

# 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 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			
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	6,195,162	6,215,000	-19,838	-0.32	159,371,249	155,460,000	3,911,249	2.52
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	50,800	240,000	-189,200	-78.83	1,332,232	1,000,000	332,232	33.22
服務收入	431	1,000,000	50,800	240,000	-189,200	-78.83	1,332,232	1,000,000	332,232	33.22
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	6,144,362	5,975,000	169,362	2.83	156,168,745	152,551,000	3,617,745	2.37
公庫撥款收入	462	152,963,000	6,144,362	5,975,000	169,362	2.83	156,168,745	152,551,000	3,617,745	2.37
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	11,644,059	6,353,000	5,291,059	83.28	140,734,544	155,754,000	-15,019,456	-9.64
國民教育計畫	53	157,457,000	11,574,792	6,253,000	5,321,792	85.11	140,198,356	154,905,000	-14,706,644	-9.49
國民小學教育	532	157,457,000	11,574,792	6,253,000	5,321,792	85.11	140,198,356	154,905,000	-14,706,644	-9.49
建築及設備計畫	5M	924,000	69,267	100,000	-30,733	-30.73	536,188	849,000	-312,812	-36.84
營建及修建工程	5M2	450,000	30,000	100,000	-70,000	-70.00	349,521	400,000	-50,479	-12.62
交通及運輸設備	5M3						17,000		17,000	
其他設備	5M4	474,000	39,267		39,267		169,667	449,000	-279,333	-62.21
本期賸餘(短絀)	6	-850,000	-5,448,897	-138,000	-5,310,897	3,848.48	18,636,705	-294,000	18,930,705	-6,439.02
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					21,951,319	1,723,021	20,228,298	1,174.00

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 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：本月實際數短收，係分配於本月之羽球場地租借收入，提前於上月繳納所致；累計數超收，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：累計數係補助計畫騰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：本月實際數超支，係撥入各項補助款原未編列預算，而分配數不足以支應實際發生費用所致。

2. 營建及修建工程：本月及累計數短支，均係配合實際需求，重新檢討辦理期程，致支用數較預計減少而短支。

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 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				11,574,792	6,253,000	5,321,792	85.11
		累計數				140,198,356	154,905,000	-14,706,644	-9.49
建築及設備計畫		本月數				69,267	100,000	-30,733	-30.73
		累計數				536,188	849,000	-312,812	-36.84

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	131,132,534	100.00	負 債	2	66,670,350	50.84
流動資產	11	46,592,620	35.53	流動負債	21	22,373,212	17.06
現金	1101	37,252,380	28.41	應付款項	2102	22,373,212	17.06
銀行存款	110102	37,135,580	28.32	應付代收款	210203	22,373,212	17.06
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	12,494,279	9.53	應付費用	210204	0	0.00
存款				預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-保管金專	110102-2	24,483,321	18.67	其他預收款	210699	0	0.00
戶				其他負債	28	44,297,138	33.78
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	157,980	0.12	什項負債	2801	44,297,138	33.78
專戶				存入保證金	280104	4,400,989	3.36
零用及週轉金	110103	116,800	0.09	應付退休及離職金	280106	806,948	0.62
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付代管資產	280107	39,089,201	29.81
預付款項	1108	9,340,240	7.12	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	9,340,240	7.12	淨資產	3	64,462,184	49.16
長期貸墊款及準備金	12	806,948	0.62	淨資產	31	64,462,184	49.16
準備金	1203	806,948	0.62	淨資產	3101	64,462,184	49.16

信託代理與保證資產 245,000

信託代理與保證負債

245,000

保管品 245,000

應付保管品

245,000

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		
退休及離職準備金	120301	806,948	0.62	累積餘額	310101	39,274,156	29.95
固定資產	14	41,364,396	31.54	本期賸餘	310102	25,188,028	19.21
土地改良物	1402	6,590,384	5.03	合計：		131,132,534	
土地改良物	140201	14,495,576	11.05				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,905,192	-6.03				
房屋建築及設備	1404	7,629,147	5.82				
房屋建築及設備	140401	9,264,857	7.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,635,710	-1.25				
機械及設備	1405	12,892,900	9.83				
機械及設備	140501	28,817,681	21.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,924,781	-12.14				
交通及運輸設備	1406	1,553,876	1.18				
交通及運輸設備	140601	5,831,184	4.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,277,308	-3.26				
信託代理與保證資產		245,000		信託代理與保證負債		245,000	
保管品		245,000		應付保管品		245,000	

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		
雜項設備	1407	12,698,089	9.68				
雜項設備	140701	26,347,486	20.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,649,397	-10.41				
無形資產	16	1,146,469	0.87				
無形資產	1601	1,146,469	0.87				
電腦軟體	160102	1,146,469	0.87				
其他資產	18	41,222,101	31.44				
什項資產	1801	41,222,101	31.44				
存出保證金	180101	250,000	0.19				
存出保證金-預算外	180101-2	250,000	0.19				
暫付及待結轉帳項	180105	1,882,900	1.44				
代管資產	180106	39,089,201	29.81				
代管資產-房屋及建築	180106-2	38,878,297	29.65				
代管資產-機械及設備	180106-3	63,372	0.05				
信託代理與保證資產		245,000		信託代理與保證負債		245,000	
保管品		245,000		應付保管品		245,000	

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-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：		131,132,534					

信託代理與保證資產

245,000

信託代理與保證負債

245,000

保管品

245,000

應付保管品

245,000

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。