

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 11 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	19,271,846	11,855,000	7,416,846	62.56	302,907,389	301,671,000	1,236,389	0.41
徵收及依法分配收入	41	300,000	1,000	50,000	-49,000	-98.00	6,442	200,000	-193,558	-96.78
違規罰款收入	4115	300,000	1,000	50,000	-49,000	-98.00	6,442	200,000	-193,558	-96.78
財產收入	45	1,438,000		400,000	-400,000	-100.00	1,475,011	1,388,000	87,011	6.27
財產處分收入	451	50,000						20,000	-20,000	-100.00
租金收入	452	19,000					13,005	19,000	-5,995	-31.55
利息收入	454	25,000					7,543	5,000	2,543	50.86
其他財產收入	45Y	1,344,000		400,000	-400,000	-100.00	1,454,463	1,344,000	110,463	8.22
政府撥入收入	46	267,850,000	19,200,694	7,504,000	11,696,694	155.87	275,113,761	267,850,000	7,263,761	2.71
公庫撥款收入	462	267,850,000	19,200,694	7,504,000	11,696,694	155.87	275,113,761	267,850,000	7,263,761	2.71
規費收入	47	1,151,000	70,152	200,000	-129,848	-64.92	1,096,716	1,084,000	12,716	1.17
行政規費收入	471	48,000					27,300	24,000	3,300	13.75
使用規費收入	473	1,103,000	70,152	200,000	-129,848	-64.92	1,069,416	1,060,000	9,416	0.89
教學收入	4S	31,131,000		3,701,000	-3,701,000	-100.00	23,603,881	31,131,000	-7,527,119	-24.18
學雜費收入	4S1	31,131,000		3,701,000	-3,701,000	-100.00	23,603,881	31,131,000	-7,527,119	-24.18
其他收入	4Y	35,000					1,611,578	18,000	1,593,578	8,853.21
雜項收入	4YY	35,000					1,611,578	18,000	1,593,578	8,853.21
基金用途	5	304,605,000	44,702,741	17,920,000	26,782,741	149.46	306,421,831	294,496,000	11,925,831	4.05
高中及高職教育計畫	52	300,317,000	44,398,246	17,070,000	27,328,246	160.10	304,473,837	292,076,000	12,397,837	4.24
高職教育	522	300,317,000	44,398,246	17,070,000	27,328,246	160.10	304,473,837	292,076,000	12,397,837	4.24
建築及設備計畫	5M	4,288,000	304,495	850,000	-545,505	-64.18	1,947,994	2,420,000	-472,006	-19.50
營建及修建工程	5M2	700,000	181,965	100,000	81,965	81.97	667,616	500,000	167,616	33.52
交通及運輸設備	5M3	100,000								
其他設備	5M4	3,488,000	122,530	750,000	-627,470	-83.66	1,280,378	1,920,000	-639,622	-33.31
本期賸餘(短絀)	6	-2,700,000	-25,430,895	-6,065,000	-19,365,895	319.31	-3,514,442	7,175,000	-10,689,442	-148.98
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					14,351,805	24,073,803	-9,721,998	-40.38

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 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，致截至本月收入累計數較預算分配數增加。5. 其他財產收入：因學生住宿費覈實收入，致本月收入較預算分配數減少。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. 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。8. 學雜費收入：因學雜費收入覈實收入，致本月收入及截至本月收入累計數較預算分配數減少。9. 雜項收入：因補助賸餘款及收回以前年度歲出款覈實收入，致截至本月收入累計數較預算分配數增加。10. 高職教育：依需求實際執行，致本月支出較預算分配數增加。11. 營建及修建工程：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增加。12. 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

平衡表

中華民國114年11月30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	157,724,627	100.00	負 債	2	50,777,580	32.19
流動資產	11	64,037,382	40.60	流動負債	21	46,646,944	29.57
現金	1101	63,882,982	40.50	應付款項	2102	46,646,944	29.57
銀行存款	110102	63,605,982	40.33	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	13,920,405	8.83	應付代收款	210203	46,646,944	29.57
存款				應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專	110102-2	48,870,080	30.98	其他負債	28	4,130,636	2.62
戶				什項負債	2801	4,130,636	2.62
銀行存款-教育儲蓄	110102-4	815,497	0.52	存入保證金	280104	4,130,636	2.62
專戶				淨資產	3	106,947,047	67.81
零用及週轉金	110103	277,000	0.18	淨資產	31	106,947,047	67.81
預付款項	1108	154,400	0.10	淨資產	3101	106,947,047	67.81
預付費用	110804	154,400	0.10	累積餘額	310101	91,584,018	58.07
固定資產	14	89,274,236	56.60	本期賸餘	310102	3,299,361	2.09
土地改良物	1402	8,578,499	5.44	淨資產調整數	310104	12,063,668	7.65
土地改良物	140201	10,741,899	6.81				

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11月30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	-2,163,400	-1.37	合計：		157,724,627	
房屋建築及設備	1404	8,206,493	5.20				
房屋建築及設備	140401	9,516,484	6.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,309,991	-0.83				
機械及設備	1405	33,830,094	21.45				
機械及設備	140501	137,217,719	87.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-103,387,625	-65.55				
交通及運輸設備	1406	4,666,115	2.96				
交通及運輸設備	140601	10,806,386	6.85				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,140,271	-3.89				
雜項設備	1407	33,993,035	21.55				
雜項設備	140701	87,066,309	55.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-53,073,274	-33.65				
無形資產	16	3,321,006	2.11				

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11月30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	3,321,006	2.11				
電腦軟體	160102	3,321,006	2.11				
其他資產	18	1,092,003	0.69				
什項資產	1801	1,092,003	0.69				
暫付及待結轉帳項	180105	1,092,003	0.69				
代管資產	180106	1,304,515,441	827.08				
代管資產-土地	180106-1	902,697,031	572.32				
代管資產-房屋及建築	180106-2	399,567,147	253.33				
代管資產-機械及設備	180106-3	1,716,142	1.09				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	251,677	0.16				
代管資產-什項設備	180106-5	283,444	0.18				
應付代管資產	180107	-1,304,515,441	-827.08				
合計：		157,724,627					

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。