

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 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	134,087,000	1,400,869	858,000	542,869	63.27	138,657,653	133,738,000	4,919,653	3.68
徵收及依法分配收入	41		44,000		44,000		285,021		285,021	
違規罰款收入	415		44,000		44,000		285,021		285,021	
勞務收入	43	1,858,000	114,712		114,712		2,083,592	1,600,000	483,592	30.22
服務收入	431	1,858,000	114,712		114,712		2,083,592	1,600,000	483,592	30.22
財產收入	45	181,000					175,379	90,000	85,379	94.87
財產處分收入	451						8,540		8,540	
權利金收入	453	180,000					158,300	90,000	68,300	75.89
利息收入	454	1,000					8,539		8,539	
政府撥入收入	46	130,326,000	1,241,978		1,241,978		134,491,261	130,326,000	4,165,261	3.20
公庫撥款收入	462	130,326,000	1,241,978		1,241,978		134,491,261	130,326,000	4,165,261	3.20
教學收入	4S	1,717,000	-600	858,000	-858,600	-100.07	1,585,200	1,717,000	-131,800	-7.68
學雜費收入	4S1	1,717,000	-600	858,000	-858,600	-100.07	1,585,200	1,717,000	-131,800	-7.68
其他收入	4Y	5,000	779		779		37,200	5,000	32,200	644.00
雜項收入	4YY	5,000	779		779		37,200	5,000	32,200	644.00
基金用途	5	136,087,000	18,789,373	640,000	18,149,373	2,835.84	144,424,546	135,701,000	8,723,546	6.43
國民教育計畫	53	134,138,000	18,734,351	640,000	18,094,351	2,827.24	142,430,036	133,752,000	8,678,036	6.49
國民中學教育	531	134,138,000	18,734,351	640,000	18,094,351	2,827.24	142,430,036	133,752,000	8,678,036	6.49
建築及設備計畫	5M	1,949,000	55,022		55,022		1,994,510	1,949,000	45,510	2.34
營建及修建工程	5M2	1,400,000						1,400,000	-1,400,000	-100.00
交通及運輸設備	5M3						76,650		76,650	
其他設備	5M4	549,000	55,022		55,022		1,917,860	549,000	1,368,860	249.34
本期賸餘(短絀)	6	-2,000,000	-17,388,504	218,000	-17,606,504	-8,076.38	-5,766,893	-1,963,000	-3,803,893	193.78
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					3,602,097	5,234,694	-1,632,597	-31.19

註：1. 違規罰款收入：本月及累計差異主要係押標金沒入繳庫所致。2. 服務收入：本月及累計差異主要係因場租收入繳庫時間差異所致。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繳庫時間差異所致。5. 利息收入：累計差異主要係利息高於預期覈實繳庫所致。6. 公庫撥款收入：本月主要係增撥中央款用人費所致。7. 學雜費收入：本月差異主要係幼童中途離園活動費收入退還。8. 雜項收入：本月差異主要係懸帳繳庫所致，累計差異主要係補助款賸餘數覈實繳庫所致。9. 國民中學教育：本月差異主要係用人費用超前分配，致使年底實支數較預算分配數多。10. 營建及修建工程：累計差異主要係調整容納至其他設備所致。11. 交通及運輸設備：累計差異主要係調整容納所致。12. 其他設備：本月差異主要係採購時程差異所致，累計差異主要係補辦預算所致。

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 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				18,734,351	640,000	18,094,351	2827.24
		累計數				142,430,036	133,752,000	8,678,036	6.49
建築及設備計畫		本月數				55,022	0	55,022	0.00
		累計數				1,994,510	1,949,000	45,510	2.34

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 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	169,607,187	57,854,390	2,454,685	1,253,916	-1,237,948	114,191,514	
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	1,868,792	753,541	-745,790	14,219,014	495,872
交通及運輸設備	2,739,361	2,064,089	88,650	197,800	-195,822	761,944	12,000
雜項設備	27,596,627	17,301,977	497,243	302,575	-296,336	10,785,654	181,925
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1,372,920元、代辦經費專款購置457,872元、撥入38,000元；減少數係報廢407,197元、撥出346,344元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置76,650元，代辦經費專款購置12,000元；減少數係報廢182,800元、撥出15,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置315,318元、代辦經費專款購置181,925元；減少數係報廢292,575元、撥出10,000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 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	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1,372,920元、代辦經費專款購置457,872元、撥入38,000元；減少數係報廢407,197元、撥出346,344元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置76,650元，代辦經費專款購置12,000元；減少數係報廢182,800元、撥出15,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置315,318元、代辦經費專款購置181,925元；減少數係報廢292,575元、撥出10,000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 11 月份

13208-5

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														
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		-924,050	475,950	475,950					-475,950	-100.00	差異主要係因延後規劃採購，已積極辦理。	列入嗣後預算分配檢討參考。
房屋及建築		1,400,000		-924,050	475,950	475,950					-475,950	-100.00		
購建中固定資產														
機械及設備		37,000	669,360	696,872	1,403,232	1,403,232	1,372,920		1,372,920	97.84	-30,312	-2.16		
機械及設備		37,000	669,360	696,872	1,403,232	1,403,232	1,372,920		1,372,920	97.84	-30,312	-2.16		
購建中固定資產														
交通及運輸設備				76,650	76,650	76,650	76,650		76,650	100.00			差異主要係因延後規劃採購，已積極辦理。	列入嗣後預算分配檢討參考。
交通及運輸設備				76,650	76,650	76,650	76,650		76,650	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		512,000		150,528	662,528	662,528	544,940		544,940	82.25	-117,588	-17.75		
雜項設備		512,000		150,528	662,528	662,528	544,940		544,940	82.25	-117,588	-17.75		
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 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		1,949,000	669,360		2,618,360	2,618,360	1,994,510		1,994,510	76.17	-623,850	-23.83		

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	138,203,714	100.00	負 債	2	20,410,103	14.77
流動資產	11	23,208,511	16.79	流動負債	21	19,002,156	13.75
現金	1101	23,208,511	16.79	應付款項	2102	19,002,156	13.75
銀行存款	110102	23,125,511	16.73	應付代收款	210203	19,002,156	13.75
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	3,519,097	2.55	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	1,407,947	1.02
銀行存款-保管金專	110102-2	19,591,045	14.18	什項負債	2801	1,407,947	1.02
戶				存入保證金	280104	1,407,947	1.02
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	15,369	0.01	淨資產	3	117,793,611	85.23
專戶				淨資產	31	117,793,611	85.23
零用及週轉金	110103	83,000	0.06	淨資產	3101	117,793,611	85.23
匯撥中現金	110104	0	0.00	累積餘額	310101	121,121,787	87.64
預付款項	1108	0	0.00	本期短絀	310103	-3,798,346	-2.75
預付費用	110804	0	0.00	淨資產調整數	310104	470,170	0.00
固定資產	14	112,824,162	81.64	合計：		138,203,714	
土地改良物	1402	539,084	0.39				
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	4,936,426	3.57				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,397,342	-3.18				
房屋建築及設備	1404	86,518,466	62.60				
房屋建築及設備	140401	105,510,325	76.34				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,991,859	-13.74				
機械及設備	1405	14,219,014	10.29				
機械及設備	140501	28,572,347	20.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,353,333	-10.39				
交通及運輸設備	1406	761,944	0.55				
交通及運輸設備	140601	2,630,211	1.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,868,267	-1.35				
雜項設備	1407	10,785,654	7.80				
雜項設備	140701	27,791,295	20.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,005,641	-12.30				
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	1,367,352	0.99				
無形資產	1601	1,367,352	0.99				
電腦軟體	160102	1,367,352	0.99				
其他資產	18	803,689	0.58				
什項資產	1801	803,689	0.58				
暫付及待結轉帳項	180105	803,689	0.58				
代管資產	180106	2,406,801,835	1,741.49				
代管資產-土地	180106-1	2,212,854,000	1,601.15				
代管資產-房屋及建築	180106-2	193,773,725	140.21				
代管資產-機械及設備	180106-3	69,630	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	64,630	0.05				
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。

