

# 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 10 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	17,019,916	16,156,000	863,916	5.35	251,314,030	240,708,000	10,606,030	4.41	
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	406,063	5,000	401,063	8,021.26	2,046,326	1,750,000	296,326	16.93	
財產處分收入	451						11,717		11,717		
權利金收入	453	1,700,000	400,000		400,000		1,960,665	1,700,000	260,665	15.33	
利息收入	454	60,000	6,063	5,000	1,063	21.26	73,944	50,000	23,944	47.89	
政府撥入收入	46	247,115,000	16,609,853	15,764,000	845,853	5.37	246,576,025	238,027,000	8,549,025	3.59	
公庫撥款收入	462	247,115,000	16,609,853	15,764,000	845,853	5.37	246,576,025	238,027,000	8,549,025	3.59	
規費收入	47	449,000	4,000	25,000	-21,000	-84.00	245,542	199,000	46,542	23.39	
使用規費收入	473	449,000	4,000	25,000	-21,000	-84.00	245,542	199,000	46,542	23.39	
教學收入	4S	722,000		361,000	-361,000	-100.00	657,200	722,000	-64,800	-8.98	
學雜費收入	4S1	722,000		361,000	-361,000	-100.00	657,200	722,000	-64,800	-8.98	
其他收入	4Y	12,000		1,000	-1,000	-100.00	31,849	10,000	21,849	218.49	
雜項收入	4YY	12,000		1,000	-1,000	-100.00	31,849	10,000	21,849	218.49	
基金用途	5	251,558,000	20,144,567	16,556,000	3,588,567	21.68	243,554,546	242,009,000	1,545,546	0.64	
國民教育計畫	53	249,758,000	20,056,193	16,091,000	3,965,193	24.64	243,201,437	240,489,000	2,712,437	1.13	
國民中學教育	531	249,758,000	20,056,193	16,091,000	3,965,193	24.64	243,201,437	240,489,000	2,712,437	1.13	
建築及設備計畫	5M	1,800,000	88,374	465,000	-376,626	-80.99	353,109	1,520,000	-1,166,891	-76.77	
營建及修建工程	5M2	600,000						600,000	-600,000	-100.00	
其他設備	5M4	1,200,000	88,374	465,000	-376,626	-80.99	353,109	920,000	-566,891	-61.62	
本期賸餘(短絀)	6	-1,500,000	-3,124,651	-400,000	-2,724,651	681.16	7,759,484	-1,301,000	9,060,484	-696.42	
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					17,243,321	8,040,572	9,202,749	114.45	

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所致。3. 權利金收入：本月較預算數增加係游泳池委外權利金於本月入庫所致。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. 學雜費收入：本月較預算數減少係幼兒園學費提前於上月入庫所致。7. 雜項收入：本月較預算數減少及累計數較預算數增加係本月資源回收收入較預算數減少所致，惟累計數仍增加。8. 國民中學教育：本月較預算數增加係人事費增加所致。9. 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。10. 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 10 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				20,056,193	16,091,000	3,965,193	24.64
		累計數				243,201,437	240,489,000	2,712,437	1.13
建築及設備計畫		本月數				88,374	465,000	-376,626	-80.99
		累計數				353,109	1,520,000	-1,166,891	-76.77

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10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	128,581,359	100.00	負債	2	34,207,241	26.60
流動資產	11	50,584,623	39.34	流動負債	21	30,935,293	24.06
現金	1101	50,584,623	39.34	應付款項	2102	30,935,293	24.06
銀行存款	110102	50,384,623	39.19	應付代收款	210203	30,935,293	24.06
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	17,043,321	13.25	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	27,458,389	21.35	其他負債	28	3,271,948	2.54
銀行存款-定期存款	110102-3	5,000,000	3.89	什項負債	2801	3,271,948	2.54
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	882,913	0.69	存入保證金	280104	3,271,948	2.54
零用及週轉金	110103	200,000	0.16	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	94,374,118	73.40
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	94,374,118	73.40
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	94,374,118	73.40
固定資產	14	77,033,294	59.91	累積餘額	310101	74,393,559	57.86
				本期賸餘	310102	9,062,025	7.05
				淨資產調整數	310104	10,918,534	8.49

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10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：		128,581,359	
土地改良物	140201	4,700,558	3.66				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,653,553	-3.62				
房屋建築及設備	1404	32,379,736	25.18				
房屋建築及設備	140401	56,166,063	43.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,786,327	-18.50				
機械及設備	1405	18,451,180	14.35				
機械及設備	140501	50,017,417	38.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-31,566,237	-24.55				
交通及運輸設備	1406	7,392,096	5.75				
交通及運輸設備	140601	9,879,117	7.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,487,021	-1.93				
雜項設備	1407	18,763,277	14.59				
雜項設備	140701	43,020,523	33.46				

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10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	-24,257,246	-18.87				
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	865,939	0.67				
什項資產	1801	865,939	0.67				
暫付及待結轉帳項	180105	865,939	0.67				
代管資產	180106	1,905,075,146	1,481.61				
代管資產-土地	180106-1	1,894,399,849	1,473.31				
代管資產-房屋及建築	180106-2	10,477,145	8.15				
代管資產-機械及設備	180106-3	23,750	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	0.06				
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10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	-1,905,075,146	-1,481.61				
合計：		128,581,359					

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。