

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 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	118,262,000	496,150	843,000	-346,850	-41.14	143,463,209	118,262,000	25,201,209	21.31
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	3,922	2,000	1,922	96.10	95,178	174,000	-78,822	-45.30
權利金收入	453	170,000					90,000	170,000	-80,000	-47.06
利息收入	454	4,000	3,922	2,000	1,922	96.10	5,178	4,000	1,178	29.45
政府撥入收入	46	115,183,000	491,228	831,000	-339,772	-40.89	140,568,656	115,183,000	25,385,656	22.04
公庫撥款收入	462	115,183,000	491,228	831,000	-339,772	-40.89	140,568,656	115,183,000	25,385,656	22.04
規費收入	47	604,000	500	5,000	-4,500	-90.00	594,554	604,000	-9,446	-1.56
行政規費收入	471	4,000					4,000		-4,000	-100.00
使用規費收入	473	600,000	500	5,000	-4,500	-90.00	594,554	600,000	-5,446	-0.91
教學收入	4S	2,291,000					2,076,800	2,291,000	-214,200	-9.35
學雜費收入	4S1	2,291,000					2,076,800	2,291,000	-214,200	-9.35
其他收入	4Y	10,000	500	5,000	-4,500	-90.00	10,721	10,000	721	7.21
雜項收入	4YY	10,000	500	5,000	-4,500	-90.00	10,721	10,000	721	7.21
基金用途	5	118,862,000	3,546,040	843,000	2,703,040	320.65	143,322,259	118,862,000	24,460,259	20.58
國民教育計畫	53	118,052,000	3,542,979	803,000	2,739,979	341.22	143,178,579	118,052,000	25,126,579	21.28
國民小學教育	532	118,052,000	3,542,979	803,000	2,739,979	341.22	143,178,579	118,052,000	25,126,579	21.28
建築及設備計畫	5M	810,000	3,061	40,000	-36,939	-92.35	143,680	810,000	-666,320	-82.26
土地購置	5M1	600,000					600,000		-600,000	-100.00
其他設備	5M4	210,000	3,061	40,000	-36,939	-92.35	143,680	210,000	-66,320	-31.58
本期賸餘(短絀)	6	-600,000	-3,049,890		-3,049,890		140,950	-600,000	740,950	-123.49
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					4,916,835	5,233,747	-316,912	-6.06

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：累計數較預算數減少，係權利金改分2期繳庫。3. 利息收入：本月及累計數較預算數增加，係專戶利息覈實繳庫。4. 公庫撥款收入：本月較預算數減少係人事費撥補賸餘繳庫；累計較預算數增加，係因114年度用人費不足撥補。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：本月較預算數減少，係場租收入較預期減少。7. 雜項收入：本月較預算數減少係資源回收變賣收入較預期減少。9. 國民小學教育：本月及累計較預算數增加；係用人費較預期增加。10. 土地購置-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，擇節開支不施作。11. 其他設備：本月及累計較預算數減少，係依實際需要採購。

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 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				3,542,979	803,000	2,739,979	341.22
		累計數				143,178,579	118,052,000	25,126,579	21.28
建築及設備計畫		本月數				3,061	40,000	-36,939	-92.35
		累計數				143,680	810,000	-666,320	-82.26

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	51,804,060	100.00	負 債	2	15,577,453	30.07
流動資產	11	18,434,511	35.59	流動負債	21	13,356,108	25.78
現金	1101	18,434,511	35.59	應付款項	2102	13,356,108	25.78
銀行存款	110102	18,434,511	35.59	應付代收款	210203	13,356,108	25.78
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	4,970,835	9.60	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	2,221,345	4.29
銀行存款-保管金專	110102-2	11,197,217	21.61	什項負債	2801	2,221,345	4.29
戶				存入保證金	280104	1,774,905	3.43
銀行存款-定期存款	110102-3	1,500,000	2.90	應付退休及離職金	280106	392,440	0.76
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	766,459	1.48	暫收及待結轉帳項	280108	54,000	0.10
專戶				淨資產	3	36,226,607	69.93
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	31	36,226,607	69.93
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	3101	36,226,607	69.93
長期貸墊款及準備金	12	392,440	0.76	累積餘額	310101	36,226,607	69.93
準備金	1203	392,440	0.76		310104		2.16
退休及離職準備金	120301	392,440	0.76				

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		
固定資產	14	31,287,771	60.40	合計：		51,804,060	
土地改良物	1402	33,041	0.06				
土地改良物	140201	3,304,155	6.38				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,271,114	-6.31				
房屋建築及設備	1404	23,694,320	45.74				
房屋建築及設備	140401	29,108,501	56.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,414,181	-10.45				
機械及設備	1405	2,988,581	5.77				
機械及設備	140501	15,171,782	29.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,183,201	-23.52				
交通及運輸設備	1406	138,157	0.27				
交通及運輸設備	140601	2,411,262	4.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,273,105	-4.39				
雜項設備	1407	4,433,672	8.56				

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	140701	31,661,975	61.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,228,303	-52.56				
無形資產	16	22,001	0.04				
無形資產	1601	22,001	0.04				
電腦軟體	160102	22,001	0.04				
其他資產	18	1,667,337	3.22				
什項資產	1801	1,667,337	3.22				
暫付及待結轉帳項	180105	1,667,337	3.22				
代管資產	180106	1,585,869,528	3,061.28				
代管資產-土地	180106-1	1,518,268,144	2,930.79				
代管資產-房屋及建築	180106-2	67,460,537	130.22				
代管資產-機械及設備	180106-3	9,118	0.02				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	7,858	0.02				

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-什項設備	180106-5	40,154	0.08				
代管資產-土地改良物	180106-8	83,717	0.16				
應付代管資產	180107	-1,585,869,528	-3,061.28				
合計：		51,804,060					

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。