

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 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			
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	12,791,606	12,253,000	538,606	4.40	130,417,747	127,072,000	3,345,747	2.63
徵收及依法分配收入	41		11,000		11,000		19,018		19,018	
違規罰款收入	415		11,000		11,000		19,018		19,018	
勞務收入	43	1,000,000	17,243		17,243		1,038,632	700,000	338,632	48.38
服務收入	431	1,000,000	17,243		17,243		1,038,632	700,000	338,632	48.38
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	12,763,363	12,253,000	510,363	4.17	127,508,843	124,463,000	3,045,843	2.45
公庫撥款收入	462	152,963,000	12,763,363	12,253,000	510,363	4.17	127,508,843	124,463,000	3,045,843	2.45
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	13,087,327	12,589,000	498,327	3.96	116,870,006	127,158,000	-10,287,994	-8.09
國民教育計畫	53	157,457,000	13,071,496	12,389,000	682,496	5.51	116,706,665	126,509,000	-9,802,335	-7.75
國民小學教育	532	157,457,000	13,071,496	12,389,000	682,496	5.51	116,706,665	126,509,000	-9,802,335	-7.75
建築及設備計畫	5M	924,000	15,831	200,000	-184,169	-92.08	163,341	649,000	-485,659	-74.83
營建及修建工程	5M2	450,000		100,000	-100,000	-100.00	70,000	200,000	-130,000	-65.00
交通及運輸設備	5M3						17,000		17,000	
其他設備	5M4	474,000	15,831	100,000	-84,169	-84.17	76,341	449,000	-372,659	-83.00
本期賸餘(短絀)	6	-850,000	-295,721	-336,000	40,279	-11.99	13,547,741	-86,000	13,633,741	-15,853.19
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					16,862,355	1,931,021	14,931,334	773.24

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 8 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：本月及累計數均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. 營建及修建工程：本月及累計數短支，均係各項校舍環境改善工程自籌款，尚在辦理核銷作業或申請補助中所致。

2. 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。

3. 其他設備：本月及累計數均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 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				13,071,496	12,389,000	682,496	5.51
		累計數				116,706,665	126,509,000	-9,802,335	-7.75
建築及設備計畫		本月數				15,831	200,000	-184,169	-92.08
		累計數				163,341	649,000	-485,659	-74.83

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	117,923,025	100.00	負 債	2	59,756,980	50.67
流動資產	11	36,140,992	30.65	流動負債	21	16,587,721	14.07
現金	1101	36,069,712	30.59	應付款項	2102	16,587,721	14.07
銀行存款	110102	35,952,912	30.49	應付代收款	210203	16,587,721	14.07
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	16,674,275	14.14	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	19,120,657	16.21	其他預收款	210699	0	0.00
戶				其他負債	28	43,169,259	36.61
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	157,980	0.13	什項負債	2801	43,169,259	36.61
專戶				存入保證金	280104	3,283,956	2.78
零用及週轉金	110103	116,800	0.10	應付退休及離職金	280106	796,102	0.68
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付代管資產	280107	39,089,201	33.15
預付款項	1108	71,280	0.06	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	71,280	0.06	淨資產	3	58,166,045	49.33
長期貸墊款及準備金	12	796,102	0.68	淨資產	31	58,166,045	49.33
準備金	1203	796,102	0.68	淨資產	3101	58,166,045	49.33

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

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		
退休及離職準備金	120301	796,102	0.68	累積餘額	310101	39,274,156	33.30
固定資產	14	40,371,221	34.24	本期賸餘	310102	18,891,889	16.02
土地改良物	1402	6,590,384	5.59	合計：		117,923,025	
土地改良物	140201	14,495,576	12.29				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,905,192	-6.70				
房屋建築及設備	1404	7,629,147	6.47				
房屋建築及設備	140401	9,264,857	7.86				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,635,710	-1.39				
機械及設備	1405	12,261,425	10.40				
機械及設備	140501	28,186,206	23.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,924,781	-13.50				
交通及運輸設備	1406	1,524,876	1.29				
交通及運輸設備	140601	5,802,184	4.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,277,308	-3.63				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

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		
雜項設備	1407	12,365,389	10.49				
雜項設備	140701	26,014,786	22.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,649,397	-11.57				
無形資產	16	932,469	0.79				
無形資產	1601	932,469	0.79				
電腦軟體	160102	932,469	0.79				
其他資產	18	39,682,241	33.65				
什項資產	1801	39,682,241	33.65				
存出保證金	180101	250,000	0.21				
存出保證金-預算外	180101-2	250,000	0.21				
暫付及待結轉帳項	180105	343,040	0.29				
代管資產	180106	39,089,201	33.15				
代管資產-房屋及建築	180106-2	38,878,297	32.97				
代管資產-機械及設備	180106-3	63,372	0.05				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保管品		0		應付保管品		0	

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-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	0.10				
合計：		117,923,025					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

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。