P01

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 6 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	365,401,000	26,869,712	27,521,000	-651,288	-2.37	234,044,479	228,159,000	5,885,479	2.58
徵收及依法分配收入	41	50,000	8,000	5,000	3,000	60.00	20,000	25,000	-5,000	-20.00
違規罰款收入	415	50,000	8,000	5,000	3,000	60.00	20,000	25,000	-5,000	-20.00
勞務收入	43	718,000	500		500		332,900	355,000	-22,100	-6.23
服務收入	431	718,000	500		500		332,900	355,000	-22,100	-6.23
財產收入	45	725,000		2,000	-2,000	-100.00	300,000	242,000	58,000	23.97
權利金收入	453	720,000					300,000	240,000	60,000	25.00
利息收入	454	5,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
政府撥入收入	46	363,896,000	26,858,942	27,512,000	-653,058	-2.37	233,348,386	227,530,000	5,818,386	2.56
公庫撥款收入	462	363,896,000	26,858,942	27,512,000	-653,058	-2.37	233,348,386	227,530,000	5,818,386	2.56
其他收入	4Y	12,000	2,270	2,000	270	13.50	43,193	7,000	36,193	517.04
雜項收入	4YY	12,000	2,270	2,000	270	13.50	43,193	7,000	36,193	517.04
基金用途	5	365,401,000	27,687,051	27,521,000	166,051	0.60	216,677,108	228,159,000	-11,481,892	-5.03
國民教育計畫	53	364,285,000	27,687,051	27,409,000	278,051	1.01	216,166,109	227,987,000	-11,820,891	-5.18
國民中學教育	531	364,285,000	27,687,051	27,409,000	278,051	1.01	216,166,109	227,987,000	-11,820,891	-5.18
建築及設備計畫	5M	1,116,000		112,000	-112,000	-100.00	510,999	172,000	338,999	197.09
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		112,000	-112,000	-100.00	471,199	172,000	299,199	173.95
本期賸餘(短絀)	6		-817,339		-817,339		17,367,371		17,367,371	
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					25,299,129	6,692,827	18,606,302	278.00

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 6 月份

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60.00%，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500元，係場地租借較預期增加。

三、利息收入：本月份實際數-100.00%，係因保管金專戶利息未及於本月辦理繳庫事宜。

四、雜項收入：本月份實際數13.50%，係因學生公物損壞賠償依實際情形繳庫。

五、其他設備：本月份實際數-100.00%，係因學校設備因業務需要已提前購置。

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-20.00%，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、利息收入：累計數-100.00%，係因保管金專戶利息未及於本月辦理繳庫事宜。

四、雜項收入：累計數517.04%，係因111年度教育局補助款賸餘經費繳庫。

五、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。

六、其他設備：累計數173.95%，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 6 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				27,687,051	27,409,000	278,051	1.01
		累計數				216,166,109	227,987,000	-11,820,891	-5.18
建築及設備計畫		本月數				0	112,000	-112,000	-100.00
		累計數				510,999	172,000	338,999	197.09

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6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	5,700,560,326	100.00	負　　債	2	5,637,826,721	98.90
流動資產	11	53,133,540	0.93	流動負債	21	27,190,112	0.48
現金	1101	53,133,540	0.93	應付款項	2102	27,190,112	0.48
銀行存款	110102	52,970,540	0.93	應付代收款	210203	27,190,112	0.48
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	25,136,129	0.44	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	24,500,912	0.43	其他負債	28	5,610,636,609	98.42
銀行存款-定期存款	110102-3	2,900,000	0.05	什項負債	2801	5,610,636,609	98.42
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	433,499	0.01	存入保證金	280104	1,982,183	0.03
零用及週轉金	110103	163,000	0.00	應付代管資產	280107	5,608,654,426	98.39
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3	62,733,605	1.10
固定資產	14	37,174,472	0.65	淨資產	31	62,733,605	1.10
土地改良物	1402	5,894,270	0.10	淨資產	3101	62,733,605	1.10
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	29,212,978	0.51
				合計：		5,700,560,326	

信託代理與保證資產	244,555	信託代理與保證負債	244,555
保管品	115,272	應付保管品	115,272
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6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-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	16,800,967	0.29				
機械及設備	140501	38,764,045	0.68				
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	13,291,439	0.23				
雜項設備	140701	29,764,763	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		244,555		信託代理與保證負債		244,555	
保管品		115,272		應付保管品		115,272	
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6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		
無形資產	1601	260,004	0.00				
電腦軟體	160102	260,004	0.00				
其他資產	18	5,609,992,310	98.41				
什項資產	1801	5,609,992,310	98.41				
暫付及待結轉帳項	180105	1,337,884	0.02				
代管資產	180106	5,608,654,426	98.39				
代管資產-土地	180106-1	5,376,294,000	94.31				
代管資產-房屋及建築	180106-2	231,727,597	4.06				
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	244,555	信託代理與保證負債	244,555
保管品	115,272	應付保管品	115,272
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6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		
合計：		5,700,560,326					
信託代理與保證資產		244,555		信託代理與保證負債		244,555	
保管品		115,272		應付保管品		115,272	
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。