

# 新北市地方教育發展基金—新北市立中和國民中學

13158-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 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   | 263,506,000        | 2,556,120  | 2,142,000 | 414,120    | 19.33     | 274,144,981 | 263,506,000 | 10,638,981 | 4.04   |
| 徵收及依法分配收入 | 41  | 1,000,000          |            | 500,000   | -500,000   | -100.00   | 45,243      | 1,000,000   | -954,757   | -95.48 |
| 違規罰款收入    | 415 | 1,000,000          |            | 500,000   | -500,000   | -100.00   | 45,243      | 1,000,000   | -954,757   | -95.48 |
| 勞務收入      | 43  | 2,740,000          | 220,125    | 185,000   | 35,125     | 18.99     | 1,337,930   | 2,740,000   | -1,402,070 | -51.17 |
| 服務收入      | 431 | 2,740,000          | 220,125    | 185,000   | 35,125     | 18.99     | 1,337,930   | 2,740,000   | -1,402,070 | -51.17 |
| 財產收入      | 45  | 273,000            | 52,780     | 2,000     | 50,780     | 2,539.00  | 417,179     | 273,000     | 144,179    | 52.81  |
| 財產處分收入    | 451 |                    |            |           |            |           | 228,730     |             | 228,730    |        |
| 權利金收入     | 453 | 270,000            | 52,500     |           | 52,500     |           | 187,500     | 270,000     | -82,500    | -30.56 |
| 利息收入      | 454 | 3,000              | 280        | 2,000     | -1,720     | -86.00    | 949         | 3,000       | -2,051     | -68.37 |
| 政府撥入收入    | 46  | 256,736,000        | 2,248,896  | 1,450,000 | 798,896    | 55.10     | 269,407,770 | 256,736,000 | 12,671,770 | 4.94   |
| 公庫撥款收入    | 462 | 256,736,000        | 2,248,896  | 1,450,000 | 798,896    | 55.10     | 269,407,770 | 256,736,000 | 12,671,770 | 4.94   |
| 教學收入      | 4S  | 2,695,000          | -300       |           | -300       |           | 2,749,924   | 2,695,000   | 54,924     | 2.04   |
| 學雜費收入     | 4S1 | 2,695,000          | -300       |           | -300       |           | 2,749,924   | 2,695,000   | 54,924     | 2.04   |
| 其他收入      | 4Y  | 62,000             | 34,619     | 5,000     | 29,619     | 592.38    | 186,935     | 62,000      | 124,935    | 201.51 |
| 雜項收入      | 4YY | 62,000             | 34,619     | 5,000     | 29,619     | 592.38    | 186,935     | 62,000      | 124,935    | 201.51 |
| 基金用途      | 5   | 265,106,000        | 5,127,104  | 2,010,000 | 3,117,104  | 155.08    | 274,650,040 | 265,106,000 | 9,544,040  | 3.60   |
| 國民教育計畫    | 53  | 264,360,000        | 4,705,862  | 2,010,000 | 2,695,862  | 134.12    | 273,963,228 | 264,360,000 | 9,603,228  | 3.63   |
| 國民中學教育    | 531 | 264,360,000        | 4,705,862  | 2,010,000 | 2,695,862  | 134.12    | 273,963,228 | 264,360,000 | 9,603,228  | 3.63   |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 746,000            | 421,242    |           | 421,242    |           | 686,812     | 746,000     | -59,188    | -7.93  |
| 土地購置      | 5M1 |                    | 399,242    |           | 399,242    |           | 399,242     |             | 399,242    |        |
| 交通及運輸設備   | 5M3 |                    |            |           |            |           | 17,000      |             | 17,000     |        |
| 其他設備      | 5M4 | 746,000            | 22,000     |           | 22,000     |           | 270,570     | 746,000     | -475,430   | -63.73 |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   | -1,600,000         | -2,570,984 | 132,000   | -2,702,984 | -2,047.72 | -505,059    | -1,600,000  | 1,094,941  | -68.43 |
| 期初基金餘額    | 71  | 4,588,060          |            |           |            |           | 2,949,702   | 4,588,060   | -1,638,358 | -35.71 |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |           |            |           |             |             |            |        |
| 期末基金餘額    | 73  | 2,988,060          |            |           |            |           | 2,444,643   | 2,988,060   | -543,417   | -18.19 |

註：1. 違規罰款收入：本月及累計數收入實際較預期減少。2. 服務收入：本月係因場租收入實際較預期增加、累計數係因疫情場租收入較預期減少。3. 財產處分收入：累計數係因財產報廢處分收入較預期增加。4. 權利金收入：本月係因食品及文具委外販售權利金實際較預期增加、累計數係因疫情食品及文具委外販售權利金較預期減少。5. 利息收入：本月及累計數短收係因利息收入實際較預期減少。6. 公庫撥款收入：本月份較預期增加係因收到教育部1補助10學年度(110年8至12月)公立國中(含高中國中部)課稅後調整教師授課節數鐘點費及導師費等7. 學雜費收入：本月份較預期減少，係因退還幼兒學生活動費。8. 雜項收入：本月份及累計數較預期增加，係因收回以前年度歲出。9. 國民中學教育：本月份較預期增加，係發放人事費。10. 購建固定資產：本月較預期增加，係因戶外球場地坪工程款。

新北市地方教育發展基金—新北市立中和國民中學

13158-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 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             |       |       |       | 4,705,862   | 2,010,000   | 2,695,862 | 134.12 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 273,963,228 | 264,360,000 | 9,603,228 | 3.63   |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 421,242     | 0           | 421,242   | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 686,812     | 746,000     | -59,188   | -7.93  |

新北市地方教育發展基金 — 新北市立中和國民中學

平衡表

中華民國110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        | 4,446,360,840 | 100.00 | 負 債       | 2      | 4,425,288,820 | 99.53 |
| 流動資產       | 11       | 32,560,905    | 0.73   | 流動負債      | 21     | 24,673,800    | 0.55  |
| 現金         | 1101     | 31,480,905    | 0.71   | 應付款項      | 2102   | 24,673,800    | 0.55  |
| 銀行存款       | 110102   | 31,480,905    | 0.71   | 應付代收款     | 210203 | 24,551,500    | 0.55  |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 2,848,839     | 0.06   | 應付費用      | 210204 | 122,300       | 0.00  |
| 存款         |          |               |        | 應付工程款     | 210206 | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 28,632,066    | 0.64   | 其他負債      | 28     | 4,400,615,020 | 98.97 |
| 戶          |          |               |        | 什項負債      | 2801   | 4,400,615,020 | 98.97 |
| 預付款項       | 1108     | 1,080,000     | 0.02   | 存入保證金     | 280104 | 4,100,287     | 0.09  |
| 預付費用       | 110804   | 1,080,000     | 0.02   | 應付代管資產    | 280107 | 4,395,152,837 | 98.85 |
| 固定資產       | 14       | 17,911,757    | 0.40   | 暫收及待結轉帳項  | 280108 | 1,361,896     | 0.03  |
| 土地改良物      | 1402     | 2,433,312     | 0.05   | 淨資產       | 3      | 21,072,020    | 0.47  |
| 土地改良物      | 140201   | 6,189,446     | 0.14   | 淨資產       | 31     | 21,072,020    | 0.47  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -3,756,134    | -0.08  | 淨資產       | 3101   | 21,072,020    | 0.47  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 3,626,266     | 0.08   | 累積餘額      | 310101 | 21,072,020    | 0.47  |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 3,690,823     | 0.08   | 合計：       |        | 4,446,360,840 |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 1,363,844     |        | 信託代理與保證負債 |        | 1,363,844     |       |
| 保證品        |          | 1,363,844     |        | 應付保證品     |        | 1,363,844     |       |

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。

保證品係為定期存單-中和樓A棟耐震補強保固保證金269,998元、電力系統改善工程第2群履約保證金1,093,846元。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立中和國民中學

平衡表

中華民國110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 |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -64,557       | 0.00  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,810,779     | 0.09  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 13,931,316    | 0.31  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -10,120,537   | -0.23 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 802,312       | 0.02  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,937,056     | 0.04  |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,134,744    | -0.03 |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 7,239,088     | 0.16  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 18,368,325    | 0.41  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -11,129,237   | -0.25 |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 715,620       | 0.02  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601   | 715,620       | 0.02  |        |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 715,620       | 0.02  |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18     | 4,395,172,558 | 98.85 |        |    |    |   |

信託代理與保證資產 1,363,844

信託代理與保證負債

1,363,844

保證品 1,363,844

應付保證品

1,363,844

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。

保證品係為定期存單-中和樓A棟耐震補強保固保證金269,998元、電力系統改善工程第2群履約保證金1,093,846元。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立中和國民中學

平衡表

中華民國110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 |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 4,395,172,558 | 98.85 |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 19,721        | 0.00  |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 4,395,152,837 | 98.85 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 4,333,563,485 | 97.46 |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 61,265,917    | 1.38  |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 132,506       | 0.00  |        |    |    |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 42,559        | 0.00  |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 148,370       | 0.00  |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 4,446,360,840 |       |        |    |    |   |

信託代理與保證資產 1,363,844

保證品 1,363,844

信託代理與保證負債

應付保證品

1,363,844

1,363,844

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。

保證品係為定期存單-中和樓A棟耐震補強保固保證金269,998元、電力系統改善工程第2群履約保證金1,093,846元。