

# 新北市地方教育發展基金—新北市立鶯歌國民中學

13154-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 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	250,058,000	22,273,839	20,418,000	1,855,839	9.09	141,536,538	135,116,000	6,420,538	4.75
徵收及依法分配收入	41		1,753,214		1,753,214		1,757,088		1,757,088	
違規罰款收入	4115		1,753,214		1,753,214		1,757,088		1,757,088	
財產收入	45	1,760,000	6,063	5,000	1,063	21.26	1,590,980	1,325,000	265,980	20.07
權利金收入	453	1,700,000					1,560,665	1,300,000	260,665	20.05
利息收入	454	60,000	6,063	5,000	1,063	21.26	30,315	25,000	5,315	21.26
政府撥入收入	46	247,115,000	20,392,000	20,392,000			137,642,649	133,351,000	4,291,649	3.22
公庫撥款收入	462	247,115,000	20,392,000	20,392,000			137,642,649	133,351,000	4,291,649	3.22
規費收入	47	449,000	122,562	20,000	102,562	512.81	222,417	74,000	148,417	200.56
使用規費收入	473	449,000	122,562	20,000	102,562	512.81	222,417	74,000	148,417	200.56
教學收入	4S	722,000					312,800	361,000	-48,200	-13.35
學雜費收入	4S1	722,000					312,800	361,000	-48,200	-13.35
其他收入	4Y	12,000		1,000	-1,000	-100.00	10,604	5,000	5,604	112.08
雜項收入	4YY	12,000		1,000	-1,000	-100.00	10,604	5,000	5,604	112.08
基金用途	5	251,558,000	21,943,210	20,418,000	1,525,210	7.47	132,024,837	135,417,000	-3,392,163	-2.50
國民教育計畫	53	249,758,000	21,764,668	20,363,000	1,401,668	6.88	131,779,130	135,287,000	-3,507,870	-2.59
國民中學教育	531	249,758,000	21,764,668	20,363,000	1,401,668	6.88	131,779,130	135,287,000	-3,507,870	-2.59
建築及設備計畫	5M	1,800,000	178,542	55,000	123,542	224.62	245,707	130,000	115,707	89.01
營建及修建工程	5M2	600,000								
其他設備	5M4	1,200,000	178,542	55,000	123,542	224.62	245,707	130,000	115,707	89.01
本期賸餘(短絀)	6	-1,500,000	330,629		330,629		9,511,701	-301,000	9,812,701	-3,260.03
期初基金餘額	71	9,341,572					9,483,837	9,341,572	142,265	1.52
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,841,572					18,995,538	9,040,572	9,954,966	110.11

註：1. 違規罰款收入：本月及累計數較預算數增加係工程採購案違規罰款所致。2. 權利金收入：累計數較預算數增加係停車場委外經營權利金較預期增加所致。3. 利息收入：本月及累計數較預算數增加係定存利息增加所致。4. 使用規費收入：本月及累計數較預算數增加係太陽光電發電系統公開標租案獎勵金於本月入庫所致。5. 雜項收入：本月較預算數減少係本月資源回收收入預計下月入庫所致，累計數較預算數增加係教育局補助113年代收代付之計畫經費賸餘款2萬元以下同意無須繳回部分繳庫所致。6. 其他設備：本月及累計數較預算數增加係為因教學需要購置油印機所致。

新北市地方教育發展基金—新北市立鶯歌國民中學

13154-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 5 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				21,764,668	20,363,000	1,401,668	6.88
		累計數				131,779,130	135,287,000	-3,507,870	-2.59
建築及設備計畫		本月數				178,542	55,000	123,542	224.62
		累計數				245,707	130,000	115,707	89.01

新北市地方教育發展基金 — 新北市立鶯歌國民中學

平衡表

中華民國114年5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	120,709,913	100.00	負債	2	26,105,550	21.63
流動資產	11	45,054,539	37.32	流動負債	21	23,075,102	19.12
現金	1101	45,054,539	37.32	應付款項	2102	23,075,102	19.12
銀行存款	110102	44,854,539	37.16	應付代收款	210203	23,075,102	19.12
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	18,795,538	15.57	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	20,150,277	16.69	其他負債	28	3,030,448	2.51
銀行存款-定期存款	110102-3	5,000,000	4.14	什項負債	2801	3,030,448	2.51
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	908,724	0.75	存入保證金	280104	3,030,448	2.51
零用及週轉金	110103	200,000	0.17	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3	94,604,363	78.37
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	94,604,363	78.37
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	94,604,363	78.37
固定資產	14	75,511,322	62.56	累積餘額	310101	74,393,559	61.63
				本期賸餘	310102	10,418,595	8.63
				淨資產調整數	310104	9,792,209	8.00
信託代理與保證資產		192,900		信託代理與保證負債		192,900	
保證品		192,900		應付保證品		192,900	

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 — 新北市立鶯歌國民中學

平衡表

中華民國114年5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	1402	47,005	0.04	合計：		120,709,913	
土地改良物	140201	4,700,558	3.89				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,653,553	-3.86				
房屋建築及設備	1404	32,379,736	26.82				
房屋建築及設備	140401	56,166,063	46.53				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,786,327	-19.71				
機械及設備	1405	17,517,861	14.51				
機械及設備	140501	49,827,083	41.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-32,309,222	-26.77				
交通及運輸設備	1406	7,392,096	6.12				
交通及運輸設備	140601	9,879,117	8.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,487,021	-2.06				
雜項設備	1407	18,174,624	15.06				
雜項設備	140701	42,648,259	35.33				

信託代理與保證資產

192,900

信託代理與保證負債

192,900

保證品

192,900

應付保證品

192,900

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 — 新北市立鶯歌國民中學

平衡表

中華民國114年5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		
累計折舊-雜項設備	140702	-24,473,635	-20.27				
無形資產	16	97,503	0.08				
無形資產	1601	97,503	0.08				
電腦軟體	160102	97,503	0.08				
其他資產	18	46,549	0.04				
什項資產	1801	46,549	0.04				
暫付及待結轉帳項	180105	46,549	0.04				
代管資產	180106	1,905,600,778	1,578.66				
代管資產-土地	180106-1	1,894,920,504	1,569.81				
代管資產-房屋及建築	180106-2	10,477,145	8.68				
代管資產-機械及設備	180106-3	27,995	0.02				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	15,542	0.01				
代管資產-什項設備	180106-5	72,641	0.06				
信託代理與保證資產		192,900		信託代理與保證負債		192,900	
保證品		192,900		應付保證品		192,900	

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 — 新北市立鶯歌國民中學

平衡表

中華民國114年5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	86,951	0.07				
應付代管資產	180107	-1,905,600,778	-1,578.66				
合計：		120,709,913					

信託代理與保證資產

192,900

信託代理與保證負債

192,900

保證品

192,900

應付保證品

192,900

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。