

新北市地方教育發展基金—新北市立大觀國民中學

13209-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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			
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	146,443,000	662,717	673,000	-10,283	-1.53	166,316,702	146,443,000	19,873,702	13.57
徵收及依法分配收入	41	40,000					33,060	40,000	-6,940	-17.35
違規罰款收入	4115	40,000					33,060	40,000	-6,940	-17.35
財產收入	45	302,000	26,031	1,000	25,031	2,503.10	393,445	302,000	91,445	30.28
財產處分收入	451						620		620	
權利金收入	453	300,000					350,000	300,000	50,000	16.67
利息收入	454	2,000	26,031	1,000	25,031	2,503.10	42,825	2,000	40,825	2,041.25
政府撥入收入	46	141,399,000	601,716	659,000	-57,284	-8.69	161,560,853	141,399,000	20,161,853	14.26
公庫撥款收入	462	141,399,000	601,716	659,000	-57,284	-8.69	161,560,853	141,399,000	20,161,853	14.26
規費收入	47	4,687,000	32,970	13,000	19,970	153.62	4,295,678	4,687,000	-391,322	-8.35
行政規費收入	471	3,000	15,500		15,500		45,500	3,000	42,500	1,416.67
使用規費收入	473	4,684,000	17,470	13,000	4,470	34.38	4,250,178	4,684,000	-433,822	-9.26
其他收入	4Y	15,000	2,000		2,000		33,666	15,000	18,666	124.44
雜項收入	4YY	15,000	2,000		2,000		33,666	15,000	18,666	124.44
基金用途	5	147,183,000	5,605,561	6,470,000	-864,439	-13.36	165,682,910	147,183,000	18,499,910	12.57
國民教育計畫	53	146,206,000	5,585,153	6,420,000	-834,847	-13.00	164,886,322	146,206,000	18,680,322	12.78
國民中學教育	531	146,206,000	5,585,153	6,420,000	-834,847	-13.00	164,886,322	146,206,000	18,680,322	12.78
建築及設備計畫	5M	977,000	20,408	50,000	-29,592	-59.18	796,588	977,000	-180,412	-18.47
交通及運輸設備	5M3	100,000					36,000	100,000	-64,000	-64.00
其他設備	5M4	877,000	20,408	50,000	-29,592	-59.18	760,588	877,000	-116,412	-13.27
本期賸餘(短絀)	6	-740,000	-4,942,844	-5,797,000	854,156	-14.73	633,792	-740,000	1,373,792	-185.65
期初基金餘額	71	5,609,442					6,582,798	5,609,442	973,356	17.35
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,869,442					7,216,590	4,869,442	2,347,148	48.20

註：一、本月份差異超過20%以上者，原因如下：1. 利息收入：保管金收入覈實入庫爰高於預期。2. 行政規費收入：考試報名費覈實入庫爰高於預期。3. 使用規費收入：場地收入覈實入庫爰高於預期。4. 雜項收入：購置節能家電貨物稅減免收入覈實入庫爰高於預期。5. 其他設備：配合校務運作未購置爰低於預期。二、本年度截至本月份累計數差異超過20%以上者，原因如下：1. 財產處分收入：變賣廢舊財產收入覈實入庫爰高於預期。2. 利息收入：專戶存款利息覈實入庫爰高於預期。3. 行政規費收入：考試報名費覈實入庫爰高於預期。4. 雜項收入：購置節能家電貨物稅減免等收入覈實入庫爰高於預期。5. 交通及運輸設備：配合校務運作購置爰低於預期。

新北市地方教育發展基金—新北市立大觀國民中學

13209-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				5,585,153	6,420,000	-834,847	-13.00
		累計數				164,886,322	146,206,000	18,680,322	12.78
建築及設備計畫		本月數				20,408	50,000	-29,592	-59.18
		累計數				796,588	977,000	-180,412	-18.47

新北市地方教育發展基金 — 新北市立大觀國民中學

平衡表

中華民國114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	154,349,869	100.00	負 債	2	18,449,947	11.95
流動資產	11	25,344,185	16.42	流動負債	21	15,887,348	10.29
現金	1101	25,344,185	16.42	應付款項	2102	15,887,348	10.29
銀行存款	110102	25,344,185	16.42	應付代收款	210203	15,884,198	10.29
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	7,313,295	4.74	應付費用	210204	3,150	0.00
存款				其他負債	28	2,562,599	1.66
銀行存款-保管金專	110102-2	17,744,247	11.50	什項負債	2801	2,562,599	1.66
戶				存入保證金	280104	2,469,044	1.60
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	286,643	0.19	暫收及待結轉帳項	280108	93,555	0.06
專戶				淨資產	3	135,899,922	88.05
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	135,899,922	88.05
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	135,899,922	88.05
固定資產	14	128,445,485	83.22	累積餘額	310101	135,899,922	88.05
土地改良物	1402	5,611,333	3.64	合計：	310104	-4.39	
土地改良物	140201	8,809,000	5.71				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,197,667	-2.07				

信託代理與保證資產 2,187,500

信託代理與保證負債

2,187,500

保證品 2,187,500

應付保證品

2,187,500

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 — 新北市立大觀國民中學

平衡表

中華民國114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		
房屋建築及設備	1404	105,199,132	68.16				
房屋建築及設備	140401	138,119,030	89.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,919,898	-21.33				
機械及設備	1405	8,016,529	5.19				
機械及設備	140501	39,704,728	25.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-31,688,199	-20.53				
交通及運輸設備	1406	1,205,957	0.78				
交通及運輸設備	140601	8,513,075	5.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,307,118	-4.73				
雜項設備	1407	8,412,534	5.45				
雜項設備	140701	37,309,980	24.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-28,897,446	-18.72				
無形資產	16	237,847	0.15				
無形資產	1601	237,847	0.15				

信託代理與保證資產	2,187,500	信託代理與保證負債	2,187,500
-----------	-----------	-----------	-----------

保證品	2,187,500	應付保證品	2,187,500
-----	-----------	-------	-----------

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 — 新北市立大觀國民中學

平衡表

中華民國114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		
電腦軟體	160102	237,847	0.15				
其他資產	18	322,352	0.21				
什項資產	1801	322,352	0.21				
暫付及待結轉帳項	180105	322,352	0.21				
代管資產	180106	127,627,501	82.69				
代管資產-房屋及建築	180106-2	127,308,598	82.48				
代管資產-機械及設備	180106-3	50,802	0.03				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	89,481	0.06				
代管資產-什項設備	180106-5	69,955	0.05				
代管資產-土地改良物	180106-8	108,665	0.07				
應付代管資產	180107	-127,627,501	-82.69				
合計：		154,349,869					

信託代理與保證資產 2,187,500

信託代理與保證負債

2,187,500

保證品 2,187,500

應付保證品

2,187,500

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。