新北市地方教育發展基金—新北市立中山國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 5 月份

P01

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	365,401,000	34,295,769	29,653,000	4,642,769	15.66	207,174,767	200,638,000	6,536,767	3.26
徵收及依法分配收入	41	50,000	1,000	5,000	-4,000	-80.00	12,000	20,000	-8,000	-40.00
違規罰款收入	415	50,000	1,000	5,000	-4,000	-80.00	12,000	20,000	-8,000	-40.00
勞務收入	43	718,000	10,900		10,900		332,400	355,000	-22,600	-6.37
服務收入	431	718,000	10,900		10,900		332,400	355,000	-22,600	-6.37
財產收入	45	725,000					300,000	240,000	60,000	25.00
權利金收入	453	720,000					300,000	240,000	60,000	25.00
利息收入	454	5,000								
政府撥入收入	46	363,896,000	34,257,416	29,647,000	4,610,416	15.55	206,489,444	200,018,000	6,471,444	3.24
公庫撥款收入	462	363,896,000	34,257,416	29,647,000	4,610,416	15.55	206,489,444	200,018,000	6,471,444	3.24
其他收入	4Y	12,000	26,453	1,000	25,453	2,545.30	40,923	5,000	35,923	718.46
雜項收入	4YY	12,000	26,453	1,000	25,453	2,545.30	40,923	5,000	35,923	718.46
基金用途	5	365,401,000	29,556,495	29,653,000	-96,505	-0.33	188,990,057	200,638,000	-11,647,943	-5.81
國民教育計畫	53	364,285,000	29,532,438	29,641,000	-108,562	-0.37	188,479,058	200,578,000	-12,098,942	-6.03
國民中學教育	531	364,285,000	29,532,438	29,641,000	-108,562	-0.37	188,479,058	200,578,000	-12,098,942	-6.03
建築及設備計畫	5M	1,116,000	24,057	12,000	12,057	100.48	510,999	60,000	450,999	751.67
土地購置	5M1									
交通及運輸設備	5M3	100,000					39,800		39,800	
其他設備	5M4	1,016,000	24,057	12,000	12,057	100.48	471,199	60,000	411,199	685.33
本期賸餘(短絀)	6		4,739,274		4,739,274		18,184,710		18,184,710	
期初基金餘額	71	6,692,827					7,931,758	6,692,827	1,238,931	18.51
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,692,827					26,116,468	6,692,827	19,423,641	290.22

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立中山國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 5 月份

P02

本月份實際數較預算數差異超過百分之十以上者，其增減原因如下：

一、違規罰款收入：本月份實際數-80.00%，係中央餐廚罰款收入依實際情形收繳。

二、服務收入：本月份實際數10,900元，係場地租借較預期增加。

三、公庫撥款收入：本月份實際數15.55%，係中央補助課稅減課鐘點於本月入帳。

四、雜項收入：本月份實際數 2,545.30%，係因111年度教育局補助款賸餘經費繳庫。

五、其他設備：本月份實際數100.48%，係因充實學校館藏圖書於本月付款。

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上者，其增減原因如下：

一、違規罰款收入：累計數-40.00%，係中央餐廚罰款收入依實際情形收繳。

二、權利金收入：累計數25.00%，係因招標收繳較預期為高。

三、雜項收入：累計數718.46%，係因111年度教育局補助款賸餘經費繳庫。

四、交通及運輸設備：累計數39,800元，係因教學需要購置無線麥克風組。

五、其他設備：累計數685.33%，係因辦理校園空間改善辦理補辦預算。

新北市地方教育發展基金—新北市立中山國民中學

13186-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 5 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				29,532,438	29,641,000	-108,562	-0.37
		累計數				188,479,058	200,578,000	-12,098,942	-6.03
建築及設備計畫		本月數				24,057	12,000	12,057	100.48
		累計數				510,999	60,000	450,999	751.67

13186-8

新北市地方教育發展基金 — 新北市立中山國民中學

平衡表

中華民國112年5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	5,698,633,384	100.00	負　　債	2	5,638,097,440	98.94
流動資產	11	55,133,715	0.97	流動負債	21	27,450,526	0.48
現金	1101	55,133,715	0.97	應付款項	2102	27,450,526	0.48
銀行存款	110102	42,970,715	0.75	應付代收款	210203	27,450,526 ✓	0.48
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	25,953,468	0.46	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	13,684,950 ✓	0.24	其他負債	28	5,610,646,914	98.46
銀行存款-定期存款	110102-3	2,900,000 ✓	0.05	什項負債	2801	5,610,646,914	98.46
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	432,297 ✓	0.01	存入保證金	280104	1,992,488 ✓	0.03
零用及週轉金	110103	163,000	0.00	應付代管資產	280107	5,608,654,426	98.42
匯撥中現金	110104	12,000,000 ✓	0.21	淨資產	3	60,535,944	1.06
固定資產	14	34,159,472	0.60	淨資產	31	60,535,944	1.06
土地改良物	1402	5,894,270	0.10	淨資產	3101	60,535,944	1.06
土地改良物	140201	17,655,236	0.31	累積餘額	310101	33,520,627	0.59
				本期賸餘	310102	27,015,317	0.47
				合計：		5,698,633,384	

信託代理與保證資產	227,755	信託代理與保證負債	227,755
保管品	98,472	應付保管品	98,472
保證品	129,283	應付保證品	129,283

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

13186-9

新北市地方教育發展基金 — 新北市立中山國民中學

平衡表

中華民國112年5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-土地改良物	140202	-11,760,966	-0.21				
房屋建築及設備	1404	15,974	0.00				
房屋建築及設備	140401	1,597,375	0.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,581,401	-0.03				
機械及設備	1405	13,800,967	0.24				
機械及設備	140501	35,764,045	0.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-21,963,078	-0.39				
交通及運輸設備	1406	1,171,822	0.02				
交通及運輸設備	140601	3,826,423	0.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,654,601	-0.05				
雜項設備	1407	13,276,439	0.23				
雜項設備	140701	29,749,763	0.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,473,324	-0.29				
無形資產	16	260,004	0.00				
信託代理與保證資產		227,755		信託代理與保證負債		227,755	
保管品		98,472		應付保管品		98,472	
保證品		129,283		應付保證品		129,283	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

13186-10

新北市地方教育發展基金 — 新北市立中山國民中學

平衡表

中華民國112年5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		
無形資產	1601	260,004	0.00				
電腦軟體	160102	260,004	0.00				
其他資產	18	5,609,080,193	98.43				
什項資產	1801	5,609,080,193	98.43				
暫付及待結轉帳項	180105	425,767	0.01				
代管資產	180106	5,608,654,426	98.42				
代管資產-土地	180106-1	5,376,294,000	94.34				
代管資產-房屋及建築	180106-2	231,727,597	4.07				
代管資產-機械及設備	180106-3	161,750	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	23,269	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	73,354	0.00				
代管資產-土地改良物	180106-8	374,456	0.01				
信託代理與保證資產		227,755		信託代理與保證負債		227,755	
保管品		98,472		應付保管品		98,472	
保證品		129,283		應付保證品		129,283	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

13186-11

新北市地方教育發展基金 — 新北市立中山國民中學

平衡表

中華民國112年5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		
合計：		5,698,633,384					

信託代理與保證資產	227,755	信託代理與保證負債	227,755
保管品	98,472	應付保管品	98,472
保證品	129,283	應付保證品	129,283

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。