

# 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 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			
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	112,934,000	4,655,607	295,000	4,360,607	1,478.17	138,162,207	112,934,000	25,228,207	22.34
徵收及依法分配收入	41						11,000		11,000	
違規罰款收入	415						11,000		11,000	
勞務收入	43	104,000	5,800	10,000	-4,200	-42.00	609,893	104,000	505,893	486.44
服務收入	431	104,000	5,800	10,000	-4,200	-42.00	609,893	104,000	505,893	486.44
財產收入	45	190,000	10,012	5,000	5,012	100.24	198,310	190,000	8,310	4.37
財產處分收入	451		7,560		7,560		24,760		24,760	
權利金收入	453	180,000					170,000	180,000	-10,000	-5.56
利息收入	454	10,000	2,452	5,000	-2,548	-50.96	3,550	10,000	-6,450	-64.50
政府撥入收入	46	110,258,000	4,639,795	274,000	4,365,795	1,593.36	135,223,758	110,258,000	24,965,758	22.64
公庫撥款收入	462	110,258,000	4,639,795	274,000	4,365,795	1,593.36	135,223,758	110,258,000	24,965,758	22.64
教學收入	4S	2,370,000					2,090,700	2,370,000	-279,300	-11.78
學雜費收入	4S1	2,370,000					2,090,700	2,370,000	-279,300	-11.78
其他收入	4Y	12,000		6,000	-6,000	-100.00	28,546	12,000	16,546	137.88
雜項收入	4YY	12,000		6,000	-6,000	-100.00	28,546	12,000	16,546	137.88
基金用途	5	112,934,000	4,131,797	295,000	3,836,797	1,300.61	139,220,069	112,934,000	26,286,069	23.28
國民教育計畫	53	112,724,000	3,406,102	285,000	3,121,102	1,095.12	138,314,374	112,724,000	25,590,374	22.70
建築及設備計畫	5M	210,000	725,695	10,000	715,695	7,156.95	905,695	210,000	695,695	331.28
購建固定資產		210,000	725,695	10,000	715,695	7,156.95	905,695	210,000	695,695	331.28
本期賸餘(短絀)	6		523,810		523,810		-1,057,862		-1,057,862	
期初基金餘額	71	5,321,091					5,833,747	5,321,091	512,656	9.63
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,321,091					4,775,885	5,321,091	-545,206	-10.25

註：

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區鳳鳴國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

1. 違規罰款收入-本年度截至本月份累計數較預算數增加：係112學年度第1學期及第2學期自立午餐合約廠商違規記點罰款。
2. 服務收入-本月份較預算數減少：係場地租借較預期少所致。惟本年度截至本月份累計數較預算數增加：係場地租借超出預期及太陽能光電發電標租案之售電回饋金繳庫所致。
3. 財產處分收入-本月份及本年度截至本月份累計數較預算數增加：係財產處分收入超出預期所致。
4. 利息收入-本月份及本年度截至本月份累計數較預算數減少：係專戶已改為市庫集中支付故較預期少。
5. 公庫撥款收入-本月份及本年度截至本月份累計數較預算數增加：撥入各級學校用人費用調整撥補所致。
6. 學雜費收入-本年度截至本月份累計數較預算數減少：係112學年度第2學期及113學年度第1學期學雜費收入覈實繳庫所致。
7. 雜項收入-本月份較預算數減少：係本月份資源回收變賣收入覈實繳庫。惟本年度截至本月份累計數較預算數增加：係資源回收變賣收入覈實繳庫及L72219-新北市112年度防災教育輔導團參訪活動計畫等2案騰餘款依來文繳庫所致。
8. 國民小學教育—本月份及本年度截至本月份累計數較預算數增加：係用人費較預計增加。
9. 土地購置-本月份及本年度截至本月份累計數較預算數增加：係核定補辦預算-本校校園地坪安全整修工程款自籌款，配合工程完工付款所致
10. 其他設備-本月份較預算數增加：係因教學所需充實學校館藏用書覈實購置所致。

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

13265-3

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				3,406,102	285,000	3,121,102	1095.12
		累計數				138,314,374	112,724,000	25,590,374	22.70
建築及設備計畫		本月數				725,695	10,000	715,695	7156.95
		累計數				905,695	210,000	695,695	331.28

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	52,943,030	100.00	負 債	2	13,426,325	25.36
流動資產	11	16,481,251	31.13	流動負債	21	12,094,968	22.85
現金	1101	16,480,216	31.13	應付款項	2102	12,094,968	22.85
銀行存款	110102	16,480,216	31.13	應付代收款	210203	11,460,193	21.65
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	5,409,625	10.22	應付費用	210204	634,775	1.20
存款				其他應付款	210299	0	0.00
銀行存款-保管金專	110102-2	9,570,591	18.08	其他負債	28	1,331,357	2.51
戶				什項負債	2801	1,331,357	2.51
銀行存款-定期存款	110102-3	1,500,000	2.83	存入保證金	280104	995,169	1.88
零用及週轉金	110103	0	0.00	應付退休及離職金	280106	336,188	0.63
應收款項	1103	1,035	0.00	淨資產	3	39,516,705	74.64
其他應收款	110398	1,035	0.00	淨資產	31	39,516,705	74.64
長期貸墊款及準備金	12	336,188	0.63	淨資產	3101	39,516,705	74.64
準備金	1203	336,188	0.63	累積餘額	310101	43,391,728	81.96
退休及離職準備金	120301	336,188	0.63	本期短絀	310103	-5,743,597	-10.85
固定資產	14	34,705,819	65.55				

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		
土地改良物	1402	33,041	0.06	淨資產調整數	310104	1,868,574	4.00
土地改良物	140201	3,304,155	6.24	合計：		52,943,030	
累計折舊-土地改良物	140202	-3,271,114	-6.18				
房屋建築及設備	1404	24,218,273	45.74				
房屋建築及設備	140401	29,108,501	54.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-4,890,228	-9.24				
機械及設備	1405	3,957,053	7.47				
機械及設備	140501	14,720,885	27.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,763,832	-20.33				
交通及運輸設備	1406	217,428	0.41				
交通及運輸設備	140601	2,479,512	4.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,262,084	-4.27				
雜項設備	1407	6,280,024	11.86				
雜項設備	140701	32,518,351	61.42				

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		
累計折舊-雜項設備	140702	-26,238,327	-49.56				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	35,001	0.07				
無形資產	1601	35,001	0.07				
電腦軟體	160102	35,001	0.07				
其他資產	18	1,384,771	2.62				
什項資產	1801	1,384,771	2.62				
暫付及待結轉帳項	180105	1,384,771	2.62				
代管資產	180106	1,514,408,922	2,860.45				
代管資產-土地	180106-1	1,443,904,242	2,727.28				
代管資產-房屋及建築	180106-2	70,339,166	132.86				
代管資產-機械及設備	180106-3	16,035	0.03				

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	9,078	0.02				
代管資產-什項設備	180106-5	56,684	0.11				
代管資產-土地改良物	180106-8	83,717	0.16				
應付代管資產	180107	-1,514,408,922	-2,860.45				
合計：		52,943,030					

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。