

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區大觀國民小學

13245-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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			
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	157,531,000	22,758,340	22,173,000	585,340	2.64	153,176,087	149,245,000	3,931,087	2.63
徵收及依法分配收入	41						19,018		19,018	
違規罰款收入	415						19,018		19,018	
勞務收入	43	1,000,000	242,800	60,000	182,800	304.67	1,281,432	760,000	521,432	68.61
服務收入	431	1,000,000	242,800	60,000	182,800	304.67	1,281,432	760,000	521,432	68.61
財產收入	45	250,000					280,695	250,000	30,695	12.28
財產處分收入	451						441		441	
權利金收入	453	250,000					269,000	250,000	19,000	7.60
利息收入	454						11,254		11,254	
政府撥入收入	46	152,963,000	22,515,540	22,113,000	402,540	1.82	150,024,383	146,576,000	3,448,383	2.35
公庫撥款收入	462	152,963,000	22,515,540	22,113,000	402,540	1.82	150,024,383	146,576,000	3,448,383	2.35
教學收入	4S	3,318,000					1,555,000	1,659,000	-104,000	-6.27
學雜費收入	4S1	3,318,000					1,555,000	1,659,000	-104,000	-6.27
其他收入	4Y						15,559		15,559	
雜項收入	4YY						15,559		15,559	
基金用途	5	158,381,000	12,220,479	22,243,000	-10,022,521	-45.06	129,090,485	149,401,000	-20,310,515	-13.59
國民教育計畫	53	157,457,000	11,916,899	22,143,000	-10,226,101	-46.18	128,623,564	148,652,000	-20,028,436	-13.47
國民小學教育	532	157,457,000	11,916,899	22,143,000	-10,226,101	-46.18	128,623,564	148,652,000	-20,028,436	-13.47
建築及設備計畫	5M	924,000	303,580	100,000	203,580	203.58	466,921	749,000	-282,079	-37.66
營建及修建工程	5M2	450,000	249,521	100,000	149,521	149.52	319,521	300,000	19,521	6.51
交通及運輸設備	5M3						17,000		17,000	
其他設備	5M4	474,000	54,059		54,059		130,400	449,000	-318,600	-70.96
本期賸餘(短絀)	6	-850,000	10,537,861	-70,000	10,607,861	-15,154.09	24,085,602	-156,000	24,241,602	-15,539.49
期初基金餘額	71	2,017,021					3,314,614	2,017,021	1,297,593	64.33
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,167,021					27,400,216	1,861,021	25,539,195	1,372.32

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區大觀國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 9 月份

實際數較預算數差異超過10%以上者，說明如次：

基金來源：1. 違規罰款收入：累計數係採購案廠商違規罰款，原未編列預算而超收。

2. 服務收入：本月及累計數超收，均係場地借用較預期增加，致場地設施使用費收入隨增。

3. 財產處分收入：累計數係財產報廢變賣收入，原未編列預算而超收。

4. 利息收入：累計數係專戶存款利息，原未編列預算而超收。

5. 雜項收入：累計數係補助計畫賸餘款毋須繳回辦理繳庫，原未編列預算而超收。

基金用途：1. 國民小學教育：本月及累計數短支，均係111學年度教師成績考核尚未核定，致預借考績獎金尚未轉正列支。

2. 營建及修建工程：本月實際數超支，係分配於前月分配數，配合未來科技創客教室建置進度於本月支用所致。

3. 交通及運輸設備：累計數超支，係原未編列預算，配合實際需求調整容納支用所致。

4. 其他設備：本月實際數超支，係分配於前月分配數，配合實際教學現場需求於本月支用所致；累計數係配合實際教學現場需求，重新檢討辦理期程，致支用數較預計減少而短支。

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區大觀國民小學

13245-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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				11,916,899	22,143,000	-10,226,101	-46.18
		累計數				128,623,564	148,652,000	-20,028,436	-13.47
建築及設備計畫		本月數				303,580	100,000	203,580	203.58
		累計數				466,921	749,000	-282,079	-37.66

新北市地方教育發展基金 — 新北市板橋區大觀國民小學

平衡表

中華民國112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	136,842,647	100.00	負 債	2	67,398,341	49.25
流動資產	11	54,137,248	39.56	流動負債	21	24,363,646	17.80
現金	1101	44,797,008	32.74	應付款項	2102	24,363,646	17.80
銀行存款	110102	44,680,208	32.65	應付代收款	210203	24,363,646	17.80
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	17,943,176	13.11	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	26,579,052	19.42	預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	157,980	0.12	其他預收款	210699	0	0.00
零用及週轉金	110103	116,800	0.09	其他負債	28	43,034,695	31.45
匯撥中現金	110104	0	0.00	什項負債	2801	43,034,695	31.45
預付款項	1108	9,340,240	6.83	存入保證金	280104	3,143,956	2.30
預付費用	110804	9,340,240	6.83	應付退休及離職金	280106	801,538	0.59
長期貸墊款及準備金	12	801,538	0.59	應付代管資產	280107	39,089,201	28.57
準備金	1203	801,538	0.59	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
				淨資產	3	69,444,306	50.75
				淨資產	31	69,444,306	50.75
				淨資產	3101	69,444,306	50.75

信託代理與保證資產 303,600

保管品 303,600

信託代理與保證負債 303,600

應付保管品 303,600

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 — 新北市板橋區大觀國民小學

平衡表

中華民國112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		
退休及離職準備金	120301	801,538	0.59	累積餘額	310101	39,274,156	28.70
固定資產	14	41,111,621	30.04	本期賸餘	310102	30,170,150	22.05
土地改良物	1402	6,590,384	4.82	合計：		136,842,647	
土地改良物	140201	14,495,576	10.59				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,905,192	-5.78				
房屋建築及設備	1404	7,629,147	5.58				
房屋建築及設備	140401	9,264,857	6.77				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,635,710	-1.20				
機械及設備	1405	12,732,025	9.30				
機械及設備	140501	28,656,806	20.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,924,781	-11.64				
交通及運輸設備	1406	1,553,876	1.14				
交通及運輸設備	140601	5,831,184	4.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,277,308	-3.13				
信託代理與保證資產		303,600		信託代理與保證負債		303,600	
保管品		303,600		應付保管品		303,600	

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 — 新北市板橋區大觀國民小學

平衡表

中華民國112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		
雜項設備	1407	12,606,189	9.21				
雜項設備	140701	26,255,586	19.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,649,397	-9.97				
無形資產	16	932,469	0.68				
無形資產	1601	932,469	0.68				
電腦軟體	160102	932,469	0.68				
其他資產	18	39,859,771	29.13				
什項資產	1801	39,859,771	29.13				
存出保證金	180101	250,000	0.18				
存出保證金-預算外	180101-2	250,000	0.18				
暫付及待結轉帳項	180105	520,570	0.38				
代管資產	180106	39,089,201	28.57				
代管資產-房屋及建築	180106-2	38,878,297	28.41				
代管資產-機械及設備	180106-3	63,372	0.05				
信託代理與保證資產		303,600		信託代理與保證負債		303,600	
保管品		303,600		應付保管品		303,600	

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 — 新北市板橋區大觀國民小學

平衡表

中華民國112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-交通及運輸設備	180106-4	256	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	29,432	0.02				
代管資產-土地改良物	180106-8	117,844	0.09				
合計：		136,842,647					

信託代理與保證資產

303,600

信託代理與保證負債

303,600

保管品

303,600

應付保管品

303,600

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。