

新北市地方教育發展基金—新北市立鶯歌高級工商職業學校

13141-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	291,882,000	5,992,853	2,048,000	3,944,853	192.62	303,100,669	291,882,000	11,218,669	3.84
徵收及依法分配收入	41	300,000	1,976	20,000	-18,024	-90.12	578,378	300,000	278,378	92.79
違規罰款收入	415	300,000	1,976	20,000	-18,024	-90.12	578,378	300,000	278,378	92.79
勞務收入	43	2,419,000	14,660	67,000	-52,340	-78.12	2,705,398	2,419,000	286,398	11.84
服務收入	431	2,419,000	14,660	67,000	-52,340	-78.12	2,705,398	2,419,000	286,398	11.84
財產收入	45	94,000	19,323	38,000	-18,677	-49.15	159,928	94,000	65,928	70.14
財產處分收入	451	50,000		25,000	-25,000	-100.00	110,000	50,000	60,000	120.00
租金收入	452	19,000					11,798	19,000	-7,202	-37.91
利息收入	454	25,000	19,323	13,000	6,323	48.64	38,130	25,000	13,130	52.52
政府撥入收入	46	276,219,000	938,422		938,422		282,997,512	276,219,000	6,778,512	2.45
公庫撥款收入	462	276,219,000	938,422		938,422		282,997,512	276,219,000	6,778,512	2.45
教學收入	4S	12,815,000	4,986,701	1,915,000	3,071,701	160.40	16,015,245	12,815,000	3,200,245	24.97
學雜費收入	4S1	12,815,000	4,986,701	1,915,000	3,071,701	160.40	16,015,245	12,815,000	3,200,245	24.97
其他收入	4Y	35,000	31,771	8,000	23,771	297.14	644,208	35,000	609,208	1,740.59
雜項收入	4YY	35,000	31,771	8,000	23,771	297.14	644,208	35,000	609,208	1,740.59
基金用途	5	294,582,000	14,871,693	1,909,000	12,962,693	679.03	304,750,199	294,582,000	10,168,199	3.45
高中及高職教育計畫	52	290,285,000	13,070,931	1,909,000	11,161,931	584.70	301,133,054	290,285,000	10,848,054	3.74
建築及設備計畫	5M	4,297,000	1,800,762		1,800,762		3,617,145	4,297,000	-679,855	-15.82
購建固定資產		4,297,000	1,800,762		1,800,762		3,617,145	4,297,000	-679,855	-15.82
本期賸餘(短絀)	6	-2,700,000	-8,878,840	139,000	-9,017,840	-6,487.65	-1,649,530	-2,700,000	1,050,470	-38.91
期初基金餘額	71	11,039,657					21,248,333	11,039,657	10,208,676	92.47
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	8,339,657					19,598,803	8,339,657	11,259,146	135.01

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立鶯歌高級工商職業學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 月份

1. 違規罰款收入：因學生交通車廠商違規罰款覈實收入，致本月收入較預算數分配數減少及截至本月收入累計數較預算分配數增加。
2. 服務收入：因學生寄宿費覈實收入，致本月收入較預算數分配數減少及截至本月收入累計數較預算分配數增加。
3. 財產處分收入：因財產報廢變賣覈實收入，致本月收入較預算數分配數減少及截至本月收入累計數較預算分配數增加。
4. 租金收入：合作社租金覈實收入，致截至本月收入累計數較預算分配數減少。
5. 利息收入：因覈實收入，致本月收入較預算數分配數增加及截至本月收入累計數較預算分配數增加。
6. 公庫撥款收入：因本校人事費不足撥補，致本月收入較預算分配數增加。
7. 學雜費收入：因覈實收入，致本月收入較預算數分配數增加及截至本月收入累計數較預算分配數增加。
8. 雜項收入：因以前年度補助款賸餘數覈實收入，致本月收入數較預算分配數增加；另因收回以前年度基金預算墊付補助款鐘點費，致截至本月收入累計數較預算分配數增加。
9. 高職教育：因用人費用支用較預期增加，致本月支出數較預算分配數增加。
10. 營建及修建工程：係因撙節支出致經費支用較少所致，支出累計數較分配數減少。
11. 交通及運輸設備：因覈實支付111年度保留交通車經費，致截至本月支出累計數較預算分配數減少。
12. 其他設備：教學設備依履約期程撥付款項致本月支出數較預算分配數增加；另因本撙節原則依實際需求請購致截至本月累計數較預算分配數減少。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立鶯歌高級工商職業學校

平衡表

中華民國112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	1,283,730,673	100.00	負 債	2	1,193,739,264	92.99
流動資產	11	75,416,317	5.87	流動負債	21	46,191,114	3.60
現金	1101	75,416,317	5.87	應付款項	2102	46,191,114	3.60
銀行存款	110102	75,416,317	5.87	應付代收款	210203	43,256,805	3.37
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	22,533,112	1.76	應付費用	210204	2,934,309	0.23
存款				其他負債	28	1,147,548,150	89.39
銀行存款-保管金專	110102-2	52,569,799	4.10	什項負債	2801	1,147,548,150	89.39
戶				存入保證金	280104	9,948,436	0.77
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	313,406	0.02	應付代管資產	280107	1,137,599,714	88.62
專戶				淨資產	3	89,991,409	7.01
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	31	89,991,409	7.01
匯撥中現金	110104	0	0.00	淨資產	3101	89,991,409	7.01
預付款項	1108	0	0.00	累積餘額	310101	89,991,409	7.01
預付費用	110804	0	0.00	合計：		1,283,730,673	
固定資產	14	68,396,409	5.33				
土地改良物	1402	6,214,185	0.48				
信託代理與保證資產		216,870		信託代理與保證負債		216,870	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		216,870		應付保證品		216,870	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市立鶯歌高級工商職業學校

平衡表

中華民國112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		
土地改良物	140201	7,449,931	0.58				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,235,746	-0.10				
房屋建築及設備	1404	8,834,581	0.69				
房屋建築及設備	140401	9,516,484	0.74				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-681,903	-0.05				
機械及設備	1405	26,658,235	2.08				
機械及設備	140501	123,624,277	9.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-96,966,042	-7.55				
交通及運輸設備	1406	4,347,719	0.34				
交通及運輸設備	140601	9,743,769	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,396,050	-0.42				
雜項設備	1407	22,341,689	1.74				
雜項設備	140701	69,757,144	5.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-47,415,455	-3.69				
信託代理與保證資產		216,870		信託代理與保證負債		216,870	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		216,870		應付保證品		216,870	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市立鶯歌高級工商職業學校

平衡表

中華民國112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		
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	1,996,197	0.16				
無形資產	1601	1,996,197	0.16				
電腦軟體	160102	1,996,197	0.16				
其他資產	18	1,137,921,750	88.64				
什項資產	1801	1,137,921,750	88.64				
暫付及待結轉帳項	180105	322,036	0.03				
代管資產	180106	1,137,599,714	88.62				
代管資產-土地	180106-1	718,979,088	56.01				
代管資產-房屋及建築	180106-2	412,802,656	32.16				
代管資產-機械及設備	180106-3	5,245,331	0.41				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	251,677	0.02				
信託代理與保證資產		216,870		信託代理與保證負債		216,870	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		216,870		應付保證品		216,870	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 新北市立鶯歌高級工商職業學校

平衡表

中華民國112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-什項設備	180106-5	300,962	0.02				
代管資產-土地改良物	180106-8	20,000	0.00				
合計：		1,283,730,673					

信託代理與保證資產

216,870

信託代理與保證負債

216,870

保管品

0

應付保管品

0

保證品

216,870

應付保證品

216,870

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—新北市立鶯歌高級工商職業學校

13141-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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	%
高中及高職教育計畫		本月數				13,070,931	1,909,000	11,161,931	584.70
		累計數				301,133,054	290,285,000	10,848,054	3.74
建築及設備計畫		本月數				1,800,762	0	1,800,762	0.00
		累計數				3,617,145	4,297,000	-679,855	-15.82