

# 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 113 年 4 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   | 134,087,000        | 13,137,065 | 11,635,000 | 1,502,065 | 12.91     | 71,847,255  | 68,884,000 | 2,963,255   | 4.30    |
| 徵收及依法分配收入 | 41  |                    | 132,000    |            | 132,000   |           | 140,000     |            | 140,000     |         |
| 違規罰款收入    | 415 |                    | 132,000    |            | 132,000   |           | 140,000     |            | 140,000     |         |
| 勞務收入      | 43  | 1,858,000          | 4,000      | 200,000    | -196,000  | -98.00    | 1,662,200   | 500,000    | 1,162,200   | 232.44  |
| 服務收入      | 431 | 1,858,000          | 4,000      | 200,000    | -196,000  | -98.00    | 1,662,200   | 500,000    | 1,162,200   | 232.44  |
| 財產收入      | 45  | 181,000            |            |            |           |           | 87,690      |            | 87,690      |         |
| 財產處分收入    | 451 |                    |            |            |           |           | 8,540       |            | 8,540       |         |
| 權利金收入     | 453 | 180,000            |            |            |           |           | 79,150      |            | 79,150      |         |
| 利息收入      | 454 | 1,000              |            |            |           |           |             |            |             |         |
| 政府撥入收入    | 46  | 130,326,000        | 12,171,559 | 11,091,000 | 1,080,559 | 9.74      | 69,120,559  | 68,040,000 | 1,080,559   | 1.59    |
| 公庫撥款收入    | 462 | 130,326,000        | 12,171,559 | 11,091,000 | 1,080,559 | 9.74      | 69,120,559  | 68,040,000 | 1,080,559   | 1.59    |
| 教學收入      | 4S  | 1,717,000          | 829,500    | 344,000    | 485,500   | 141.13    | 836,800     | 344,000    | 492,800     | 143.26  |
| 學雜費收入     | 4S1 | 1,717,000          | 829,500    | 344,000    | 485,500   | 141.13    | 836,800     | 344,000    | 492,800     | 143.26  |
| 其他收入      | 4Y  | 5,000              | 6          |            | 6         |           | 6           |            | 6           |         |
| 雜項收入      | 4YY | 5,000              | 6          |            | 6         |           | 6           |            | 6           |         |
| 基金用途      | 5   | 136,087,000        | 12,032,881 | 11,711,000 | 321,881   | 2.75      | 59,384,478  | 71,697,000 | -12,312,522 | -17.17  |
| 國民教育計畫    | 53  | 134,138,000        | 11,363,521 | 11,646,000 | -282,479  | -2.43     | 58,539,348  | 71,498,000 | -12,958,652 | -18.12  |
| 國民中學教育    | 531 | 134,138,000        | 11,363,521 | 11,646,000 | -282,479  | -2.43     | 58,539,348  | 71,498,000 | -12,958,652 | -18.12  |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 1,949,000          | 669,360    | 65,000     | 604,360   | 929.78    | 845,130     | 199,000    | 646,130     | 324.69  |
| 營建及修建工程   | 5M2 | 1,400,000          |            |            |           |           |             |            |             |         |
| 其他設備      | 5M4 | 549,000            | 669,360    | 65,000     | 604,360   | 929.78    | 845,130     | 199,000    | 646,130     | 324.69  |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   | -2,000,000         | 1,104,184  | -76,000    | 1,180,184 | -1,552.87 | 12,462,777  | -2,813,000 | 15,275,777  | -543.04 |
| 期初基金餘額    | 71  | 7,197,694          |            |            |           |           | 9,368,990   | 7,197,694  | 2,171,296   | 30.17   |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |            |           |           |             |            |             |         |
| 期末基金餘額    | 73  | 5,197,694          |            |            |           |           | 21,831,767  | 4,384,694  | 17,447,073  | 397.91  |

註：1. 違規罰款收入：本月及累計差異主要係押標金沒入及午餐懲罰性違約金收入繳庫所致。2. 服務收入：本月及累計差異主要係因地下停車場租金實際與預計繳庫時間差異所致。3. 財產處分收入：累計差異主要係變賣廢舊物資收入繳庫所致。4. 權利金收入：累計差異主要係因權利金收入實際與預計繳庫時間差異所致。5. 學雜費收入：本月及累計差異主要係因學雜費收入實際與預計繳庫時間差異所致。6. 雜項收入：本月及累計差異主要係學生保險費未申請退款繳庫所致。7. 國民中學教育：累計差異主要係用人費超前分配所致。8. 其他設備：本月及累計差異主要係辦理補辦預算及覈實採購付款所致，嗣後分配時檢討改進。

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 113 年 4 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             |       |       |       | 11,363,521 | 11,646,000 | -282,479    | -2.43  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 58,539,348 | 71,498,000 | -12,958,652 | -18.12 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 669,360    | 65,000     | 604,360     | 929.78 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 845,130    | 199,000    | 646,130     | 324.69 |

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 113 年 4 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      | 接受他人贈與<br>及其他 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|-----|------------------------------|-------------|---------------|
|            |               |                            | 增加數       | 減少數 |                              |             |               |
| <b>資產</b>  | 169,607,187   | 57,854,390                 | 1,103,002 |     |                              | 112,855,799 |               |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |     |                              |             |               |
| 土地         |               |                            |           |     |                              |             |               |
| 土地改良物      | 4,936,426     | 4,397,342                  |           |     |                              | 539,084     |               |
| 房屋及建築      | 105,510,325   | 18,991,859                 |           |     |                              | 86,518,466  |               |
| 機械及設備      | 27,457,096    | 15,099,123                 | 912,232   |     |                              | 13,270,205  | 242,872       |
| 交通及運輸設備    | 2,739,361     | 2,064,089                  |           |     |                              | 675,272     |               |
| 雜項設備       | 27,596,627    | 17,301,977                 | 190,770   |     |                              | 10,485,420  | 15,000        |
| 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.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置669,360元、代辦經費專款購置204,872元、撥入38,000元。
- 2.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置175,770元、代辦經費專款購置15,000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 113 年 4 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                    | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額    | 接受他人贈與<br>及其他 |
|------------------------|---------------|----------------------------|---------|-----|------------------------------|-----------|---------------|
|                        |               |                            | 增加數     | 減少數 |                              |           |               |
| 電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 1,367,352     |                            |         |     |                              | 1,367,352 |               |

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置669,360元、代辦經費專款購置204,872元、撥入38,000元。
- 2.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置175,770元、代辦經費專款購置15,000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 113 年 4 月份

13208-5

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                    |         |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |        |         |        | 差異或落<br>後原因            | 改進<br>措施      |
|---------|-----------------|------------------|--------------------|---------|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|--------|---------|--------|------------------------|---------------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數     | 合計        |                 | 累計執行數   |           |         |        | 比較增減    |        |                        |               |
|         |                 |                  |                    |         |           |                 | 實支數     | 應付<br>未付數 | 合計      | %      | 金額      | %      |                        |               |
| 建築及設備計畫 |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 土地      |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 土地      |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 土地改良物   |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 土地改良物   |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 房屋及建築   |                 | 1,400,000        |                    |         | 1,400,000 |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 房屋及建築   |                 | 1,400,000        |                    |         | 1,400,000 |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 機械及設備   |                 | 37,000           | 669,360            | 96,872  | 803,232   | 111,872         | 669,360 |           | 669,360 | 598.33 | 557,488 | 498.33 | 主要差異係辦理補辦預算，分配數尚未分配所致。 | 嗣後辦理預算分配。     |
| 機械及設備   |                 | 37,000           | 669,360            | 96,872  | 803,232   | 111,872         | 669,360 |           | 669,360 | 598.33 | 557,488 | 498.33 |                        |               |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |
| 雜項設備    |                 | 512,000          |                    | -96,872 | 415,128   | 87,128          | 175,770 |           | 175,770 | 201.74 | 88,642  | 101.74 | 主要差異係因部分採購提前辦理核銷。      | 列入嗣後預算分配檢討參考。 |
| 雜項設備    |                 | 512,000          |                    | -96,872 | 415,128   | 87,128          | 175,770 |           | 175,770 | 201.74 | 88,642  | 101.74 |                        |               |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |         |           |                 |         |           |         |        |         |        |                        |               |

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 113 年 4 月份

13208-6

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |        |         |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|--------------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|--------|---------|--------|-------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數   |           |         |        | 比較增減    |        |             |          |
|         |                 |                  |                    |     |           |                 | 實支數     | 應付<br>未付數 | 合計      | %      | 金額      | %      |             |          |
| 建築及設備計畫 |                 |                  |                    |     |           |                 |         |           |         |        |         |        |             |          |
| 總計      |                 | 1,949,000        | 669,360            |     | 2,618,360 | 199,000         | 845,130 |           | 845,130 | 424.69 | 646,130 | 324.69 |             |          |

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113年4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        | 151,360,563 | 100.00 | 負 債       | 2      | 16,672,997  | 11.02 |
| 流動資產       | 11       | 37,852,815  | 25.01  | 流動負債      | 21     | 15,754,127  | 10.41 |
| 現金         | 1101     | 37,852,815  | 25.01  | 應付款項      | 2102   | 15,754,127  | 10.41 |
| 銀行存款       | 110102   | 37,769,815  | 24.95  | 應付代收款     | 210203 | 15,754,127  | 10.41 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 21,748,767  | 14.37  | 應付費用      | 210204 | 0           | 0.00  |
| 存款         |          |             |        | 其他負債      | 28     | 918,870     | 0.61  |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 16,005,736  | 10.57  | 什項負債      | 2801   | 918,870     | 0.61  |
| 戶          |          |             |        | 存入保證金     | 280104 | 918,870     | 0.61  |
| 銀行存款-教育儲蓄  | 110102-4 | 15,312      | 0.01   | 淨資產       | 3      | 134,687,566 | 88.98 |
| 專戶         |          |             |        | 淨資產       | 31     | 134,687,566 | 88.98 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 83,000      | 0.05   | 淨資產       | 3101   | 134,687,566 | 88.98 |
| 匯撥中現金      | 110104   | 0           | 0.00   | 累積餘額      | 310101 | 121,121,787 | 80.02 |
| 固定資產       | 14       | 111,488,447 | 73.66  | 本期賸餘      | 310102 | 13,441,779  | 8.88  |
| 土地改良物      | 1402     | 539,084     | 0.36   | 淨資產調整數    | 310104 | 124,000     | 0.00  |
| 土地改良物      | 140201   | 4,936,426   | 3.26   | 合計：       |        | 151,360,563 |       |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -4,397,342  | -2.91  |           |        |             |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 2,765,400   |        | 信託代理與保證負債 |        | 2,765,400   |       |
| 保管品        |          | 0           |        | 應付保管品     |        | 0           |       |
| 保證品        |          | 2,765,400   |        | 應付保證品     |        | 2,765,400   |       |

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113年4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 |           |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 86,518,466  | 57.16  |           |    |           |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 105,510,325 | 69.71  |           |    |           |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -18,991,859 | -12.55 |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 1405   | 13,270,205  | 8.77   |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 140501 | 28,369,328  | 18.74  |           |    |           |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -15,099,123 | -9.98  |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 675,272     | 0.45   |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,739,361   | 1.81   |           |    |           |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,064,089  | -1.36  |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 1407   | 10,485,420  | 6.93   |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 140701 | 27,787,397  | 18.36  |           |    |           |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -17,301,977 | -11.43 |           |    |           |   |
| 無形資產         | 16     | 1,367,352   | 0.90   |           |    |           |   |
| 無形資產         | 1601   | 1,367,352   | 0.90   |           |    |           |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 2,765,400   |        | 信託代理與保證負債 |    | 2,765,400 |   |
| 保管品          |        | 0           |        | 應付保管品     |    | 0         |   |
| 保證品          |        | 2,765,400   |        | 應付保證品     |    | 2,765,400 |   |

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113年4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 |           |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 1,367,352      | 0.90      |           |    |           |   |
| 其他資產         | 18       | 651,949        | 0.43      |           |    |           |   |
| 什項資產         | 1801     | 651,949        | 0.43      |           |    |           |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 651,949        | 0.43      |           |    |           |   |
| 代管資產         | 180106   | 2,406,805,416  | 1,590.11  |           |    |           |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 2,212,854,000  | 1,461.98  |           |    |           |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 193,773,725    | 128.02    |           |    |           |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 72,378         | 0.05      |           |    |           |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 3,055          | 0.00      |           |    |           |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 65,463         | 0.04      |           |    |           |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 36,795         | 0.02      |           |    |           |   |
| 應付代管資產       | 180107   | -2,406,805,416 | -1,590.11 |           |    |           |   |
| 信託代理與保證資產    |          | 2,765,400      |           | 信託代理與保證負債 |    | 2,765,400 |   |
| 保管品          |          | 0              |           | 應付保管品     |    | 0         |   |
| 保證品          |          | 2,765,400      |           | 應付保證品     |    | 2,765,400 |   |

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113年4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 |    |   |
| 合計：  |    | 151,360,563 |   |        |    |    |   |

|           |           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 信託代理與保證資產 | 2,765,400 | 信託代理與保證負債 | 2,765,400 |
| 保管品       | 0         | 應付保管品     | 0         |
| 保證品       | 2,765,400 | 應付保證品     | 2,765,400 |

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。