

# 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 10 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	19,943,143	832,143	4.35	114,886,865	115,934,000	-1,047,135	-0.90
徵收及依法分配收入	41	1,000				346,490	1,000	345,490	34,549.00
違規罰款收入	415	1,000				346,490	1,000	345,490	34,549.00
勞務收入	43	155,000	-23,490	-43,490	-217.45	341,432	145,000	196,432	135.47
服務收入	431	155,000	-23,490	-43,490	-217.45	341,432	145,000	196,432	135.47
財產收入	45	124,000	-23,967	-23,967		201,772	124,000	77,772	62.72
財產處分收入	451	1,000					1,000	-1,000	-100.00
權利金收入	453	122,000				201,033	122,000	79,033	64.78
利息收入	454	1,000	-23,967	-23,967		739	1,000	-261	-26.10
政府撥入收入	46	115,691,000	19,090,000	19,090,000		112,694,657	115,198,000	-2,503,343	-2.17
公庫撥款收入	462	115,691,000	19,090,000	19,090,000		112,694,657	115,198,000	-2,503,343	-2.17
教學收入	4S	916,000	900,600	900,600		1,300,920	458,000	842,920	184.04
學雜費收入	4S1	916,000	900,600	900,600		1,300,920	458,000	842,920	184.04
其他收入	4Y	10,000				1,594	8,000	-6,406	-80.08
雜項收入	4YY	10,000				1,594	8,000	-6,406	-80.08
基金用途	5	116,897,000	15,544,159	19,111,000	-3,566,841	104,877,287	115,985,000	-11,107,713	-9.58
國民教育計畫	53	116,597,000	15,470,672	19,111,000	-3,640,328	104,587,335	115,685,000	-11,097,665	-9.59
國民小學教育	532	116,597,000	15,470,672	19,111,000	-3,640,328	104,587,335	115,685,000	-11,097,665	-9.59
建築及設備計畫	5M	300,000	73,487		73,487	289,952	300,000	-10,048	-3.35
營建及修建工程	5M2	300,000	73,487		73,487	289,952	300,000	-10,048	-3.35
其他設備	5M4	300,000	4,398,984		4,398,984	10,009,578	-51,000	10,060,578	-19,726.62
本期購餘(短絀)	6	2,858,967				4,033,075	2,858,967	1,174,108	41.07
本期初基金餘額	71								
期末基金餘額	72	2,858,967							
解繳公庫	73	2,858,967				14,042,653	2,807,967	11,234,686	400.10

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：本月差異係因疫情退還場地租借租金；累計數超過10%，係因場地租借收入實際數較預期增加。3. 財產處分收入：累計差異係因本年度尚未處分財產。4. 權利金收入：本月差異係因疫情退還部分權利金；累計差異係因食品及文具套外販售權利金高於預期。5. 利息收入：累計差異係因事戶利息收入較預期少。6. 學雜費收入：本月差異因分配於上月且增班收入高於預期。7. 雜項收入：本月差異係因本月無資源回收變賣。8. 國民小學教育：本月差異係因費用覈實發放低於預期。9. 其他設備：本月差異係因分配上月，本月份執行完畢。

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 10 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				15,470,672	19,111,000	-3,640,328	-19.05
		累計數				104,587,335	115,685,000	-11,097,665	-9.59
建築及設備計畫		本月數				73,487	0	73,487	0.00
		累計數				289,952	300,000	-10,048	-3.35

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10月31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	1,210,305,538	100.00	負債	2	1,138,812,798	94.09
流動資產	11	40,691,012	3.36	流動負債	21	20,065,739	1.66
現金	1101	40,691,012	3.36	應付帳款項	2102	20,065,739	1.66
銀行存款	110102	40,631,012	3.36	應付代收款	210202	0	0.00
銀行存款-聯(市)庫	110102-1	13,982,653	1.16	其他負債	210203	20,065,739	1.66
存款				存項負債	28	1,118,747,059	92.44
銀行存款-保管金專戶	110102-2	26,648,359	2.20	其他負債	2801	1,118,747,059	92.44
零用及週轉金	110103	60,000	0.00	存入保證金	280104	6,960,484	0.58
匯撥中現金	110104	0	0.00	應付代管資產	280107	1,111,786,575	91.86
預付款項	1108	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	71,492,740	5.91
長期貸墊款及準備金	12	0	0.00	淨資產	31	71,492,740	5.91
準備金	1203	0	0.00	淨資產	3101	71,492,740	5.91
退休及離職準備金	120301	0	0.00	累積餘額	310101	53,292,159	4.40
固定資產	14	57,422,031	4.74	本期賸餘	310102	18,200,581	1.50
				合計：		1,210,305,538	
信託代理與保證資產		2,245,131		信託代理與保證負債		2,245,131	
保管品		185,929		應付保管品		185,929	
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10月31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		
土地改良物	土地改良物	1402	2,467,821	0.20				
土地改良物	土地改良物	140201	3,439,227	0.28				
累計折舊-土地改良物	累計折舊-土地改良物	140202	✓ -971,406	-0.08				
房屋建築及設備	房屋建築及設備	1404	34,812,420	2.88				
房屋建築及設備	房屋建築及設備	140401	37,357,888	3.09				
累計折舊-房屋建築及設備	累計折舊-房屋建築及設備	140402	✓ -2,545,468	-0.21				
機械及設備	機械及設備	1405	5,039,944	0.42				
機械及設備	機械及設備	140501	14,510,124	1.20				
累計折舊-機械及設備	累計折舊-機械及設備	140502	✓ -9,470,180	-0.78				
交通及運輸設備	交通及運輸設備	1406	536,365	0.04				
交通及運輸設備	交通及運輸設備	140601	1,920,206	0.16				
累計折舊-交通及運輸設備	累計折舊-交通及運輸設備	140602	✓ -1,383,841	-0.11				
雜項設備	雜項設備	1407	14,565,481	1.20				
雜項設備	雜項設備	140701	25,539,002	2.11				
信託代理與保證資產			2,245,131		信託代理與保證負債		2,245,131	
保管品			185,929		應付保管品		185,929	
保管品			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10月31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	1,112,164,439	91.89				
其他資產		1801	1,112,164,439	91.89				
暫付及待結轉帳項		180105	377,864	0.03				
代管資產		180106	1,111,786,575	91.86				
代管資產-土地		180106-1	990,927,707	81.87				
代管資產-房屋及建築		180106-2	120,732,104	9.98				
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			2,245,131		信託代理與保證負債		2,245,131	
保管品			185,929		應付保管品		185,929	
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10月31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：		1,210,305,538					

信託代理與保證資產  
 保管品 2,245,131  
 保證品 185,929  
 2,059,202  
 註：

信託代理與保證負債  
 應付保管品 2,245,131  
 應付保證品 185,929  
 2,059,202