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 8 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	39,303,338	27,650,000	11,653,338	42.15	300,949,893	283,746,000	17,203,893	6.06
徵收及依法分配收入	41	50,000					22,000	30,000	-8,000	-26.67
違規罰款收入	415	50,000					22,000	30,000	-8,000	-26.67
勞務收入	43	718,000	152,800	100,000	52,800	52.80	541,900	513,000	28,900	5.63
服務收入	431	718,000	152,800	100,000	52,800	52.80	541,900	513,000	28,900	5.63
財產收入	45	725,000	300,000		300,000		624,486	602,000	22,486	3.74
權利金收入	453	720,000	300,000		300,000		600,000	600,000		
利息收入	454	5,000					24,486	2,000	22,486	1,124.30
政府撥入收入	46	363,896,000	38,849,458	27,549,000	11,300,458	41.02	299,710,844	282,592,000	17,118,844	6.06
公庫撥款收入	462	363,896,000	38,849,458	27,549,000	11,300,458	41.02	299,710,844	282,592,000	17,118,844	6.06
其他收入	4Y	12,000	1,080	1,000	80	8.00	50,663	9,000	41,663	462.92
雜項收入	4YY	12,000	1,080	1,000	80	8.00	50,663	9,000	41,663	462.92
基金用途	5	365,401,000	31,478,566	27,650,000	3,828,566	13.85	274,805,712	283,746,000	-8,940,288	-3.15
國民教育計畫	53	364,285,000	31,466,419	27,650,000	3,816,419	13.80	274,260,166	283,560,000	-9,299,834	-3.28
國民中學教育	531	364,285,000	31,466,419	27,650,000	3,816,419	13.80	274,260,166	283,560,000	-9,299,834	-3.28
建築及設備計畫	5M	1,116,000	12,147		12,147		545,546	186,000	359,546	193.30
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	12,147		12,147		505,746	186,000	319,746	171.91
本期賸餘(短絀)	6		7,824,772		7,824,772		26,144,181		26,144,181	
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					34,075,939	6,692,827	27,383,112	409.14

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

P02

中華民國 112 年 8 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、服務收入：本月份實際數52.80%，係因停車場場地費依實際情形收繳。

二、權利金收入：本月份實際數300,000元，係因第2期權利金於本月繳納。

三、公庫撥款收入：本月份實際數41.02%，係因預借考績獎金。

四、國民中學教育：本月份實際數13.80%，係因8月份代理教師薪資於本月支付。

五、其他設備：本月份實際數12,147元，係因館藏圖書因應需求購置。

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-26.67%，係中央餐廚罰款收入依實際情形收繳。

二、利息收入：累計數1,124.30%，係因保管金專戶利息依實際情形辦理繳庫事宜。

三、雜項收入：累計數462.92%，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171.91%，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 8 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				31,466,419	27,650,000	3,816,419	13.80
		累計數				274,260,166	283,560,000	-9,299,834	-3.28
建築及設備計畫		本月數				12,147	0	12,147	0.00
		累計數				545,546	186,000	359,546	193.30

P08

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8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	5,704,789,800	100.00	負　　債	2	5,633,256,985		98.75
流動資產	11	58,463,126	1.02	流動負債	21	22,798,972		0.40
現金	1101	38,885,666	0.68	應付款項	2102	22,798,972		0.40
銀行存款	110102	38,722,666	0.68	應付代收款	210203	22,798,972	✓	0.40
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	14,335,479	0.25	應付費用	210204	0		0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	21,053,688	✓ 0.37	其他負債	28	5,610,458,013		98.35
銀行存款-定期存款	110102-3	2,900,000	✓ 0.05	什項負債	2801	5,610,458,013		98.35
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	433,499	✓ 0.01	存入保證金	280104	1,803,587	✓	0.03
零用及週轉金	110103	163,000	0.00	應付代管資產	280107	5,608,654,426		98.31
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3	71,532,815		1.25
預付款項	1108	19,577,460	0.34	淨資產	31	71,532,815		1.25
預付費用	110804	19,577,460	0.34	淨資產	3101	71,532,815		1.25
固定資產	14	37,196,872	0.65	累積餘額	310101	33,520,627		0.59
				本期賸餘	310102	38,012,188		0.67
				合計：		5,704,789,800		

信託代理與保證資產	706,083	信託代理與保證負債	706,083
保管品	576,800	應付保管品	576,800
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。

P09

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8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	5,894,270	0.10				
土地改良物	140201	17,655,236	0.31				
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	-0.38				
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	13,313,839	0.23				
雜項設備	140701	29,787,163	0.52				
信託代理與保證資產		706,083		信託代理與保證負債		706,083	
保管品		576,800		應付保管品		576,800	
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。

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8月31日

P10

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	-16,473,324	-0.29				
無形資產	16	260,004	0.00				
無形資產	1601	260,004	0.00				
電腦軟體	160102	260,004	0.00				
其他資產	18	5,608,869,798	98.32				
什項資產	1801	5,608,869,798	98.32				
暫付及待結轉帳項	180105	215,372	0.00				
代管資產	180106	5,608,654,426	98.31				
代管資產-土地	180106-1	5,376,294,000	94.24				
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				
信託代理與保證資產		706,083		信託代理與保證負債		706,083	
保管品		576,800		應付保管品		576,800	
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。

P11

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8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-土地改良物	180106-8	374,456	0.01				
合計：		5,704,789,800					

信託代理與保證資產	706,083	信託代理與保證負債	706,083
保管品	576,800	應付保管品	576,800
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。