及建築設備。

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

13208-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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 | | | | 20,236,386 | 1,003,000 | 19,233,386 | 1917.59 |
| | | 累計數 | | | | 154,076,082 | 134,108,000 | 19,968,082 | 14.89 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 0 | 47,000 | -47,000 | -100.00 |
| | | 累計數 | | | | 2,020,864 | 2,354,000 | -333,136 | -14.15 |

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

13208-3

資本資產明細表

中華民國 114 年 11 月份

單位:新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價 | 本年度成本變動 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 | 接受他人贈與 及其他 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|-----------|------------------------------|-------------|---------------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 資產 | 170,377,829 | 66,168,985 | 8,038,757 | 7,034,304 | -6,963,523 | 112,176,820 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 4,936,426 | 4,508,222 | 5,479,928 | 4,376,426 | -4,332,662 | 5,864,368 | 5,403,538 |
| 房屋及建築 | 105,510,325 | 20,891,045 | | | | 84,619,280 | |
| 機械及設備 | 28,631,147 | 18,640,789 | 778,183 | 1,587,575 | -1,571,715 | 10,752,681 | 642,935 |
| 交通及運輸設備 | 2,630,211 | 2,048,897 | | 13,920 | -13,781 | 581,175 | |
| 雜項設備 | 27,791,295 | 20,080,032 | 1,780,646 | 1,056,383 | -1,045,365 | 9,480,891 | 1,303,860 |
| 租賃資產 | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | |

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地改良物：本年度成本變動增加數係預算經費購置76,390元、代辦經費專款購置5,403,538元；減少數係報廢4,376,426元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置135,248元、代辦經費專款購置578,935元、撥入64,000元；減少數係撥出509,895元、報廢1,077,680元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係報廢13,920元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置476,786元、代辦經費專款購置1,284,064元、撥入19,796元；減少數係報廢1,056,383元。

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

13208-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 11 月份

單位:新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價 | 本年度成本變動 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 | 接受他人贈與 及其他 |
|------------------------|---------------|----------------------------|---------|-----|------------------------------|---------|---------------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 電腦軟體 發展中之無形資產 其他 | 878,425 | | | | | 878,425 | |

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地改良物：本年度成本變動增加數係預算經費購置76,390元、代辦經費專款購置5,403,538元；減少數係報廢4,376,426元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置135,248元、代辦經費專款購置578,935元、撥入64,000元；減少數係撥出509,895元、報廢1,077,680元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動減少數係報廢13,920元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置476,786元、代辦經費專款購置1,284,064元、撥入19,796元；減少數係報廢1,056,383元。

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 11 月份

13208-6

單位：新臺幣元

| 計畫名稱 | 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 准先行辦 理數 | 調整數 | 合計 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付 未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 2,354,000 | | | 2,354,000 | 2,354,000 | 2,020,864 | | 2,020,864 | 85.85 | -333,136 | -14.15 | | |

新北市地方教育發展基金 — 新北市立青山國民中小學

平衡表

中華民國114年11月30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 | 134,665,871 | 100.00 | 負債 | 2 | 18,239,639 | 13.54 |
| 流動資產 | 11 | 21,711,858 | 16.12 | 流動負債 | 21 | 15,861,893 | 11.78 |
| 現金 | 1101 | 21,711,858 | 16.12 | 應付款項 | 2102 | 15,861,893 | 11.78 |
| 銀行存款 | 110102 | 21,628,858 | 16.06 | 應付代收款 | 210203 | 15,861,893 | 11.78 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 4,995,738 | 3.71 | 應付費用 | 210204 | 0 | 0.00 |
| 存款 | | | | 其他負債 | 28 | 2,377,746 | 1.77 |
| 銀行存款-保管金專 | 110102-2 | 16,617,627 | 12.34 | 什項負債 | 2801 | 2,377,746 | 1.77 |
| 戶 | | | | 存入保證金 | 280104 | 1,548,420 | 1.15 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 110102-4 | 15,493 | 0.01 | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 829,326 | 0.62 |
| 專戶 | | | | 淨資產 | 3 | 116,426,232 | 86.46 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 83,000 | 0.06 | 淨資產 | 31 | 116,426,232 | 86.46 |
| 匯撥中現金 | 110104 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 116,426,232 | 86.46 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 累積餘額 | 310101 | 111,642,385 | 82.90 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 本期短絀 | 310103 | -2,561,400 | -1.90 |
| 固定資產 | 14 | 111,298,395 | 82.65 | 淨資產調整數 | 310104 | 7,345,247 | 5.45 |
| 土地改良物 | 1402 | 5,864,368 | 4.35 | | | | |

信託代理與保證資產

140,800

信託代理與保證負債

140,800

保證品

140,800

應付保證品

140,800

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 — 新北市立青山國民中小學

平衡表

中華民國114年11月30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 | 6,039,928 | 4.49 | 合計： | | 134,665,871 | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -175,560 | -0.13 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 84,619,280 | 62.84 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 105,510,325 | 78.35 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -20,891,045 | -15.51 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 10,752,681 | 7.98 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 27,821,755 | 20.66 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -17,069,074 | -12.68 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 581,175 | 0.43 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,616,291 | 1.94 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,035,116 | -1.51 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 9,480,891 | 7.04 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 28,515,558 | 21.18 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -19,034,667 | -14.13 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 140,800 | | 信託代理與保證負債 | | 140,800 | |
| 保證品 | | 140,800 | | 應付保證品 | | 140,800 | |

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 — 新北市立青山國民中小學

平衡表

中華民國114年11月30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 | 878,425 | 0.65 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 878,425 | 0.65 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 878,425 | 0.65 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 777,193 | 0.58 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 777,193 | 0.58 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 777,193 | 0.58 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 2,556,047,111 | 1,898.07 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 2,368,142,000 | 1,758.53 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築 | 180106-2 | 187,754,224 | 139.42 | | | | |
| 代管資產-機械及設備 | 180106-3 | 54,677 | 0.04 | | | | |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 1,675 | 0.00 | | | | |
| 代管資產-什項設備 | 180106-5 | 63,802 | 0.05 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 140,800 | | 信託代理與保證負債 | | 140,800 | |
| 保證品 | | 140,800 | | 應付保證品 | | 140,800 | |

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 — 新北市立青山國民中小學

平衡表

中華民國114年11月30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 | 30,733 | 0.02 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -2,556,047,111 | -1,898.07 | | | | |
| 合計： | | 134,665,871 | | | | | |

信託代理與保證資產

140,800

信託代理與保證負債

140,800

保證品

140,800

應付保證品

140,800

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。