

# 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 11 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |      | 本 年 度<br>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        | 4,030,571  | 1,714,000 | 2,316,571  | 135.16  | 142,967,059 | 117,419,000 | 25,548,059 | 21.76   |
| 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            |            |           |            |         | 91,256      | 172,000     | -80,744    | -46.94  |
| 權利金收入     | 453  | 170,000            |            |           |            |         | 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        | 4,029,371  | 533,000   | 3,496,371  | 655.98  | 140,077,428 | 114,352,000 | 25,725,428 | 22.50   |
| 公庫撥款收入    | 462  | 115,183,000        | 4,029,371  | 533,000   | 3,496,371  | 655.98  | 140,077,428 | 114,352,000 | 25,725,428 | 22.50   |
| 規費收入      | 47   | 604,000            |            | 35,000    | -35,000    | -100.00 | 594,054     | 599,000     | -4,946     | -0.83   |
| 行政規費收入    | 471  | 4,000              |            |           |            |         |             | 4,000       | -4,000     | -100.00 |
| 使用規費收入    | 473  | 600,000            |            | 35,000    | -35,000    | -100.00 | 594,054     | 595,000     | -946       | -0.16   |
| 教學收入      | 4S   | 2,291,000          |            | 1,146,000 | -1,146,000 | -100.00 | 2,076,800   | 2,291,000   | -214,200   | -9.35   |
| 學雜費收入     | 4S1  | 2,291,000          |            | 1,146,000 | -1,146,000 | -100.00 | 2,076,800   | 2,291,000   | -214,200   | -9.35   |
| 其他收入      | 4Y   | 10,000             | 1,200      |           | 1,200      |         | 10,221      | 5,000       | 5,221      | 104.42  |
| 雜項收入      | 4YY  | 10,000             | 1,200      |           | 1,200      |         | 10,221      | 5,000       | 5,221      | 104.42  |
| 基金用途      | 5    | 118,862,000        | 10,712,996 | 1,714,000 | 8,998,996  | 525.03  | 139,776,219 | 118,019,000 | 21,757,219 | 18.44   |
| 國民教育計畫    | 53   | 118,052,000        | 10,712,676 | 1,674,000 | 9,038,676  | 539.94  | 139,635,600 | 117,249,000 | 22,386,600 | 19.09   |
| 國民小學教育    | 532  | 118,052,000        | 10,712,676 | 1,674,000 | 9,038,676  | 539.94  | 139,635,600 | 117,249,000 | 22,386,600 | 19.09   |
| 建築及設備計畫   | 5M   | 810,000            | 320        | 40,000    | -39,680    | -99.20  | 140,619     | 770,000     | -629,381   | -81.74  |
| 土地購置      | 5M1  | 600,000            |            |           |            |         |             | 600,000     | -600,000   | -100.00 |
| 其他設備      | 5M4  | 210,000            | 320        | 40,000    | -39,680    | -99.20  | 140,619     | 170,000     | -29,381    | -17.28  |
| 本期賸餘(短絀)  | 6    | -600,000           | -6,682,425 |           | -6,682,425 |         | 3,190,840   | -600,000    | 3,790,840  | -631.81 |
| 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          |            |           |            |         | 7,966,725   | 5,233,747   | 2,732,978  | 52.22   |

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-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-本月及累計較預算數增加：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. 學雜費收入-本月數較預算數減少：係114-1學雜費補助提前繳庫。8. 雜項收入-本月較預算數增加係購置節能家電退稅及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，撙節開支不施作。11. 其他設備-本月較預算數減少，係未依期程採購。

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 11 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 10,712,676  | 1,674,000   | 9,038,676  | 539.94 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 139,635,600 | 117,249,000 | 22,386,600 | 19.09  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 320         | 40,000      | -39,680    | -99.20 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 140,619     | 770,000     | -629,381   | -81.74 |

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11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        | 64,682,623 | 100.00 | 負 債      | 2      | 20,749,184 | 32.08 |
| 流動資產       | 11       | 26,431,890 | 40.86  | 流動負債     | 21     | 18,634,556 | 28.81 |
| 現金         | 1101     | 26,431,890 | 40.86  | 應付款項     | 2102   | 18,634,556 | 28.81 |
| 銀行存款       | 110102   | 26,381,890 | 40.79  | 應付代收款    | 210203 | 18,634,556 | 28.81 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 7,916,725  | 12.24  | 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 | 16,198,735 | 25.04  | 預收收入     | 210602 | 0          | 0.00  |
| 戶          |          |            |        | 其他負債     | 28     | 2,114,628  | 3.27  |
| 銀行存款-定期存款  | 110102-3 | 1,500,000  | 2.32   | 什項負債     | 2801   | 2,114,628  | 3.27  |
| 銀行存款-教育儲蓄  | 110102-4 | 766,430    | 1.18   | 存入保證金    | 280104 | 1,726,905  | 2.67  |
| 專戶         |          |            |        | 應付退休及離職金 | 280106 | 387,723    | 0.60  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 50,000     | 0.08   | 淨資產      | 3      | 43,933,439 | 67.92 |
| 應收款項       | 1103     | 0          | 0.00   | 淨資產      | 31     | 43,933,439 | 67.92 |
| 其他應收款      | 110398   | 0          | 0.00   | 淨資產      | 3101   | 43,933,439 | 67.92 |
| 預付款項       | 1108     | 0          | 0.00   | 累積餘額     | 310101 | 39,516,705 | 61.09 |
| 預付費用       | 110804   | 0          | 0.00   | 本期騰餘     | 310102 | 3,364,342  | 5.20  |

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11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     |            |      |
| 長期貸墊款及準備金    | 12     | 387,723     | 0.60   | 淨資產調整數 | 310104 | 1,052,392  | 1.63 |
| 準備金          | 1203   | 387,723     | 0.60   | 合計：    |        | 64,682,623 |      |
| 退休及離職準備金     | 120301 | 387,723     | 0.60   |        |        |            |      |
| 固定資產         | 14     | 35,931,713  | 55.55  |        |        |            |      |
| 土地改良物        | 1402   | 33,041      | 0.05   |        |        |            |      |
| 土地改良物        | 140201 | 3,304,155   | 5.11   |        |        |            |      |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -3,271,114  | -5.06  |        |        |            |      |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 24,218,273  | 37.44  |        |        |            |      |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 29,108,501  | 45.00  |        |        |            |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -4,890,228  | -7.56  |        |        |            |      |
| 機械及設備        | 1405   | 4,951,406   | 7.65   |        |        |            |      |
| 機械及設備        | 140501 | 15,171,782  | 23.46  |        |        |            |      |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -10,220,376 | -15.80 |        |        |            |      |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 216,745     | 0.34   |        |        |            |      |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,411,262   | 3.73   |        |        |            |      |

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11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 |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602   | -2,194,517    | -3.39    |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407     | 6,512,248     | 10.07    |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701   | 31,596,775    | 48.85    |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702   | -25,084,527   | -38.78   |        |    |    |   |
| 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       | 1,896,296     | 2.93     |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 1,896,296     | 2.93     |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 1,896,296     | 2.93     |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 1,588,748,157 | 2,456.22 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 1,518,268,144 | 2,347.26 |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 70,339,166    | 108.75   |        |    |    |   |

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11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-機械及設備   | 180106-3 | 9,118          | 0.01      |        |    |    |   |
| 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         | 0.06      |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 83,717         | 0.13      |        |    |    |   |
| 應付代管資產       | 180107   | -1,588,748,157 | -2,456.22 |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 64,682,623     |           |        |    |    |   |

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。