

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 8 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				
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		
					金 額	%			金 額	%	
名 稱	編 號										
基金來源	4	250,058,000	32,553,612	31,853,000	700,612	2.20	216,007,851	206,606,000	9,401,851	4.55	
徵收及依法分配收入	41						1,757,088		1,757,088		
違規罰款收入	4115						1,757,088		1,757,088		
財產收入	45	1,760,000	17,780	405,000	-387,220	-95.61	1,634,200	1,740,000	-105,800	-6.08	
財產處分收入	451		11,717		11,717		11,717		11,717		
權利金收入	453	1,700,000		400,000	-400,000	-100.00	1,560,665	1,700,000	-139,335	-8.20	
利息收入	454	60,000	6,063	5,000	1,063	21.26	61,818	40,000	21,818	54.55	
政府撥入收入	46	247,115,000	32,521,068	31,422,000	1,099,068	3.50	212,051,172	204,348,000	7,703,172	3.77	
公庫撥款收入	462	247,115,000	32,521,068	31,422,000	1,099,068	3.50	212,051,172	204,348,000	7,703,172	3.77	
規費收入	47	449,000	1,000	25,000	-24,000	-96.00	226,692	149,000	77,692	52.14	
使用規費收入	473	449,000	1,000	25,000	-24,000	-96.00	226,692	149,000	77,692	52.14	
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	13,764	1,000	12,764	1,276.40	25,899	8,000	17,899	223.74	
雜項收入	4YY	12,000	13,764	1,000	12,764	1,276.40	25,899	8,000	17,899	223.74	
基金用途	5	251,558,000	19,758,439	32,453,000	-12,694,561	-39.12	188,644,770	207,507,000	-18,862,230	-9.09	
國民教育計畫	53	249,758,000	19,739,411	31,783,000	-12,043,589	-37.89	188,380,035	206,552,000	-18,171,965	-8.80	
國民中學教育	531	249,758,000	19,739,411	31,783,000	-12,043,589	-37.89	188,380,035	206,552,000	-18,171,965	-8.80	
建築及設備計畫	5M	1,800,000	19,028	670,000	-650,972	-97.16	264,735	955,000	-690,265	-72.28	
營建及修建工程	5M2	600,000		600,000	-600,000	-100.00		600,000	-600,000	-100.00	
其他設備	5M4	1,200,000	19,028	70,000	-50,972	-72.82	264,735	355,000	-90,265	-25.43	
本期賸餘(短絀)	6	-1,500,000	12,795,173	-600,000	13,395,173	-2,232.53	27,363,081	-901,000	28,264,081	-3,136.97	
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					36,846,918	8,440,572	28,406,346	336.55	

註：1. 違規罰款收入：累計數較預算數增加係工程採購案違規罰款所致。2. 財產處分收入：本月及累計數較預算數增加係變賣報廢設備款所致。3. 權利金收入：本月較預算數減少係游泳池委外經營權利金預計下月入庫所致。4. 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。5. 使用規費收入：本月較預算數減少及累計數較預算數增加係本月場地租借收入較預期減少所致，惟累計數仍增加。6. 雜項收入：本月及累計數較預算數增加係資源回收收入較預算數增加所致。7. 國民中學教育：本月較預算數減少係教師考績獎金於下月撥付所致。8. 營建及修建工程：本月及累計數較預算數減少係相關工程正進行中，未及辦理驗收付款。9. 其他設備：本月及累計數較預算數減少係部分教學設備刻正採購中，未及辦理驗收付款。

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 8 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				19,739,411	31,783,000	-12,043,589	-37.89
		累計數				188,380,035	206,552,000	-18,171,965	-8.80
建築及設備計畫		本月數				19,028	670,000	-650,972	-97.16
		累計數				264,735	955,000	-690,265	-72.28

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8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	141,876,552	100.00	負債	2	28,397,092	20.02
流動資產	11	64,800,361	45.67	流動負債	21	25,296,144	17.83
現金	1101	64,800,361	45.67	應付款項	2102	25,296,144	17.83
銀行存款	110102	64,600,361	45.53	應付代收款	210203	25,296,144	17.83
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	36,646,918	25.83	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	3,100,948	2.19
銀行存款-保管金專	110102-2	22,070,530	15.56	什項負債	2801	3,100,948	2.19
戶				存入保證金	280104	3,100,948	2.19
銀行存款-定期存款	110102-3	5,000,000	3.52	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	882,913	0.62	淨資產	3	113,479,460	79.98
專戶				淨資產	31	113,479,460	79.98
零用及週轉金	110103	200,000	0.14	淨資產	3101	113,479,460	79.98
匯撥中現金	110104	0	0.00	累積餘額	310101	74,393,559	52.44
預付款項	1108	0	0.00	本期賸餘	310102	28,279,692	19.93
預付費用	110804	0	0.00	淨資產調整數	310104	10,806,209	7.62
固定資產	14	76,535,039	53.94				

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8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	0.03	合計：		141,876,552	
土地改良物	140201	4,700,558	3.31				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,653,553	-3.28				
房屋建築及設備	1404	32,379,736	22.82				
房屋建築及設備	140401	56,166,063	39.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,786,327	-16.77				
機械及設備	1405	18,318,855	12.91				
機械及設備	140501	49,885,092	35.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-31,566,237	-22.25				
交通及運輸設備	1406	7,392,096	5.21				
交通及運輸設備	140601	9,879,117	6.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,487,021	-1.75				
雜項設備	1407	18,397,347	12.97				
雜項設備	140701	42,692,291	30.09				
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8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	-24,294,944	-17.12				
無形資產	16	97,503	0.07				
無形資產	1601	97,503	0.07				
電腦軟體	160102	97,503	0.07				
其他資產	18	443,649	0.31				
什項資產	1801	443,649	0.31				
暫付及待結轉帳項	180105	443,649	0.31				
代管資產	180106	1,905,597,016	1,343.14				
代管資產-土地	180106-1	1,894,920,504	1,335.61				
代管資產-房屋及建築	180106-2	10,477,145	7.38				
代管資產-機械及設備	180106-3	24,965	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	71,909	0.05				
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8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	0.06				
應付代管資產	180107	-1,905,597,016	-1,343.14				
合計：		141,876,552					

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。