

# 新北市地方教育發展基金—新北市立中平國民中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目  | 名稱        | 編號  | 本 年 度 預 算 數 | 本 月 份      |            |             |         | 本年度截至本月份累計數 |             |             |        |
|------|-----------|-----|-------------|------------|------------|-------------|---------|-------------|-------------|-------------|--------|
|      |           |     |             | 實 際 數      | 預 算 數      | 比較增減(一)     |         | 實 際 數       | 預 算 數       | 比較增減(一)     |        |
|      |           |     |             |            |            | 金額          | %       |             |             | 金額          | %      |
| 基金來源 | 徵收及依法分配收入 | 4   | 201,255,000 | 30,204,032 | 27,443,000 | 2,761,032   | 10.06   | 192,684,962 | 188,532,000 | 4,152,962   | 2.20   |
|      | 違規罰款收入    | 41  |             |            |            |             |         | 24,000      |             | 24,000      |        |
|      | 勞務收入      | 43  | 616,000     | 47,800     | 50,000     | -2,200      | -4.40   | 303,146     | 516,000     | -212,854    | -41.25 |
|      | 服務收入      | 431 | 616,000     | 47,800     | 50,000     | -2,200      | -4.40   | 303,146     | 516,000     | -212,854    | -41.25 |
|      | 財產收入      | 45  | 1,091,000   |            | 286,000    | -286,000    | -100.00 | 721,358     | 1,088,000   | -366,642    | -33.70 |
|      | 權利金收入     | 453 | 1,086,000   |            | 286,000    | -286,000    | -100.00 | 720,000     | 1,086,000   | -366,000    | -33.70 |
|      | 利息收入      | 454 | 5,000       |            |            |             |         | 1,358       | 2,000       | -642        | -32.10 |
|      | 政府撥入收入    | 46  | 199,468,000 | 30,153,652 | 27,097,000 | 3,056,652   | 11.28   | 191,572,128 | 186,868,000 | 4,704,128   | 2.52   |
|      | 公庫撥款收入    | 462 | 199,468,000 | 30,153,652 | 27,097,000 | 3,056,652   | 11.28   | 191,572,128 | 186,868,000 | 4,704,128   | 2.52   |
|      | 其他收入      | 4Y  | 80,000      | 2,580      | 10,000     | -7,420      | -74.20  | 64,330      | 60,000      | 4,330       | 7.22   |
|      | 雜項收入      | 4YY | 80,000      | 2,580      | 10,000     | -7,420      | -74.20  | 64,330      | 60,000      | 4,330       | 7.22   |
| 基金用途 | 國民教育計畫    | 5   | 202,255,000 | 13,150,711 | 27,443,000 | -14,292,289 | -52.08  | 169,235,662 | 181,532,000 | -12,296,338 | -6.77  |
|      | 國民中學教育    | 53  | 200,855,000 | 13,117,107 | 27,443,000 | -14,325,893 | -52.20  | 168,418,268 | 180,132,000 | -11,713,732 | -6.50  |
|      | 國民中學教育    | 531 | 200,855,000 | 13,117,107 | 27,443,000 | -14,325,893 | -52.20  | 168,418,268 | 180,132,000 | -11,713,732 | -6.50  |
|      | 建築及設備計畫   | 5M  | 1,400,000   | 33,604     |            | 33,604      |         | 817,394     | 1,400,000   | -582,606    | -41.61 |
|      | 其他設備      | 5M2 | 1,000,000   | 33,604     |            | 33,604      |         | 552,218     | 1,000,000   | -447,782    | -44.78 |
|      | 營建及修建工程   | 5M4 | 400,000     |            |            |             |         | 265,176     | 400,000     | -134,824    | -33.71 |
|      | 本期購餘(短絀—) | 6   | -1,000,000  | 17,053,321 |            | 17,053,321  |         | 23,449,300  | 7,000,000   | 16,449,300  | 234.99 |
|      | 期初基金餘額    | 71  | 6,163,508   |            |            |             |         | 7,514,474   | 6,163,508   | 1,350,966   | 21.92  |
|      | 解繳國庫      |     |             |            |            |             |         |             |             |             |        |
|      | 期末基金餘額    | 72  | 5,163,508   |            |            |             |         | 30,963,774  | 13,163,508  | 17,800,266  | 135.22 |

註：

# 新北市地方教育發展基金—新北市立中平國民中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 9 月份

基金來源：1. 違規罰款收入：係因午餐計劃罰款，因屬非經常性收入故未編列預算，依實收繳庫，致累計數較預算為高。

2. 服務收入：係因場租收入未達預期，致累計數較預算為低。

3. 權利金收入：係因幼兒園場地使用權利金尚未繳庫，致本月較預算為低。復因食品及文具委外販售權利金決標金額未達預期，致累計數較預算為低。

4. 利息收入：係因代辦費用收入較預期少，存款餘額較低，致累計數較預算為低。

5. 雜項收入：係因資源回收未達預期，致本月較預算為低。

6. 公庫撥款收入：係因撥補106年1-7月稅後調整教師授課師數鐘點費及導師費，致本月較預算為高。

基金用途：1. 國民中學教育：係因尚未撥付教師105學年度考績獎金及106學年度第1學期教職員工子女教育補助費，致本月較預算為低。

2. 營建及修建工程：係因團輔室整修工程許可證尚未核准，未辦理核銷及校門入口鋪面安全改善工程未完工，致累計數較預算為低。

3. 其他設備：係因力行樓及靜心樓東棟耐震補強工程完竣，積極辦理設備採購，致本月較預算為高。另部分設備需俟中平樓及靜心樓西棟耐震補強設計作業完竣後，再予重新規劃，避免浪費公帑，故尚未辦理招標作業，致累計數較預算為低。

# 新北市地方教育發展基金 — 新北市立中平國民中學

## 平衡表

中華民國106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      | 731,526,072 | 100.00 | 負債       | 2    | 700,562,298 | 95.77 |
| 流動資產              | 11     | 50,494,250  | 6.90   | 流動負債     | 21   | 18,230,168  | 2.49  |
| 現金                | 111    | 49,520,987  | 6.77   | 應付款項     | 212  | 18,230,168  | 2.49  |
| 銀行存款              | 1112   | 49,370,987  | 6.75   | 應付代收款    | 2123 | 18,230,168  | 2.49  |
| 銀行存款-縣(市)庫存款      | 1112-1 | 29,840,511  | 4.08   | 其他負債     | 22   | 682,332,130 | 93.28 |
| 銀行存款-保管金專戶        | 1112-2 | 19,522,062  | 2.67   | 什項負債     | 221  | 682,332,130 | 93.28 |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶       | 1112-4 | 8,414       | 0.00   | 存入保證金    | 2211 | 1,457,028   | 0.20  |
| 零用及週轉金            | 1113   | 150,000     | 0.02   | 應付退休及離職金 | 2213 | 0           | 0.00  |
| 匯撥中現金             | 1114   | 0           | 0.00   | 應付代管資產   | 2214 | 680,875,102 | 93.08 |
| 預付款項              | 115    | 973,263     | 0.13   | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 0           | 0.00  |
| 預付費用              | 1154   | 973,263     | 0.13   | 基金餘額     | 3    | 30,963,774  | 4.23  |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12     | 0           | 0.00   | 基金餘額     | 31   | 30,963,774  | 4.23  |
| 準備金               | 124    | 0           | 0.00   | 基金餘額     | 311  | 30,963,774  | 4.23  |
|                   |        |             |        | 累積餘額     | 3111 | 7,514,474   | 1.03  |
|                   |        |             |        | 本期賸餘     | 3112 | 23,449,300  | 3.21  |
|                   |        |             |        | 合計：      |      | 731,526,072 |       |

信託代理與保證資產 1,853,940  
 保管品 497,640  
 保證品 1,356,300  
 註：

信託代理與保證負債 1,853,940  
 應付保管品 497,640  
 應付保證品 1,356,300

# 新北市地方教育發展基金－新北市立中平國民中學

## 平衡表

中華民國106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 |    |   |
| 退休及離職準備金     | 1241   | 0           | 0.00  |         |    |    |   |
| 其他資產         | 13     | 681,031,822 | 93.10 |         |    |    |   |
| 什項資產         | 131    | 681,031,822 | 93.10 |         |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 1315   | 156,720     | 0.02  |         |    |    |   |
| 代管資產         | 1316   | 680,875,102 | 93.08 |         |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 1316-1 | 463,386,862 | 63.35 |         |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 1316-2 | 184,075,115 | 25.16 |         |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 1316-3 | 7,211,856   | 0.99  |         |    |    |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 1316-4 | 1,036,006   | 0.14  |         |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 1316-5 | 15,291,613  | 2.09  |         |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 1316-8 | 9,873,650   | 1.35  |         |    |    |   |
| 合計：          |        | 731,526,072 |       |         |    |    |   |

信託代理與保證資產  
 保管品 1,853,940  
 保證品 497,640  
 註： 1,356,300

信託代理與保證負債  
 應付保管品 1,853,940  
 應付保證品 497,640  
 1,356,300

新北市地方教育發展基金—新北市立中平國民中學

13197-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目  | 本月數及累計數 | 數量 |     |       | 金額          |             |         |
|---------|---------|----|-----|-------|-------------|-------------|---------|
|         |         | 實數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數         | 預算數         | 增減(—) % |
| 國民教育計畫  | 本月數     |    |     |       | 13,117,107  | 27,443,000  | -52.20  |
|         | 累計數     |    |     |       | 168,418,268 | 180,132,000 | -6.50   |
| 建築及設備計畫 | 本月數     |    |     |       | 33,604      | 0           | 0.00    |
|         | 累計數     |    |     |       | 817,394     | 1,400,000   | -41.61  |
| 合計      | 本月數     |    |     |       | 13,150,711  | 27,443,000  | -52.08  |
|         | 累計數     |    |     |       | 169,235,662 | 181,532,000 | -6.77   |