

# 新北市地方教育發展基金—新北市中和區秀山國民小學

13285-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>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   | 264,900,000        | 16,746,300 | 17,621,000 | -874,700   | -4.96     | 247,559,254 | 242,819,000 | 4,740,254   | 1.95      |
| 徵收及依法分配收入 | 41  | 4,000              |            |            |            |           | 6,000       | 2,000       | 4,000       | 200.00    |
| 違規罰款收入    | 415 | 4,000              |            |            |            |           | 6,000       | 2,000       | 4,000       | 200.00    |
| 勞務收入      | 43  | 5,160,000          | 245,600    | 870,000    | -624,400   | -71.77    | 1,517,967   | 3,280,000   | -1,762,033  | -53.72    |
| 服務收入      | 431 | 5,160,000          | 245,600    | 870,000    | -624,400   | -71.77    | 1,517,967   | 3,280,000   | -1,762,033  | -53.72    |
| 財產收入      | 45  | 1,009,000          |            | 250,000    | -250,000   | -100.00   | 483,606     | 752,000     | -268,394    | -35.69    |
| 財產處分收入    | 451 | 5,000              |            |            |            |           | 18,000      |             | 18,000      |           |
| 權利金收入     | 453 | 1,000,000          |            | 250,000    | -250,000   | -100.00   | 463,875     | 750,000     | -286,125    | -38.15    |
| 利息收入      | 454 | 4,000              |            |            |            |           | 1,731       | 2,000       | -269        | -13.45    |
| 政府撥入收入    | 46  | 255,749,000        | 16,500,000 | 16,500,000 |            |           | 243,883,040 | 237,300,000 | 6,583,040   | 2.77      |
| 公庫撥款收入    | 462 | 255,749,000        | 16,500,000 | 16,500,000 |            |           | 243,883,040 | 237,300,000 | 6,583,040   | 2.77      |
| 教學收入      | 4S  | 2,898,000          |            |            |            |           | 1,606,900   | 1,449,000   | 157,900     | 10.90     |
| 學雜費收入     | 4S1 | 2,898,000          |            |            |            |           | 1,606,900   | 1,449,000   | 157,900     | 10.90     |
| 其他收入      | 4Y  | 80,000             | 700        | 1,000      | -300       | -30.00    | 61,741      | 36,000      | 25,741      | 71.50     |
| 雜項收入      | 4YY | 80,000             | 700        | 1,000      | -300       | -30.00    | 61,741      | 36,000      | 25,741      | 71.50     |
| 基金用途      | 5   | 265,000,000        | 21,549,128 | 17,645,000 | 3,904,128  | 22.13     | 215,734,358 | 242,720,000 | -26,985,642 | -11.12    |
| 國民教育計畫    | 53  | 263,900,000        | 21,549,128 | 17,420,000 | 4,129,128  | 23.70     | 215,584,358 | 241,985,000 | -26,400,642 | -10.91    |
| 國民小學教育    | 532 | 263,900,000        | 21,549,128 | 17,420,000 | 4,129,128  | 23.70     | 215,584,358 | 241,985,000 | -26,400,642 | -10.91    |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 1,100,000          |            | 225,000    | -225,000   | -100.00   | 150,000     | 735,000     | -585,000    | -79.59    |
| 土地購置      | 5M1 |                    |            |            |            |           |             |             |             |           |
| 交通及運輸設備   | 5M3 | 917,000            |            | 225,000    | -225,000   | -100.00   |             | 655,000     | -655,000    | -100.00   |
| 其他設備      | 5M4 | 183,000            |            |            |            |           | 150,000     | 80,000      | 70,000      | 87.50     |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   | -100,000           | -4,802,828 | -24,000    | -4,778,828 | 19,911.78 | 31,824,896  | 99,000      | 31,725,896  | 32,046.36 |
| 期初基金餘額    | 71  | 10,961,968         |            |            |            |           | 5,275,464   | 10,961,968  | -5,686,504  | -51.87    |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |            |            |           |             |             |             |           |
| 期末基金餘額    | 73  | 10,861,968         |            |            |            |           | 37,100,360  | 11,060,968  | 26,039,392  | 235.42    |

註：

新北市地方教育發展基金—新北市中和區秀山國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 月份

1. 違規罰款收入：累計實際數係營養午餐廠商違約性罰款，較預算數多，累計差異數為超收。
2. 服務收入：本月實際數係場地租借及停車場停車費收入，較預算數少；因受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，場地租用減少，致累計實際數較預算數少，累計差異數為短收。
3. 財產處分收入：累計實際數係第一季財產報廢變賣收入，較預算數多，累計差異數為超收。
4. 權利金收入：本月無實際數；累計實際數係游泳池及合作社委外經營權利金收入，較預算數少，累計差異數為短收。
5. 利息收入：累計實際數係專戶利息收入，較預算數少，累計差異數為短收。
6. 學雜費收入：累計實際數係按招生人數收取之實收數，較預算數多，累計差異數為超收。
7. 雜項收入：本月實際數主要係員工公有宿舍使用費，較預算數少；累計實際數係因補助款餘款繳庫及資源回收收入高於預期，累計差異數為超收。
8. 國民小學教育：本月實際數係人事費支出，實際數高於預期；累計實際數係人事費及業務費截至本月底，實支數低於預期，致實際數低於預算數。
9. 交通及運輸設備：本月及累計皆無實際數，校園廣播設備更新計畫已完成驗收，俟業務單位簽辦結算付款，致實際數低於預算數。
10. 其他設備：累計實際數係資訊設備及活動中心馬達損壞，亟需採購，故提前分配，致實際數高於預算數。

新北市地方教育發展基金—新北市中和區秀山國民小學

13285-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 21,549,128  | 17,420,000  | 4,129,128   | 23.70   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 215,584,358 | 241,985,000 | -26,400,642 | -10.91  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0           | 225,000     | -225,000    | -100.00 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 150,000     | 735,000     | -585,000    | -79.59  |

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國111年9月30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        | 3,192,149,362 | 100.00 | 負 債       | 2      | 3,108,329,829 | 97.37 |
| 流動資產       | 11       | 91,523,791    | 2.87   | 流動負債      | 21     | 51,710,799    | 1.62  |
| 現金         | 1101     | 76,607,341    | 2.40   | 應付款項      | 2102   | 51,710,799    | 1.62  |
| 銀行存款       | 110102   | 76,417,341    | 2.39   | 應付代收款     | 210203 | 51,710,799    | 1.62  |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 21,993,910    | 0.69   | 應付費用      | 210204 | 0             | 0.00  |
| 存款         |          |               |        | 其他應付款     | 210299 | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 54,417,203    | 1.70   | 預收款項      | 2106   | 0             | 0.00  |
| 戶          |          |               |        | 其他預收款     | 210699 | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-教育儲蓄  | 110102-4 | 6,228         | 0.00   | 其他負債      | 28     | 3,056,619,030 | 95.75 |
| 專戶         |          |               |        | 什項負債      | 2801   | 3,056,619,030 | 95.75 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 190,000       | 0.01   | 存入保證金     | 280104 | 4,959,459     | 0.16  |
| 匯撥中現金      | 110104   | 0             | 0.00   | 應付退休及離職金  | 280106 | 765,333       | 0.02  |
| 預付款項       | 1108     | 14,916,450    | 0.47   | 應付代管資產    | 280107 | 3,050,894,238 | 95.57 |
| 預付費用       | 110804   | 14,916,450    | 0.47   | 暫收及待結轉帳項  | 280108 | 0             | 0.00  |
| 長期貸墊款及準備金  | 12       | 765,333       | 0.02   |           |        |               |       |
| 準備金        | 1203     | 765,333       | 0.02   |           |        |               |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 1,749,720     |        | 信託代理與保證負債 |        | 1,749,720     |       |
| 保管品        |          | 427,020       |        | 應付保管品     |        | 427,020       |       |
| 保證品        |          | 1,322,700     |        | 應付保證品     |        | 1,322,700     |       |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國111年9月30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     |               |      |
| 退休及離職準備金     | 120301 | 765,333     | 0.02  | 淨資產       | 3      | 83,819,533    | 2.63 |
| 固定資產         | 14     | 44,714,747  | 1.40  | 淨資產       | 31     | 83,819,533    | 2.63 |
| 土地改良物        | 1402   | 1,197,294   | 0.04  | 淨資產       | 3101   | 83,819,533    | 2.63 |
| 土地改良物        | 140201 | 3,095,801   | 0.10  | 累積餘額      | 310101 | 34,854,129    | 1.09 |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -1,898,507  | -0.06 | 本期賸餘      | 310102 | 48,965,404    | 1.53 |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 9,670,347   | 0.30  | 合計：       |        | 3,192,149,362 |      |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 23,221,184  | 0.73  |           |        |               |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -13,550,837 | -0.42 |           |        |               |      |
| 機械及設備        | 1405   | 15,581,066  | 0.49  |           |        |               |      |
| 機械及設備        | 140501 | 37,443,093  | 1.17  |           |        |               |      |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -21,862,027 | -0.68 |           |        |               |      |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 2,467,047   | 0.08  |           |        |               |      |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 3,313,136   | 0.10  |           |        |               |      |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -846,089    | -0.03 |           |        |               |      |
| 信託代理與保證資產    |        | 1,749,720   |       | 信託代理與保證負債 |        | 1,749,720     |      |
| 保管品          |        | 427,020     |       | 應付保管品     |        | 427,020       |      |
| 保證品          |        | 1,322,700   |       | 應付保證品     |        | 1,322,700     |      |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國111年9月30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 |           |   |
| 雜項設備       | 1407     | 15,798,993    | 0.49  |           |    |           |   |
| 雜項設備       | 140701   | 30,859,995    | 0.97  |           |    |           |   |
| 累計折舊-雜項設備  | 140702   | -15,061,002   | -0.47 |           |    |           |   |
| 無形資產       | 16       | 2,004,426     | 0.06  |           |    |           |   |
| 無形資產       | 1601     | 2,004,426     | 0.06  |           |    |           |   |
| 電腦軟體       | 160102   | 2,004,426     | 0.06  |           |    |           |   |
| 其他資產       | 18       | 3,053,141,065 | 95.65 |           |    |           |   |
| 什項資產       | 1801     | 3,053,141,065 | 95.65 |           |    |           |   |
| 暫付及待結轉帳項   | 180105   | 2,246,827     | 0.07  |           |    |           |   |
| 代管資產       | 180106   | 3,050,894,238 | 95.57 |           |    |           |   |
| 代管資產-土地    | 180106-1 | 2,945,924,668 | 92.29 |           |    |           |   |
| 代管資產-房屋及建築 | 180106-2 | 104,613,548   | 3.28  |           |    |           |   |
| 代管資產-機械及設備 | 180106-3 | 57,729        | 0.00  |           |    |           |   |
| 信託代理與保證資產  |          | 1,749,720     |       | 信託代理與保證負債 |    | 1,749,720 |   |
| 保管品        |          | 427,020       |       | 應付保管品     |    | 427,020   |   |
| 保證品        |          | 1,322,700     |       | 應付保證品     |    | 1,322,700 |   |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

新北市地方教育發展基金 — 新北市中和區秀山國民小學

平衡表

中華民國111年9月30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-交通及運輸設備 | 180106-4 | 2,725         | 0.00 |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 97,764        | 0.00 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 197,804       | 0.01 |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 3,192,149,362 |      |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

1,749,720

信託代理與保證負債

1,749,720

保管品

427,020

應付保管品

427,020

保證品

1,322,700

應付保證品

1,322,700

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。