

新北市地方教育發展基金——新北市土城區頂埔國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 度 預 算 數	本 月 份			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
			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	120,628,000	7,041,855	8,749,000	-1,707,145	-19.51	87,037,600	84,857,000	2,180,600	2.57
徵收及依法分配收入	41	1,000	3,000		3,000		17,000	1,000	16,000	1,600.00
違規罰款收入	4115	1,000	3,000		3,000		17,000	1,000	16,000	1,600.00
財產收入	45	156,000				0	164,903	156,000	8,903	5.71
權利金收入	453	155,000					155,000	155,000		
利息收入	454	1,000					9,903	1,000	8,903	890.30
政府撥入收入	46	118,591,000	7,016,719	8,740,000	-1,723,281	-19.72	85,894,908	83,750,000	2,144,908	2.56
公庫撥款收入	462	118,591,000	7,016,719	8,740,000	-1,723,281	-19.72	85,894,908	83,750,000	2,144,908	2.56
規費收入	47	105,000	22,136	9,000	13,136	145.96	297,189	62,000	235,189	379.34
使用規費收入	473	105,000	22,136	9,000	13,136	145.96	297,189	62,000	235,189	379.34
教學收入	48	1,770,000					663,600	885,000	-221,400	-25.02
學雜費收入	481	1,770,000					663,600	885,000	-221,400	-25.02
其他收入	4Y	5,000					3,000	3,000	-3,000	-100.00
雜項收入	4YY	5,000					3,000	3,000	-3,000	-100.00
基金用途	5	121,128,000	9,523,957	9,974,000	-450,043	-4.51	84,888,681	87,195,000	-2,307,319	-2.65
國民教育計畫	53	120,328,000	9,523,957	9,574,000	-50,043	-0.52	84,580,417	86,496,000	-1,915,583	-2.21
國民小學教育	532	120,328,000	9,523,957	9,574,000	-50,043	-0.52	84,580,417	86,496,000	-1,915,583	-2.21
建築及設備計畫	5M1	800,000		400,000	-400,000	-100.00	308,264	700,000	-391,736	-55.96
營運及修建工程	5M2			400,000			283,164	700,000	283,164	
其他設備	5M4	800,000		400,000	-400,000	-100.00	25,100	700,000	-674,900	-96.41
本期賸餘(短絀)	6	-500,000	-2,482,102	-1,225,000	-1,257,102	102.62	2,148,919	-2,339,000	4,487,919	-191.87
期初基金餘額	71	3,103,119					4,201,900	3,103,119	1,098,781	35.41
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,603,119					6,350,819	764,119	5,586,700	731.13

註：1. 違規罰款收入：本月及累計數差異超過20%，係廠商逾期違約罰金高於預期。2. 利息收入：累計數差異超過20%，係專戶利息收入較預期增加。3. 使用規費收入：本月及累計數差異超過20%，係活動場地租金收入低於預期。4. 學雜費收入：累計數差異超過20%，係學雜費收入實際較預期低。5. 雜項收入：累計數差異超過20%，係資源回收收入低於預期。6. 營運及修繕工程：累計數差異超過20%，係因業務需求延後購置其他設備。7. 其他設備：本月及累計數差異超過20%，係因業務需求延後購置其他設備。

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

13251-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	數		量		執行數			比較增減	
		本月數	及 累計數	實數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數	累計數				9,523,957	9,574,000	-50,043	-0.52
							84,580,417	86,496,000	-1,915,583	-2.21
建築及設備計畫		本月數	累計數				0	400,000	-400,000	-100.00
							308,264	700,000	-391,736	-55.96

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

13251-3

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
資產							
非理財目的之長期投資	89,363,175	41,458,224	2,301,124	352,756	-349,229	50,202,548	
土地							
土地改良物	3,911,320	3,794,312				117,008	
房屋及建築	39,260,761	5,831,797	1,255,800			34,684,764	972,636
機械及設備	18,317,894	13,708,324	960,000	243,975	-241,536	5,567,131	960,000
交通及運輸設備	1,610,825	781,117				829,708	
雜項設備	26,196,630	17,342,674	85,324	108,781	-107,693	8,938,192	74,324
租賃資產							
租賃權益改良							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係預算經費購置283,164元、代辦經費專款購置972,636元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入960,000元；減少數係報廢243,975元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置11,000元、代辦經費專款購置35,324元、撥入39,000元；減少數係報廢108,781元。

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

13251-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	接受他人贈與 及其他
			增加數	減少數			
電腦軟體 發展中之無形資產 其他	65,745					65,745	

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.房屋及建築：本年度成本變動增加數係預算經費購置283,164元、代辦經費專款購置972,636元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係撥入960,000元；減少數係報廢243,975元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置11,000元、代辦經費專款購置35,324元、撥入39,000元；減少數係報廢108,781元。

表 11-1 擴充執行情形明細表

[illegible]

新北市地方教育發展基金 — 新北市土城區頂埔國民小學

平衡表

中華民國114年7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	82,874,665	100.00	負債	2	26,321,298	31.76
流動資產	11	31,965,138	38.57	流動負債	21	24,245,282	29.26
現金	1101	31,965,138	38.57	應付款項	2102	24,245,282	29.26
銀行存款	110102	31,905,138	38.50	應付代收款	210203	24,245,282	29.26
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	6,290,819	7.59	其他負債	28	2,076,016	2.51
銀行存款-保管金專戶	110102-2	25,614,319	30.91	什項負債	2801	2,076,016	2.51
零用及週轉金	110103	60,000	0.07	存入保證金	280104	2,076,016	2.51
匯撥中現金	110104	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	56,553,367	68.24
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	56,553,367	68.24
固定資產	14	50,136,803	60.50	淨資產	3101	56,553,367	68.24
土地改良物	1402	117,008	0.14	累積餘額	310101	52,106,851	62.87
土地改良物	140201	3,911,320	4.72	本期賸餘	310102	2,474,880	2.99
累計折舊-土地改良物	140202	-3,794,312	-4.58	淨資產調整數	310104	1,971,636	2.00
				合計：		82,874,665	

信託代理與保證資產	2,129,411	信託代理與保證負債	2,129,411
保管品	4,000	應付保管品	4,000
保證品	2,125,411	應付保證品	2,125,411

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 — 新北市土城區頂埔國民小學

平衡表

中華民國114年7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		
房屋建築及設備	1404	34,684,764	41.85				
房屋建築及設備	140401	40,516,561	48.89				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,831,797	-7.04				
機械及設備	1405	5,567,131	6.72				
機械及設備	140501	19,033,919	22.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,466,788	-16.25				
交通及運輸設備	1406	829,709	1.00				
交通及運輸設備	140601	1,610,825	1.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-781,117	-0.94				
雜項設備	1407	8,938,192	10.79				
雜項設備	140701	26,173,173	31.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,234,981	-20.80				
無形資產	16	65,745	0.08				
無形資產	1601	65,745	0.08				
信託代理與保證資產		2,129,411		信託代理與保證負債		2,129,411	
保管品		4,000		應付保管品		4,000	
保證品		2,125,411		應付保證品		2,125,411	

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。

