

新北市地方教育發展基金——新北市土城區頂埔國民小學

13251-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	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
						金額	%		
基金來源									
徵收及依法分配收入		4	120,628,000	5,165,351	1,009,000	4,156,351	411.93	135,882,753	120,628,000
違規罰款收入		41	1,000	16,014		16,014		41,014	1,000
財產收入		4115	1,000	16,014		16,014		41,014	1,000
權利金收入		45	156,000	18,148		18,148		183,051	156,000
利息收入		453	155,000					155,000	155,000
政府撥入收入		454	1,000	18,148		18,148		28,051	1,000
公庫撥款收入		46	118,591,000	5,082,149	1,001,000	4,081,149	407.71	133,668,521	118,591,000
規費收入		462	118,591,000	5,082,149	1,001,000	4,081,149	407.71	133,668,521	118,591,000
使用規費收入		47	105,000	49,040	8,000	41,040	513.00	657,367	105,000
教學收入		473	105,000	49,040	8,000	41,040	513.00	657,367	105,000
學雜費收入		48	1,770,000					1,332,800	1,770,000
其他收入		481	1,770,000					1,332,800	1,770,000
雜項收入		4Y	5,000					5,000	5,000
基金用途		4YY	5,000					5,000	5,000
國民教育計畫		5	121,128,000	3,177,324	209,000	2,968,324	1,420.25	136,078,980	121,128,000
建築及設備計畫		53	120,328,000	2,924,336	209,000	2,715,336	1,299.20	135,263,715	120,328,000
購建固定資產		5M	800,000	252,988		252,988		815,265	800,000
本期賸餘(短絀)		6	800,000	252,988		252,988		815,265	800,000
期初基金餘額		71	-500,000	1,988,027	800,000	1,188,027	148.50	✓ 4,201,900	-500,000
解繳公庫		72	3,103,119					✓ 4,005,673	3,103,119
期末基金餘額		73	2,603,119					✓ 4,005,673	2,603,119

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：本月及累計數差異超過20%，係專戶利息收入較預期增加。3. 公庫撥款收入：本月差異超過20%，係114年用人費用不足額撥補。4. 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高於預期。5. 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。6. 雜項收入：累計數差異超過20%，係賣回收入低於預期。7. 國民小學教育：本月差異超過20%，係用人費用較預期高。8. 營建及修建工程：累計數差異超過20%，係因業務需求調整營建及修建工程。9. 其他設備：本月及累計數差異超過20%，本月差異係因業務需求額外購置其他設備，累計數差異係部分其他設備預計明年購置。

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 12 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	名 稱	單 位	本月數 及 累計數		數 量			執 行 數			比較增減	
			本月數	累計數	實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	行 數	金額	%
國民教育計畫			本月數	累計數				2,924,336	209,000		2,715,336	1299.20
			累計數					135,263,715	120,328,000		14,935,715	12.41
建築及設備計畫			本月數	累計數				252,988	0		252,988	0.00
			累計數					815,265	800,000		15,265	1.91

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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	6,691,949	1,898,615	4,164,485	48,533,800	
土地							
土地改良物	3,911,320	3,794,312			77,895	39,113	
房屋及建築	39,260,761	5,831,797	1,405,170		934,542	33,899,592	1,062,258
機械及設備	18,317,894	13,708,324	4,528,600	929,064	1,556,617	6,652,489	4,495,000
交通及運輸設備	1,610,825	781,117	101,585	98,600	146,053	686,640	101,585
雜項設備	26,196,630	17,342,674	656,594	845,081	1,449,378	7,216,091	257,841
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342,912元、代辦經費專款購置1,062,258元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置33,600元、代辦經費專款購置35,000元、撥入4,460,000元；減少數係報廢929,064元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置101,585元；減少數係報廢98,600元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置398,753元、代辦經費專款購置218,841元、撥入39,000元；減少數係報廢845,081元。
- 5.電腦軟體：本年度成本變動減少數係攤銷25,870元。

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 月份

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			25,870		39,875	

單位：新臺幣元

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342,912元、代辦經費專款購置1,062,258元。
- 2.機械及設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置33,600元、代辦經費專款購置35,000元、撥入4,460,000元；減少數係報廢929,064元。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置101,585元；減少數係報廢98,600元。
- 4.雜項設備：本年度成本變動增加數係預算經費購置398,753元、代辦經費專款購置218,841元、撥入39,000元；減少數係報廢845,081元。
- 5.電腦軟體：本年度成本變動減少數係攤銷25,870元。

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計預分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施		
	本年度的			合計		累計執行的		比較增減					
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數			調整數	應付未付款	合計	%			金額	%
建築及設備計畫													
總計		800,000	92,794		892,794	815,265	815,265	91.32	-77,529	-8.68			

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	74,402,810	100.00	負債	2	21,863,337	29.39
流動資產	11	24,861,344	33.41	流動負債	21	20,136,010	27.06
現金	1101	24,861,344	33.41	應付款項	2102	20,136,010	27.06
銀行存款	110102	24,861,344	33.41	應付代收款	210203	20,136,010	27.06
銀行存款-縣(市)庫存款	110102-1	4,147,984	5.58	其他負債	28	1,727,327	2.32
銀行存款-保管金專戶	110102-2	20,713,360	27.84	什項負債	2801	1,727,327	2.32
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,585,016	2.13
匯撥中現金	110104	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	142,311	0.19
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	52,539,473	70.61
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	52,539,473	70.61
固定資產	14	48,493,925	65.18	淨資產	3101	52,539,473	70.61
土地改良物	1402	39,113	0.05	累積餘額	310101	✓52,106,851	70.03
土地改良物	140201	3,911,320	5.26	本期短絀	310103	-5,448,738	-7.32
累計折舊-土地改良物	140202	-3,872,207	-5.20	淨資產調整數	310104	5,881,360	7.90
				合計：		74,402,810	

信託代理與保證資產

保管品 4,129,411

保證品 4,000

信託代理與保證負債 4,125,411

應付保管品 4,000

應付保證品 4,125,411

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 — 新北市土城區頂埔國民小學

13251-8

平衡表

中華民國114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		
房屋建築及設備	1404	33,899,592	45.56				
房屋建築及設備	140401	40,665,931	54.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,766,339	-9.09				
機械及設備	1405	6,652,489	8.94				
機械及設備	140501	21,917,430	29.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,264,941	-20.52				
交通及運輸設備	1406	686,640	0.92				
交通及運輸設備	140601	1,613,810	2.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-927,170	-1.25				
雜項設備	1407	7,216,091	9.70				
雜項設備	140701	26,008,143	34.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,792,052	-25.26				
無形資產	16	39,875	0.05				
無形資產	1601	39,875	0.05				

信託代理與保證資產 4,129,411 信託代理與保證負債 4,129,411

保管品 4,000 應付保管品 4,000

保證品 4,125,411 應付保證品 4,125,411

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。

