

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

13265-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 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	118,262,000	10,896,809	4,652,000	6,244,809	134.24	123,011,958	113,025,000	9,986,958	8.84
徵收及依法分配收入	41						117,300		117,300	
違規罰款收入	4115						117,300		117,300	
財產收入	45	174,000	90,000	170,000	-80,000	-47.06	91,256	172,000	-80,744	-46.94
權利金收入	453	170,000	90,000	170,000	-80,000	-47.06	90,000	170,000	-80,000	-47.06
利息收入	454	4,000					1,256	2,000	-744	-37.20
政府撥入收入	46	115,183,000	9,477,000	4,477,000	5,000,000	111.68	120,129,715	111,439,000	8,690,715	7.80
公庫撥款收入	462	115,183,000	9,477,000	4,477,000	5,000,000	111.68	120,129,715	111,439,000	8,690,715	7.80
規費收入	47	604,000	279,109	5,000	274,109	5,482.18	587,866	264,000	323,866	122.68
行政規費收入	471	4,000						4,000	-4,000	-100.00
使用規費收入	473	600,000	279,109	5,000	274,109	5,482.18	587,866	260,000	327,866	126.10
教學收入	4S	2,291,000	1,050,700		1,050,700		2,076,800	1,145,000	931,800	81.38
學雜費收入	4S1	2,291,000	1,050,700		1,050,700		2,076,800	1,145,000	931,800	81.38
其他收入	4Y	10,000					9,021	5,000	4,021	80.42
雜項收入	4YY	10,000					9,021	5,000	4,021	80.42
基金用途	5	118,862,000	10,253,909	5,252,000	5,001,909	95.24	109,258,809	113,625,000	-4,366,191	-3.84
國民教育計畫	53	118,052,000	10,253,909	4,612,000	5,641,909	122.33	109,124,573	112,895,000	-3,770,427	-3.34
國民小學教育	532	118,052,000	10,253,909	4,612,000	5,641,909	122.33	109,124,573	112,895,000	-3,770,427	-3.34
建築及設備計畫	5M	810,000		640,000	-640,000	-100.00	134,236	730,000	-595,764	-81.61
土地購置	5M1	600,000		600,000	-600,000	-100.00		600,000	-600,000	-100.00
其他設備	5M4	210,000		40,000	-40,000	-100.00	134,236	130,000	4,236	3.26
本期賸餘(短絀)	6	-600,000	642,900	-600,000	1,242,900	-207.15	13,753,149	-600,000	14,353,149	-2,392.19
期初基金餘額	71	5,833,747					4,775,885	5,833,747	-1,057,862	-18.13
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,233,747					18,529,034	5,233,747	13,295,287	254.03

註：1. 違規罰款收入-累計數較預算數增加：係自立午餐合約廠商罰款繳庫。2. 權利金收入-本月及累計數較預算數減少：係權利金改分2期繳庫。3. 利息收入-累計數較預算數減少：係專戶利息覈實繳庫。4. 公庫撥款收入-本月較預算數增加：撥入114年度用人費用不足撥補。5. 行政規費收入-累計數較預算數減少：係教師甄試未收報名費。6. 使用規費收入-本月及累計數較預算數增加：係場地租借等超出預期。7. 學雜費收入-本月及累計數較預算數增加：係114-1學雜費補助提前繳庫。8. 雜項收入-累計數較預算數增加：係資源回收變賣覈實繳入。9. 國民小學教育-本月較預算數增加：係用人費因增班致增加。10. 土地改良物-本月及累計數較預算數減少：係校園生態池設置工程經評估後續維護不易，撙節開支不施作。11. 其他設備-本月較預算數減少：係設備因使用需要提前購置。

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

13265-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 9 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				10,253,909	4,612,000	5,641,909	122.33
		累計數				109,124,573	112,895,000	-3,770,427	-3.34
建築及設備計畫		本月數				0	640,000	-640,000	-100.00
		累計數				134,236	730,000	-595,764	-81.61

新北市地方教育發展基金 — 新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

平衡表

中華民國114年9月30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	75,816,978	100.00	負債	2	21,518,430	28.38
流動資產	11	38,116,329	50.27	流動負債	21	19,487,236	25.70
現金	1101	28,842,889	38.04	應付款項	2102	19,487,236	25.70
銀行存款	110102	28,792,889	37.98	應付代收款	210203	19,487,236	25.70
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	9,205,594	12.14	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	18,087,295	23.86	預收款項	2106	0	0.00
銀行存款-定期存款	110102-3	1,500,000	1.98	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	50,000	0.07	其他負債	28	2,031,194	2.68
應收款項	1103	0	0.00	什項負債	2801	2,031,194	2.68
其他應收款	110398	0	0.00	存入保證金	280104	1,652,905	2.18
預付款項	1108	9,273,440	12.23	應付退休及離職金	280106	378,289	0.50
預付費用	110804	9,273,440	12.23	淨資產	3	54,298,548	71.62
長期貸墊款及準備金	12	378,289	0.50	淨資產	31	54,298,548	71.62
準備金	1203	378,289	0.50	淨資產	3101	54,298,548	71.62
				累積餘額	310101	39,516,705	52.12
				本期賸餘	310102	13,926,651	18.37

信託代理與保證資產 24,224

保證品 24,224

信託代理與保證負債 24,224

應付保證品 24,224

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 — 新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

平衡表

中華民國114年9月30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	378,289	0.50	淨資產調整數	310104	855,192	1.13
固定資產	14	35,734,513	47.13	合計：		75,816,978	
土地改良物	1402	33,041	0.04				
土地改良物	140201	3,304,155	4.36				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,271,114	-4.31				
房屋建築及設備	1404	24,218,273	31.94				
房屋建築及設備	140401	29,108,501	38.39				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,890,228	-6.45				
機械及設備	1405	4,754,206	6.27				
機械及設備	140501	14,974,582	19.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,220,376	-13.48				
交通及運輸設備	1406	216,745	0.29				
交通及運輸設備	140601	2,411,262	3.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,194,517	-2.89				
信託代理與保證資產		24,224		信託代理與保證負債		24,224	
保證品		24,224		應付保證品		24,224	

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 — 新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

平衡表

中華民國114年9月30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	6,512,248	8.59				
雜項設備	140701	31,596,775	41.68				
累計折舊-雜項設備	140702	-25,084,527	-33.09				
無形資產	16	35,001	0.05				
無形資產	1601	35,001	0.05				
電腦軟體	160102	35,001	0.05				
其他資產	18	1,552,846	2.05				
什項資產	1801	1,552,846	2.05				
暫付及待結轉帳項	180105	1,552,846	2.05				
代管資產	180106	1,588,748,157	2,095.50				
代管資產-土地	180106-1	1,518,268,144	2,002.54				
代管資產-房屋及建築	180106-2	70,339,166	92.77				
代管資產-機械及設備	180106-3	9,118	0.01				
信託代理與保證資產		24,224		信託代理與保證負債		24,224	
保證品		24,224		應付保證品		24,224	

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 — 新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

平衡表

中華民國114年9月30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	7,858	0.01				
代管資產-什項設備	180106-5	40,154	0.05				
代管資產-土地改良物	180106-8	83,717	0.11				
應付代管資產	180107	-1,588,748,157	-2,095.50				
合計：		75,816,978					

信託代理與保證資產

24,224

信託代理與保證負債

24,224

保證品

24,224

應付保證品

24,224

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。