

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 12 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 | % |
| 基金來源 | 163,639,000 | 3,371,706 | 383,000 | 2,988,706 | 780.34 | 173,890,987 | 163,639,000 | 10,251,987 | 6.27 |
| 徵收及依法分配收入 | | | | | | 21,900 | | 21,900 | |
| 違規罰款收入 | | | | | | 21,900 | | 21,900 | |
| 勞務收入 | 1,000,000 | 23,635 | | 23,635 | | 1,672,123 | 1,000,000 | 672,123 | 67.21 |
| 服務收入 | 1,000,000 | 23,635 | | 23,635 | | 1,672,123 | 1,000,000 | 672,123 | 67.21 |
| 財產收入 | 250,000 | 9,919 | | 9,919 | | 323,738 | 250,000 | 73,738 | 29.50 |
| 權利金收入 | 250,000 | | | | | 299,000 | 250,000 | 49,000 | 19.60 |
| 利息收入 | | 9,919 | | 9,919 | | 24,738 | | 24,738 | |
| 政府撥入收入 | 159,071,000 | 3,338,152 | 383,000 | 2,955,152 | 771.58 | 169,064,626 | 159,071,000 | 9,993,626 | 6.28 |
| 公庫撥款收入 | 159,071,000 | 3,338,152 | 383,000 | 2,955,152 | 771.58 | 169,064,626 | 159,071,000 | 9,993,626 | 6.28 |
| 教學收入 | 3,318,000 | | | | | 2,796,600 | 3,318,000 | -521,400 | -15.71 |
| 學雜費收入 | 3,318,000 | | | | | 2,796,600 | 3,318,000 | -521,400 | -15.71 |
| 其他收入 | | | | | | 12,000 | | 12,000 | |
| 雜項收入 | | | | | | 12,000 | | 12,000 | |
| 基金用途 | 164,489,000 | 5,400,998 | 775,000 | 4,625,998 | 596.90 | 173,197,739 | 164,489,000 | 8,708,739 | 5.29 |
| 國民教育計畫 | 163,529,000 | 4,775,998 | 775,000 | 4,000,998 | 516.26 | 172,033,203 | 163,529,000 | 8,504,203 | 5.20 |
| 其他 | 163,529,000 | 4,775,998 | 775,000 | 4,000,998 | 516.26 | 172,033,203 | 163,529,000 | 8,504,203 | 5.20 |
| 建築及設備計畫 | 960,000 | 625,000 | | 625,000 | | 1,164,536 | 960,000 | 204,536 | 21.31 |
| 購建固定資產 | 960,000 | 625,000 | | 625,000 | | 1,164,536 | 960,000 | 204,536 | 21.31 |
| 本期賸餘(短絀) | -850,000 | -2,029,292 | -392,000 | -1,637,292 | 417.68 | 693,248 | -850,000 | 1,543,248 | -181.56 |
| 期初基金餘額 | 2,464,614 | | | | | 3,368,452 | 2,464,614 | 903,838 | 36.67 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,614,614 | | | | | 4,061,700 | 1,614,614 | 2,447,086 | 151.56 |

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 12 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：本月及累計數均主要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：本月及累計數均係專戶存款利息，原未編列預算而超收。

5. 公庫撥款收入：本月實際數超收，係撥入各項補助款及用人費用不足款，原未編列預算所致。

6. 學雜費收入：累計數短收，係招收幼生數較預期減少，致學費及活動費收入隨減。

7. 雜項收入：累計數主要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：本月實際數超支，係執行撥入各項補助款及用人費用不足款，原未編列預算所致。

2. 營建及修建工程：累計數短支，係依實際需求支用，較預計減少所致。

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：本月及累計數超支，均係執行各補助計畫自籌款，原未編列預算，奉准先行辦理或調整容納支用所致。

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 12 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 | | | | 4,775,998 | 775,000 | 4,000,998 | 516.26 |
| | | 累計數 | | | | 172,033,203 | 163,529,000 | 8,504,203 | 5.20 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 625,000 | 0 | 625,000 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 1,164,536 | 960,000 | 204,536 | 21.31 |

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12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 | 75,837,084 | 100.00 | 負債 | 2 | 38,674,461 | 51.00 |
| 流動資產 | 11 | 41,147,499 | 54.26 | 流動負債 | 21 | 33,724,478 | 44.47 |
| 現金 | 1101 | 41,147,499 | 54.26 | 應付款項 | 2102 | 33,398,188 | 44.04 |
| 銀行存款 | 110102 | 41,147,499 | 54.26 | 應付代收款 | 210203 | 32,848,946 | 43.32 |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 110102-1 | 4,937,232 | 6.51 | 應付費用 | 210204 | 549,242 | 0.72 |
| 銀行存款-保管金專戶 | 110102-2 | 36,050,765 | 47.54 | 預收款項 | 2106 | 326,290 | 0.43 |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶 | 110102-4 | 159,502 | 0.21 | 其他預收款 | 210699 | 326,290 | 0.43 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 0 | 0.00 | 其他負債 | 28 | 4,949,983 | 6.53 |
| 匯撥中現金 | 110104 | 0 | 0.00 | 什項負債 | 2801 | 4,949,983 | 6.53 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 280104 | 4,057,777 | 5.35 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 280106 | 892,206 | 1.18 |
| 長期貸墊款及準備金 | 12 | 892,206 | 1.18 | 淨資產 | 3 | 37,162,623 | 49.00 |
| 準備金 | 1203 | 892,206 | 1.18 | 淨資產 | 31 | 37,162,623 | 49.00 |
| | | | | 淨資產 | 3101 | 37,162,623 | 49.00 |
| | | | | 累積餘額 | 310101 | 37,941,084 | 50.03 |
| | | | | 本期短絀 | 310103 | -7,443,007 | -9.81 |

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12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 | 892,206 | 1.18 | 淨資產調整數 | 310104 | 6,664,546 | 9.00 |
| 固定資產 | 14 | 32,891,955 | 43.37 | 合計： | | 75,837,084 | |
| 土地改良物 | 1402 | 5,964,108 | 7.86 | | | | |
| 土地改良物 | 140201 | 14,495,576 | 19.11 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -8,531,468 | -11.25 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 7,262,259 | 9.58 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 9,264,857 | 12.22 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -2,002,598 | -2.64 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 11,944,537 | 15.75 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 33,434,318 | 44.09 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -21,489,781 | -28.34 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 748,461 | 0.99 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 5,681,684 | 7.49 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -4,933,223 | -6.51 | | | | |

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12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 | 6,972,590 | 9.19 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 26,193,934 | 34.54 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -19,221,344 | -25.35 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 208,968 | 0.28 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 208,968 | 0.28 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 208,968 | 0.28 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 696,456 | 0.92 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 696,456 | 0.92 | | | | |
| 存出保證金 | 180101 | 250,000 | 0.33 | | | | |
| 存出保證金-預算外 | 180101-2 | 250,000 | 0.33 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 446,456 | 0.59 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 36,167,124 | 47.69 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築 | 180106-2 | 35,956,876 | 47.41 | | | | |
| 代管資產-機械及設備 | 180106-3 | 62,984 | 0.08 | | | | |

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12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 | 0.04 | | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 180106-8 | 117,844 | 0.16 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -36,167,124 | -47.69 | | | | |
| 合計： | | 75,837,084 | | | | | |

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。