

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 114 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	301,905,000	16,315,412	234,000	16,081,412	6,872.40	319,222,801	301,905,000	17,317,801	5.74
徵收及依法分配收入	41	300,000	200	100,000	-99,800	-99.80	6,642	300,000	-293,358	-97.79
違規罰款收入	4115	300,000	200	100,000	-99,800	-99.80	6,642	300,000	-293,358	-97.79
財產收入	45	1,438,000	272,504	50,000	222,504	445.01	1,747,515	1,438,000	309,515	21.52
財產處分收入	451	50,000		30,000	-30,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
租金收入	452	19,000					13,005	19,000	-5,995	-31.55
利息收入	454	25,000	12,504	20,000	-7,496	-37.48	20,047	25,000	-4,953	-19.81
其他財產收入	45Y	1,344,000	260,000		260,000		1,714,463	1,344,000	370,463	27.56
政府撥入收入	46	267,850,000	5,869,436		5,869,436		280,983,197	267,850,000	13,133,197	4.90
公庫撥款收入	462	267,850,000	5,869,436		5,869,436		280,983,197	267,850,000	13,133,197	4.90
規費收入	47	1,151,000	30,526	67,000	-36,474	-54.44	1,127,242	1,151,000	-23,758	-2.06
行政規費收入	471	48,000		24,000	-24,000	-100.00	27,300	48,000	-20,700	-43.13
使用規費收入	473	1,103,000	30,526	43,000	-12,474	-29.01	1,099,942	1,103,000	-3,058	-0.28
教學收入	4S	31,131,000	10,142,446		10,142,446		33,746,327	31,131,000	2,615,327	8.40
學雜費收入	4S1	31,131,000	10,142,446		10,142,446		33,746,327	31,131,000	2,615,327	8.40
其他收入	4Y	35,000	300	17,000	-16,700	-98.24	1,611,878	35,000	1,576,878	4,505.37
雜項收入	4YY	35,000	300	17,000	-16,700	-98.24	1,611,878	35,000	1,576,878	4,505.37
基金用途	5	304,605,000	11,360,682	10,109,000	1,251,682	12.38	317,782,513	304,605,000	13,177,513	4.33
高中及高職教育計畫	52	300,317,000	10,396,442	8,241,000	2,155,442	26.16	314,870,279	300,317,000	14,553,279	4.85
高職教育	522	300,317,000	10,396,442	8,241,000	2,155,442	26.16	314,870,279	300,317,000	14,553,279	4.85
建築及設備計畫	5M	4,288,000	964,240	1,868,000	-903,760	-48.38	2,912,234	4,288,000	-1,375,766	-32.08
營建及修建工程	5M2	700,000		200,000	-200,000	-100.00	667,616	700,000	-32,384	-4.63
交通及運輸設備	5M3	100,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
其他設備	5M4	3,488,000	964,240	1,568,000	-603,760	-38.51	2,244,618	3,488,000	-1,243,382	-35.65
本期賸餘(短絀)	6	-2,700,000	4,954,730	-9,875,000	14,829,730	-150.17	1,440,288	-2,700,000	4,140,288	-153.34
期初基金餘額	71	16,898,803					17,866,247	16,898,803	967,444	5.72
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	14,198,803					19,306,535	14,198,803	5,107,732	35.97

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 114 年 12 月份

1. 違規罰款收入：因廠商違規罰款覈實收入，致本月收入及截至本月收入累計數較預算分配數減少。2. 財產處分收入：因財產報廢覈實收入，致本月收入及截至本月收入累計數較預算分配數減少。3. 租金收入：因合作社廠商租金覈實收入，致截至本月收入累計數較預算分配數減少。4. 利息收入：因專戶利息覈實收入，致本月收入較預算分配數減少。5. 其他財產收入：因學生住宿費覈實收入，致本月收入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：因用人費用不足數撥補，致本月收入較預算分配數增加。7. 行政規費收入：因教師甄試報名費覈實收入，致本月收入及截至本月收入累計數較預算分配數減少。8. 使用規費收入：因場地租借收入覈實收入，致本月收入較預算分配數減少。9. 學雜費收入：因學雜費收入覈實收入，致本月收入較預算分配數增加。10. 雜項收入：因補助賸餘款及收回以前年度歲出款覈實收入，致本月收入較預算分配數減少，截至本月收入累計數較預算分配數增加。11. 高職教育：依需求實際執行，致本月支出較預算分配數增加。12. 營建及修繕工程：依需求實際執行，致本月支出較預算分配數減少。13. 交通及運輸設備：依需求實際執行，致本月支出及截至本月支出累計數較預算分配數減少。14. 其他設備：依需求實際執行，致本月支出及截至本月支出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

13141-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				10,396,442	8,241,000	2,155,442	26.16
		累計數				314,870,279	300,317,000	14,553,279	4.85
建築及設備計畫		本月數				964,240	1,868,000	-903,760	-48.38
		累計數				2,912,234	4,288,000	-1,375,766	-32.08

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114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	136,664,286	100.00	負 債	2	42,592,872	31.17
流動資產	11	61,500,686	45.00	流動負債	21	37,645,426	27.55
現金	1101	61,500,686	45.00	應付款項	2102	37,645,426	27.55
銀行存款	110102	61,500,686	45.00	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	19,561,585	14.31	應付代收款	210203	37,407,176	27.37
存款				應付費用	210204	238,250	0.17
銀行存款-保管金專	110102-2	41,123,439	30.09	其他負債	28	4,947,446	3.62
戶				什項負債	2801	4,947,446	3.62
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	815,662	0.60	存入保證金	280104	4,930,646	3.61
專戶				暫收及待結轉帳項	280108	16,800	0.01
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	3	94,071,414	68.83
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	94,071,414	68.83
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	94,071,414	68.83
固定資產	14	72,237,989	52.86	累積餘額	310101	94,071,414	68.83
土地改良物	1402	7,515,051	5.50		310104		10.89
土地改良物	140201	10,741,899	7.86				

信託代理與保證資產

87,568

信託代理與保證負債

87,568

保證品

87,568

應付保證品

87,568

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 — 新北市立鶯歌高級工商職業學校

平衡表

中華民國114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-土地改良物	140202	-3,226,848	-2.36	合計：		136,664,286	
房屋建築及設備	1404	7,578,405	5.55				
房屋建築及設備	140401	9,516,484	6.96				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,938,079	-1.42				
機械及設備	1405	26,625,597	19.48				
機械及設備	140501	139,634,521	102.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-113,008,924	-82.69				
交通及運輸設備	1406	3,956,640	2.90				
交通及運輸設備	140601	10,957,986	8.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,001,346	-5.12				
雜項設備	1407	26,562,296	19.44				
雜項設備	140701	87,804,653	64.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-61,242,357	-44.81				
無形資產	16	2,526,890	1.85				

信託代理與保證資產

87,568

信託代理與保證負債

87,568

保證品

87,568

應付保證品

87,568

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 — 新北市立鶯歌高級工商職業學校

平衡表

中華民國114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		
無形資產	1601	2,526,890	1.85				
電腦軟體	160102	2,526,890	1.85				
其他資產	18	398,721	0.29				
什項資產	1801	398,721	0.29				
暫付及待結轉帳項	180105	398,721	0.29				
代管資產	180106	1,291,277,819	944.85				
代管資產-土地	180106-1	902,697,031	660.52				
代管資產-房屋及建築	180106-2	386,331,636	282.69				
代管資產-機械及設備	180106-3	1,714,031	1.25				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	251,677	0.18				
代管資產-什項設備	180106-5	283,444	0.21				
應付代管資產	180107	-1,291,277,819	-944.85				
合計：		136,664,286					

信託代理與保證資產

87,568

信託代理與保證負債

87,568

保證品

87,568

應付保證品

87,568

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。