

# 新北市地方教育發展基金—新北市立光榮國民中學

13177-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 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	176,847,000	4,278,386		4,278,386		192,931,214	176,847,000	16,084,214	9.09
徵收及依法分配收入	41						158,301		158,301	
違規罰款收入	415						158,301		158,301	
勞務收入	43	1,000,000	129,200		129,200		2,554,580	1,000,000	1,554,580	155.46
服務收入	431	1,000,000	129,200		129,200		2,554,580	1,000,000	1,554,580	155.46
財產收入	45	256,000	7,289		7,289		346,862	256,000	90,862	35.49
租金收入	452	250,000					316,500	250,000	66,500	26.60
利息收入	454	6,000	7,289		7,289		30,362	6,000	24,362	406.03
政府撥入收入	46	172,294,000	4,141,670		4,141,670		186,957,288	172,294,000	14,663,288	8.51
公庫撥款收入	462	172,294,000	4,141,670		4,141,670		186,957,288	172,294,000	14,663,288	8.51
教學收入	4S	3,287,000					2,852,275	3,287,000	-434,725	-13.23
學雜費收入	4S1	3,287,000					2,852,275	3,287,000	-434,725	-13.23
其他收入	4Y	10,000	227		227		61,908	10,000	51,908	519.08
雜項收入	4YY	10,000	227		227		61,908	10,000	51,908	519.08
基金用途	5	177,847,000	5,213,945	458,000	4,755,945	1,038.42	192,285,270	177,847,000	14,438,270	8.12
國民教育計畫	53	177,347,000	4,724,609	458,000	4,266,609	931.57	191,734,262	177,347,000	14,387,262	8.11
國民中學教育	531	177,347,000	4,724,609	458,000	4,266,609	931.57	191,734,262	177,347,000	14,387,262	8.11
建築及設備計畫	5M	500,000	489,336		489,336		551,008	500,000	51,008	10.20
營建及修建工程	5M2		474,336		474,336		474,336		474,336	
交通及運輸設備	5M3						39,900		39,900	
其他設備	5M4	500,000	15,000		15,000		36,772	500,000	-463,228	-92.65
本期賸餘(短絀)	6	-1,000,000	-935,559	-458,000	-477,559	104.27	645,944	-1,000,000	1,645,944	-164.59
期初基金餘額	71	4,675,334					4,289,148	4,675,334	-386,186	-8.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,675,334					4,935,092	3,675,334	1,259,758	34.28

註：基金來源：1. 違規罰款收入：累計數係廠商違約罰款，因非屬經常性收入故未編列預算。2. 服務收入：本月份及累計數係因場租收入較預期增加所致。3. 租金收入：累計數係因土地增額租金繳庫所致。4. 利息收入：本月份及累計數係因專戶利息收入較預期多。5. 公庫撥款收入：本月份係因教育局撥補用人費用不足數所致。6. 學雜費收入：累計數係因幼兒園學費收入不如預期所致。7. 雜項收入：本月份係因資源回收較預期增加所致；累計數係因2萬元以下留存繳庫所致。  
基金用途：1. 國民中學教育：本月份係用人費用原預算不足所致。2. 營建及修建工程：本月份及累計數係因幼兒園木地板工程經費奉准先行辦理及調整容納所致。3. 交通及運輸設備：累計數係因調整容納購置混音器所致。3. 其他設備：本月份係館藏圖書於本月核銷所致；累計數係因設備尚可使用，故延後採購。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立光榮國民中學

平衡表

中華民國113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	143,533,833	100.00	負 債	2	15,572,306	10.85
流動資產	11	20,282,427	14.13	流動負債	21	13,915,495	9.69
現金	1101	20,282,427	14.13	應付款項	2102	13,915,495	9.69
銀行存款	110102	20,282,427	14.13	應付代收款	210203	13,784,109	9.60
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	5,066,478	3.53	應付費用	210204	131,386	0.09
存款				應付工程款	210206	0	0.00
銀行存款-保管金專	110102-2	14,887,763	10.37	其他負債	28	1,656,811	1.15
戶				什項負債	2801	1,656,811	1.15
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	328,186	0.23	存入保證金	280104	1,656,811	1.15
專戶				暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	3	127,961,527	89.15
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	31	127,961,527	89.15
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3101	127,961,527	89.15
預付費用	110804	0	0.00	累積餘額	310101	122,537,973	85.37
固定資產	14	122,961,108	85.67	本期短絀	310103	-9,494,451	-6.61
土地	1401	7,811,320	5.44				
信託代理與保證資產		928,986		信託代理與保證負債		928,986	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		928,986		應付保證品		928,986	

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 — 新北市立光榮國民中學

平衡表

中華民國113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		
土地	140101	7,811,320	5.44	淨資產調整數	310104	14,918,005	10.00
土地改良物	1402	7,420,353	5.17	合計：		143,533,833	
土地改良物	140201	11,212,856	7.81				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,792,503	-2.64				
房屋建築及設備	1404	80,934,005	56.39				
房屋建築及設備	140401	93,481,471	65.13				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,547,466	-8.74				
機械及設備	1405	9,965,800	6.94				
機械及設備	140501	31,444,459	21.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-21,478,659	-14.96				
交通及運輸設備	1406	1,270,438	0.89				
交通及運輸設備	140601	5,193,717	3.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,923,279	-2.73				
雜項設備	1407	15,559,192	10.84				
信託代理與保證資產		928,986		信託代理與保證負債		928,986	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		928,986		應付保證品		928,986	

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 — 新北市立光榮國民中學

平衡表

中華民國113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		
雜項設備	140701	43,307,545	30.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,748,353	-19.33				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	65,327	0.05				
無形資產	1601	65,327	0.05				
電腦軟體	160102	65,327	0.05				
其他資產	18	224,971	0.16				
什項資產	1801	224,971	0.16				
暫付及待結轉帳項	180105	224,971	0.16				
代管資產	180106	528,033,908	367.88				
代管資產-土地	180106-1	504,826,440	351.71				
代管資產-房屋及建築	180106-2	22,973,732	16.01				
代管資產-機械及設備	180106-3	61,115	0.04				
信託代理與保證資產		928,986		信託代理與保證負債		928,986	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		928,986		應付保證品		928,986	

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 — 新北市立光榮國民中學

平衡表

中華民國113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		
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	4,545	0.00				
代管資產-什項設備	180106-5	69,148	0.05				
代管資產-土地改良物	180106-8	98,928	0.07				
應付代管資產	180107	-528,033,908	-367.88				
合計：		143,533,833					

信託代理與保證資產

928,986

信託代理與保證負債

928,986

保管品

0

應付保管品

0

保證品

928,986

應付保證品

928,986

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—新北市立光榮國民中學

13177-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 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				4,724,609	458,000	4,266,609	931.57
		累計數				191,734,262	177,347,000	14,387,262	8.11
建築及設備計畫		本月數				489,336	0	489,336	0.00
		累計數				551,008	500,000	51,008	10.20