

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 9 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	18,286,263	17,946,000	340,263	1.90	234,294,114	224,552,000	9,742,114	4.34	
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	6,063	5,000	1,063	21.26	1,640,263	1,745,000	-104,737	-6.00	
財產處分收入	451						11,717		11,717		
權利金收入	453	1,700,000					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	67,881	45,000	22,881	50.85	
政府撥入收入	46	247,115,000	17,915,000	17,915,000			229,966,172	222,263,000	7,703,172	3.47	
公庫撥款收入	462	247,115,000	17,915,000	17,915,000			229,966,172	222,263,000	7,703,172	3.47	
規費收入	47	449,000	14,850	25,000	-10,150	-40.60	241,542	174,000	67,542	38.82	
使用規費收入	473	449,000	14,850	25,000	-10,150	-40.60	241,542	174,000	67,542	38.82	
教學收入	4S	722,000	344,400		344,400		657,200	361,000	296,200	82.05	
學雜費收入	4S1	722,000	344,400		344,400		657,200	361,000	296,200	82.05	
其他收入	4Y	12,000	5,950	1,000	4,950	495.00	31,849	9,000	22,849	253.88	
雜項收入	4YY	12,000	5,950	1,000	4,950	495.00	31,849	9,000	22,849	253.88	
基金用途	5	251,558,000	34,765,209	17,946,000	16,819,209	93.72	223,409,979	225,453,000	-2,043,021	-0.91	
國民教育計畫	53	249,758,000	34,765,209	17,846,000	16,919,209	94.81	223,145,244	224,398,000	-1,252,756	-0.56	
國民中學教育	531	249,758,000	34,765,209	17,846,000	16,919,209	94.81	223,145,244	224,398,000	-1,252,756	-0.56	
建築及設備計畫	5M	1,800,000		100,000	-100,000	-100.00	264,735	1,055,000	-790,265	-74.91	
營建及修建工程	5M2	600,000						600,000	-600,000	-100.00	
其他設備	5M4	1,200,000		100,000	-100,000	-100.00	264,735	455,000	-190,265	-41.82	
本期賸餘(短絀)	6	-1,500,000	-16,478,946		-16,478,946		10,884,135	-901,000	11,785,135	-1,308.01	
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					20,367,972	8,440,572	11,927,400	141.31	

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：累計數較預算數增加係變賣報廢設備款所致。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。5. 學雜費收入：本月及累計數較預算數增加係幼兒園學費提前於本月入庫所致。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：本月較預算數增加係教師考績獎金於本月撥付所致。8. 營建及修建工程：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 9 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				34,765,209	17,846,000	16,919,209	94.81
		累計數				223,145,244	224,398,000	-1,252,756	-0.56
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				264,735	1,055,000	-790,265	-74.91

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9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	135,215,723	100.00	負債	2	37,776,574	27.94
流動資產	11	57,462,967	42.50	流動負債	21	34,824,626	25.75
現金	1101	57,462,967	42.50	應付款項	2102	34,824,626	25.75
銀行存款	110102	57,262,967	42.35	應付代收款	210203	34,824,626	25.75
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	20,167,972	14.92	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	31,212,082	23.08	其他負債	28	2,951,948	2.18
銀行存款-定期存款	110102-3	5,000,000	3.70	什項負債	2801	2,951,948	2.18
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	882,913	0.65	存入保證金	280104	2,951,948	2.18
零用及週轉金	110103	200,000	0.15	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	97,439,149	72.06
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	97,439,149	72.06
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	97,439,149	72.06
固定資產	14	76,973,674	56.93	累積餘額	310101	74,393,559	55.02
				本期賸餘	310102	12,167,056	9.00
				淨資產調整數	310104	10,878,534	8.05

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9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	1402	47,005	0.03	合計：		135,215,723	
土地改良物	140201	4,700,558	3.48				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,653,553	-3.44				
房屋建築及設備	1404	32,379,736	23.95				
房屋建築及設備	140401	56,166,063	41.54				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,786,327	-17.59				
機械及設備	1405	18,391,180	13.60				
機械及設備	140501	49,957,417	36.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-31,566,237	-23.35				
交通及運輸設備	1406	7,392,096	5.47				
交通及運輸設備	140601	9,879,117	7.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,487,021	-1.84				
雜項設備	1407	18,763,657	13.88				
雜項設備	140701	43,058,601	31.84				
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9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		
累計折舊-雜項設備	140702	-24,294,944	-17.97				
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	681,579	0.50				
什項資產	1801	681,579	0.50				
暫付及待結轉帳項	180105	681,579	0.50				
代管資產	180106	1,905,076,361	1,408.92				
代管資產-土地	180106-1	1,894,399,849	1,401.02				
代管資產-房屋及建築	180106-2	10,477,145	7.75				
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9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-土地改良物	180106-8	86,951	0.06				
應付代管資產	180107	-1,905,076,361	-1,408.92				
合計：		135,215,723					

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。