

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 113 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	163,639,000	22,850,227	22,414,000	436,227	1.95	143,471,000	138,688,000	4,783,000	3.45
徵收及依法分配收入	41						8,400		8,400	
違規罰款收入	415						8,400		8,400	
勞務收入	43	1,000,000	172,200		172,200		1,162,752	960,000	202,752	21.12
服務收入	431	1,000,000	172,200		172,200		1,162,752	960,000	202,752	21.12
財產收入	45	250,000					313,819	250,000	63,819	25.53
權利金收入	453	250,000					299,000	250,000	49,000	19.60
利息收入	454						14,819		14,819	
政府撥入收入	46	159,071,000	22,677,027	22,414,000	263,027	1.17	140,480,929	135,819,000	4,661,929	3.43
公庫撥款收入	462	159,071,000	22,677,027	22,414,000	263,027	1.17	140,480,929	135,819,000	4,661,929	3.43
教學收入	4S	3,318,000					1,493,100	1,659,000	-165,900	-10.00
學雜費收入	4S1	3,318,000					1,493,100	1,659,000	-165,900	-10.00
其他收入	4Y		1,000		1,000		12,000		12,000	
雜項收入	4YY		1,000		1,000		12,000		12,000	
基金用途	5	164,489,000	13,241,976	22,650,000	-9,408,024	-41.54	120,877,976	138,164,000	-17,286,024	-12.51
國民教育計畫	53	163,529,000	12,841,976	22,490,000	-9,648,024	-42.90	120,360,940	137,819,000	-17,458,060	-12.67
國民小學教育	532	163,529,000	12,841,976	22,490,000	-9,648,024	-42.90	120,360,940	137,819,000	-17,458,060	-12.67
建築及設備計畫	5M	960,000	400,000	160,000	240,000	150.00	517,036	345,000	172,036	49.87
營建及修建工程	5M2	480,000	400,000	100,000	300,000	300.00	400,000	150,000	250,000	166.67
其他設備	5M4	480,000		60,000	-60,000	-100.00	117,036	195,000	-77,964	-39.98
本期賸餘(短絀)	6	-850,000	9,608,251	-236,000	9,844,251	-4,171.29	22,593,024	524,000	22,069,024	4,211.65
期初基金餘額	71	2,464,614					3,368,452	2,464,614	903,838	36.67
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,614,614					25,961,476	2,988,614	22,972,862	768.68

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 113 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：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：本月及累計數均係場地借用較預期增加，致場地設施使用費收入隨增而超收。

3. 權利金收入：累計數超收，係合作社委外服務權利金較預期增加所致。

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：本月實際數係資源回收收入，原未編列預算而超收；累計數係補助計畫贖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112學年度校長及教師考績獎金尚未列支所致。

2. 營建及修建工程：本月及累計數超支，均係活動中心各項改善計畫依實際需求提前辦理所致。

3. 其他設備：本月及累計數短支，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。

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 113 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				12,841,976	22,490,000	-9,648,024	-42.90
		累計數				120,360,940	137,819,000	-17,458,060	-12.67
建築及設備計畫		本月數				400,000	160,000	240,000	150.00
		累計數				517,036	345,000	172,036	49.87

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113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	85,173,521	100.00	負債	2	23,546,435	27.65
流動資產	11	46,174,830	54.21	流動負債	21	17,696,822	20.78
現金	1101	45,814,830	53.79	應付款項	2102	17,696,822	20.78
銀行存款	110102	45,698,030	53.65	應付代收款	210203	17,696,822	20.78
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	25,484,676	29.92	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	20,054,410	23.55	其他預收款	210699	0	0.00
戶				其他負債	28	5,849,613	6.87
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	158,944	0.19	什項負債	2801	5,849,613	6.87
專戶				存入保證金	280104	4,982,667	5.85
零用及週轉金	110103	116,800	0.14	應付退休及離職金	280106	866,946	1.02
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3	61,627,086	72.35
預付款項	1108	360,000	0.42	淨資產	31	61,627,086	72.35
預付費用	110804	360,000	0.42	淨資產	3101	61,627,086	72.35
長期貸墊款及準備金	12	866,946	1.02	累積餘額	310101	37,941,084	44.55
準備金	1203	866,946	1.02	本期賸餘	310102	22,299,806	26.18

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 — 新北市板橋區大觀國民小學

平衡表

中華民國113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	866,946	1.02	淨資產調整數	310104	1,386,196	2.00
固定資產	14	35,155,141	41.27	合計：		85,173,521	
土地改良物	1402	6,277,246	7.37				
土地改良物	140201	14,495,576	17.02				
累計折舊-土地改良物	140202	-8,218,330	-9.65				
房屋建築及設備	1404	7,445,703	8.74				
房屋建築及設備	140401	9,264,857	10.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,819,154	-2.14				
機械及設備	1405	10,452,129	12.27				
機械及設備	140501	27,532,618	32.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,080,489	-20.05				
交通及運輸設備	1406	1,040,388	1.22				
交通及運輸設備	140601	5,659,184	6.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,618,796	-5.42				

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 — 新北市板橋區大觀國民小學

平衡表

中華民國113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	9,939,675	11.67				
雜項設備	140701	26,166,109	30.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,226,434	-19.05				
無形資產	16	510,469	0.60				
無形資產	1601	510,469	0.60				
電腦軟體	160102	510,469	0.60				
其他資產	18	2,466,135	2.90				
什項資產	1801	2,466,135	2.90				
存出保證金	180101	250,000	0.29				
存出保證金-預算外	180101-2	250,000	0.29				
暫付及待結轉帳項	180105	2,216,135	2.60				
代管資產	180106	37,627,835	44.18				
代管資產-房屋及建築	180106-2	37,417,587	43.93				
代管資產-機械及設備	180106-3	62,984	0.07				

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 — 新北市板橋區大觀國民小學

平衡表

中華民國113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	29,164	0.03				
代管資產-土地改良物	180106-8	117,844	0.14				
應付代管資產	180107	-37,627,835	-44.18				
合計：		85,173,521					

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。