

# 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 110 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 預 算 數	本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數		
			比 較 增 減		比 較 增 減			
			金 額	%	金 額	%		
基金來源	4	116,897,000	3,224,200	-5,355,800	-62.42	94,943,722	-1,879,278	-1.94
徵收及依法分配收入	41	1,000				346,490	345,490	34,549.00
違規罰款收入	415	1,000				346,490	1,000	34,549.00
勞務收入	43	155,000	5,200	-14,800	-74.00	364,922	239,922	191.94
服務收入	431	155,000	5,200	-14,800	-74.00	364,922	239,922	191.94
財產收入	45	124,000				225,739	101,739	82.05
財產處分收入	451	1,000				1,000	-1,000	-100.00
權利金收入	453	122,000				122,000	103,000	84.43
利息收入	454	1,000				739	-261	-26.10
政府撥入收入	46	115,691,000	3,219,000	-5,340,000	-62.39	93,604,657	-2,503,343	-2.60
公庫撥款收入	462	115,691,000	3,219,000	-5,340,000	-62.39	93,604,657	-2,503,343	-2.60
教學收入	4S	916,000				400,320	458,000	-12.59
學雜費收入	4S1	916,000				400,320	458,000	-12.59
其他收入	4Y	10,000				1,594	-5,406	-77.23
雜項收入	4YY	10,000				1,594	-5,406	-77.23
基金用途	5	116,897,000	7,469,551	-1,162,449	-13.47	89,333,128	-7,540,872	-7.78
國民教育計畫	53	116,597,000	7,469,551	-1,142,449	-13.27	89,116,663	-7,457,337	-7.72
國民小學教育	532	116,597,000	7,469,551	-1,142,449	-13.27	89,116,663	-7,457,337	-7.72
建築及設備計畫	5M	300,000				216,465	-83,535	-27.85
營建及修建工程	5M2	300,000				216,465	-83,535	-27.85
其他設備	5M4	300,000				216,465	-83,535	-27.85
本期賸餘(短絀)	6	2,858,967	-4,245,351	-20,000	-100.00	5,610,594	-51,000	-11,101.16
期初基金餘額	71	2,858,967		-4,193,351	8,064.14	4,033,075	1,174,108	41.07
解繳公庫	72							
期末基金餘額	73	2,858,967				9,643,669	6,835,702	243.44

註：1. 違規罰款收入：累計數超過10%，係因收到廠商逾期違約罰金超出預期。2. 服務收入：本月差異係因場地租借收入低於預期。3. 財產處分收入：累計數超過10%，係因場地租借收入實際較預期增加。4. 權利金收入：累計差異係因食品及文具委外販售權利金高於預期。5. 利息收入：累計差異係因單戶利息收入較預期少。6. 公庫撥款收入：本月差異係因回用入費用。7. 學雜費收入：累計減少逾10%，係因因學費收入較預期低。8. 雜項收入：本月差異係因無資源回收變賣。9. 累計差異超過10%，係資源回收變賣低於預期。10. 國民小學教育：本月差異係因入費用數實發放低於預期。11. 其他設備：本月差異係因分配本月，部分前月份已提前執行；累計差異係因預計置冷氣等設備，廠商尚未請款。

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 110 年 9 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	本月數及累計數	數量			執行數		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				7,469,551	8,612,000	-1,142,449	-13.27
		累計數				89,116,663	96,574,000	-7,457,337	-7.72
建築及設備計畫		本月數				0	20,000	-20,000	-100.00
		累計數				216,465	300,000	-83,535	-27.85

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110年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	✓ 1,206,275,458	100.00	負債	2	✓ 1,139,430,462	94.46
流動資產	11	37,128,717	3.08	流動負債	21	20,323,755	1.68
現金	1101	37,128,717	3.08	應付款項	2102	20,323,755	1.68
銀行存款	110102	37,068,717	3.07	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	9,680,869	0.80	應付代收款	210203	20,323,755	1.68
存款	110102-2	27,387,848	2.27	其他負債	28	1,119,106,707	92.77
銀行存款-保管金專戶	110103	60,000	0.00	什項負債	2801	1,119,106,707	92.77
零用及週轉金	110104	0	0.00	存入保證金	280104	7,222,932	0.60
匯撥中現金	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	1,111,786,575	92.17
預付款項	110804	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	97,200	0.01
預付費用	12	0	0.00	淨資產	31	66,844,996	5.54
長期貸墊款及準備金	1203	0	0.00	淨資產	3101	66,844,996	5.54
準備金	120301	0	0.00	累積餘額	310101	53,292,159	4.42
退休及離職準備金	14	✓ 57,173,271	4.74	本期賸餘	310102	13,552,837	1.12
固定資產				合計：		✓ 1,206,275,458	✓

信託代理與保證資產  
 保管品 2,249,916  
 保證品 190,714  
 2,059,202

信託代理與保證負債  
 應付保管品 2,249,916  
 應付保證品 190,714  
 2,059,202

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110年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	編號	金額	%	負債及基金餘額		金額	%
				科目名稱	編號		
土地改良物	1402	2,467,821	0.20				
土地改良物	140201	3,439,227	0.29				
累計折舊-土地改良物	140202	-971,406	-0.08				
房屋建築及設備	1404	34,812,420	2.89				
房屋建築及設備	140401	37,357,888	3.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-2,545,468	-0.21				
機械及設備	1405	4,854,184	0.40				
機械及設備	140501	14,324,364	1.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,470,180	-0.79				
交通及運輸設備	1406	536,365	0.04				
交通及運輸設備	140601	1,920,206	0.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,383,841	-0.11				
雜項設備	1407	14,502,481	1.20				
雜項設備	140701	25,476,002	2.11				
信託代理與保證資產		2,249,916		信託代理與保證負債		2,249,916	
保管品		190,714		應付保管品		190,714	
保證品		2,059,202		應付保證品		2,059,202	

註：

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110年9月30日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及基金餘額		金額	%
					科目名稱	編號		
累計折舊-雜項設備		140702	✓ -10,973,521	-0.91				
無形資產		16	28,056	0.00				
無形資產		1601	✓ 28,056	0.00				
電腦軟體		160102	28,056	0.00				
其他資產		18	1,111,945,414	92.18				
什項資產		1801	1,111,945,414	92.18				
暫付及待結轉帳項	✓	180105	158,839	0.01				
代管資產		180106	1,111,786,575	92.17				
代管資產-土地		180106-1	990,927,707	82.15				
代管資產-房屋及建築		180106-2	120,732,104	10.01				
代管資產-機械及設備		180106-3	33,432	0.00				
代管資產-交通及運輸設備		180106-4	5,704	0.00				
代管資產-什項設備		180106-5	41,248	0.00				
信託代理與保證資產			2,249,916		信託代理與保證負債		2,249,916	
保管品			190,714		應付保管品		190,714	
保證品			2,059,202		應付保證品		2,059,202	

註：

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110年9月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		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	46,380	✓ 0.00				
合計：		✓ 1,206,275,458					

信託代理與保證資產  
 保管品 2,249,916  
 保證品 190,714  
 2,059,202  
 註：

信託代理與保證負債  
 應付保管品 2,249,916  
 應付保證品 190,714  
 2,059,202