

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 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	127,572,000	71,262	858,000	-786,738	-91.69	130,967,940	127,301,000	3,666,940	2.88
徵收及依法分配收入	41						43,760		43,760	
違規罰款收入	415						43,760		43,760	
勞務收入	43	1,009,000	500		500		1,430,090	829,000	601,090	72.51
服務收入	431	1,009,000	500		500		1,430,090	829,000	601,090	72.51
財產收入	45	181,000					95,538	90,000	5,538	6.15
權利金收入	453	180,000					79,150	90,000	-10,850	-12.06
利息收入	454	1,000					16,388		16,388	
政府撥入收入	46	124,660,000	70,762		70,762		127,601,985	124,660,000	2,941,985	2.36
公庫撥款收入	462	124,660,000	70,762		70,762		127,601,985	124,660,000	2,941,985	2.36
教學收入	4S	1,717,000		858,000	-858,000	-100.00	1,753,800	1,717,000	36,800	2.14
學雜費收入	4S1	1,717,000		858,000	-858,000	-100.00	1,753,800	1,717,000	36,800	2.14
其他收入	4Y	5,000					42,767	5,000	37,767	755.34
雜項收入	4YY	5,000					42,767	5,000	37,767	755.34
基金用途	5	129,772,000	10,372,365	469,000	9,903,365	2,111.59	136,286,748	129,635,000	6,651,748	5.13
國民教育計畫	53	127,623,000	10,347,719	469,000	9,878,719	2,106.34	134,915,563	127,486,000	7,429,563	5.83
國民中學教育	531	127,623,000	10,347,719	469,000	9,878,719	2,106.34	134,915,563	127,486,000	7,429,563	5.83
建築及設備計畫	5M	2,149,000	24,646		24,646		1,371,185	2,149,000	-777,815	-36.19
營建及修建工程	5M2						13,272		13,272	
其他設備	5M4	2,149,000	24,646		24,646		1,357,913	2,149,000	-791,087	-36.81
本期賸餘(短絀)	6	-2,200,000	-10,301,103	389,000	-10,690,103	-2,748.10	-5,318,808	-2,334,000	-2,984,808	127.88
期初基金餘額	71	6,475,560					9,397,694	6,475,560	2,922,134	45.13
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,275,560					4,078,886	4,141,560	-62,674	-1.51

註：1. 違規罰款收入：累計差異主要係廠商違約覈實收入所致。2. 服務收入：本月差異主要係因場地租借收入繳庫時程實際與預期差異所致，累計差異主要係因場地租借收入實際數較預估數多。3. 權利金收入：累計主要係因權利金收入實際數較預估數少。4. 利息收入：累計差異主要係因利息收入實際數較預估數多。5. 公庫撥款收入：本月主要係增撥中央款用人費所致。6. 學雜費收入：本月差異主要係收入繳庫時程實際與預期差異所致。7. 雜項收入：累計差異主要係收回以前年度歲出所致。8. 國民中學教育：本月差異主要係延後付款致實支大於分配。9. 營建及修建工程：累計差異主要係因辦理調整容納。10. 其他設備：本月差異主要係採購時程實際與預期差異所致，累計差異主要係採購尚在執行中所致，致實際數較預算數少。

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 112 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				10,347,719	469,000	9,878,719	2106.34
		累計數				134,915,563	127,486,000	7,429,563	5.83
建築及設備計畫		本月數				24,646	0	24,646	0.00
		累計數				1,371,185	2,149,000	-777,815	-36.19

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 112 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	158,829,090	48,606,126	12,013,474	882,261	-447,175	121,801,352	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,376,426	3,909,098	560,000			1,027,328	560,000
房屋及建築	105,510,325	17,092,673				88,417,652	
機械及設備	18,612,408	11,397,433	8,933,278	191,590	-189,674	16,146,337	7,776,611
交通及運輸設備	2,556,995	1,890,360	363,822	193,956	-63,314	899,815	233,820
雜項設備	25,707,517	14,316,562	2,026,372	196,715	-194,187	13,414,799	1,904,926
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產	300,000			300,000			
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代辦經費專款購置560,000元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置1,156,667元、代辦經費專款購置3,048,333元、撥入4,728,278元；減少數係報廢191,590元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置117,700元、撥入246,122元；減少數係更正撥入財產分類為電腦軟體130,002元及報廢63,954元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置121,446元、代辦經費專款購置1,009,000元、撥入595,926元、沖轉上年度購建中固定資產300,000元；減少數係報廢196,715元。
- 5.購建中固定資產：本年度成本變動減少數係沖轉上年度購建中固定資產300,000元。
- 6.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入130,002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 112 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	1,765,419		130,002			1,895,421	130,002

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代辦經費專款購置560,000元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置1,156,667元、代辦經費專款購置3,048,333元、撥入4,728,278元；減少數係報廢191,590元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置117,700元、撥入246,122元；減少數係更正撥入財產分類為電腦軟體130,002元及報廢63,954元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置121,446元、代辦經費專款購置1,009,000元、撥入595,926元、沖轉上年度購建中固定資產300,000元；減少數係報廢196,715元。
- 5.購建中固定資產：本年度成本變動減少數係沖轉上年度購建中固定資產300,000元。
- 6.電腦軟體：本年度成本變動增加數係撥入130,002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 112 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				13,272	13,272	13,272	13,272		13,272	100.00				
房屋及建築				13,272	13,272	13,272	13,272		13,272	100.00				
購建中固定資產														
機械及設備		1,037,000		119,667	1,156,667	1,156,667	1,156,667		1,156,667	100.00				
機械及設備		1,037,000		119,667	1,156,667	1,156,667	1,156,667		1,156,667	100.00				
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		1,112,000		-132,939	979,061	979,061	201,246		201,246	20.56	-777,815	-79.44	差異主要係因延遲規劃採購事宜，已積極規劃中。	積極採購規劃及核銷作業。
雜項設備		1,112,000		-132,939	979,061	979,061	201,246		201,246	20.56	-777,815	-79.44		
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 112 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		2,149,000			2,149,000	2,149,000	1,371,185		1,371,185	63.81	-777,815	-36.19		

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112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	2,399,455,989	100.00	負 債	2	2,273,575,751	94.75
流動資產	11	15,401,517	0.64	流動負債	21	15,243,414	0.64
現金	1101	15,401,517	0.64	應付款項	2102	15,243,414	0.64
銀行存款	110102	15,318,517	0.64	應付代收款	210203	15,243,414	0.64
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	3,995,886	0.17	其他負債	28	2,258,332,337	94.12
存款				什項負債	2801	2,258,332,337	94.12
銀行存款-保管金專	110102-2	11,307,372	0.47	存入保證金	280104	780,620	0.03
戶				應付代管資產	280107	2,257,551,717	94.09
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	15,259	0.00	淨資產	3	125,880,238	5.25
專戶				淨資產	31	125,880,238	5.25
零用及週轉金	110103	83,000	0.00	淨資產	3101	125,880,238	5.25
匯撥中現金	110104	0	0.00	累積餘額	310101	119,620,658	4.99
預付款項	1108	0	0.00	本期賸餘	310102	6,259,580	0.26
預付費用	110804	0	0.00	合計：		2,399,455,989	
固定資產	14	119,905,931	5.00				
土地改良物	1402	1,027,328	0.04				
信託代理與保證資產		2,814,200		信託代理與保證負債		2,814,200	
保管品		48,800		應付保管品		48,800	
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 — 新北市立青山國民中小學

平衡表

中華民國112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	0.21				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,909,098	-0.16				
房屋建築及設備	1404	88,417,652	3.68				
房屋建築及設備	140401	105,510,325	4.40				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,092,673	-0.71				
機械及設備	1405	16,146,337	0.67				
機械及設備	140501	27,354,096	1.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,207,759	-0.47				
交通及運輸設備	1406	899,815	0.04				
交通及運輸設備	140601	2,726,861	0.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,827,046	-0.08				
雜項設備	1407	13,414,799	0.56				
雜項設備	140701	27,537,174	1.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,122,375	-0.59				
信託代理與保證資產		2,814,200		信託代理與保證負債		2,814,200	
保管品		48,800		應付保管品		48,800	
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 — 新北市立青山國民中小學

平衡表

中華民國112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		
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	1,895,421	0.08				
無形資產	1601	1,895,421	0.08				
電腦軟體	160102	1,895,421	0.08				
其他資產	18	2,262,253,120	94.28				
什項資產	1801	2,262,253,120	94.28				
暫付及待結轉帳項	180105	4,701,403	0.20				
代管資產	180106	2,257,551,717	94.09				
代管資產-土地	180106-1	2,057,566,000	85.75				
代管資產-房屋及建築	180106-2	199,793,226	8.33				
代管資產-機械及設備	180106-3	87,178	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	3,055	0.00				
信託代理與保證資產		2,814,200		信託代理與保證負債		2,814,200	
保管品		48,800		應付保管品		48,800	
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 — 新北市立青山國民中小學

平衡表

中華民國112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-什項設備	180106-5	65,463	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	36,795	0.00				
合計：		2,399,455,989					

信託代理與保證資產

2,814,200

信託代理與保證負債

2,814,200

保管品

48,800

應付保管品

48,800

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。