

# 新北市地方教育發展基金—新北市立明德高級中學

13113-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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   |                    | 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   | 241,198,000        | 9,827,991  | 6,562,000 | 3,265,991  | 49.77   | 273,495,411 | 241,198,000 | 32,297,411 | 13.39    |
| 徵收及依法分配收入 | 41  | 30,000             |            | 20,000    | -20,000    | -100.00 | 296,851     | 30,000      | 266,851    | 889.50   |
| 違規罰款收入    | 415 | 30,000             |            | 20,000    | -20,000    | -100.00 | 296,851     | 30,000      | 266,851    | 889.50   |
| 勞務收入      | 43  | 5,865,000          |            | 865,000   | -865,000   | -100.00 | 4,095,950   | 5,865,000   | -1,769,050 | -30.16   |
| 服務收入      | 431 | 5,865,000          |            | 865,000   | -865,000   | -100.00 | 4,095,950   | 5,865,000   | -1,769,050 | -30.16   |
| 財產收入      | 45  | 1,280,000          | 15,142     | 22,000    | -6,858     | -31.17  | 711,256     | 1,280,000   | -568,744   | -44.43   |
| 權利金收入     | 453 | 1,200,000          |            |           |            |         | 650,000     | 1,200,000   | -550,000   | -45.83   |
| 利息收入      | 454 | 80,000             | 15,142     | 22,000    | -6,858     | -31.17  | 61,256      | 80,000      | -18,744    | -23.43   |
| 政府撥入收入    | 46  | 225,151,000        | 9,798,849  | 5,640,000 | 4,158,849  | 73.74   | 258,712,950 | 225,151,000 | 33,561,950 | 14.91    |
| 公庫撥款收入    | 462 | 225,151,000        | 9,798,849  | 5,640,000 | 4,158,849  | 73.74   | 258,712,950 | 225,151,000 | 33,561,950 | 14.91    |
| 教學收入      | 4S  | 8,642,000          |            |           |            |         | 8,585,520   | 8,642,000   | -56,480    | -0.65    |
| 學雜費收入     | 4S1 | 8,642,000          |            |           |            |         | 8,585,520   | 8,642,000   | -56,480    | -0.65    |
| 其他收入      | 4Y  | 230,000            | 14,000     | 15,000    | -1,000     | -6.67   | 1,092,884   | 230,000     | 862,884    | 375.17   |
| 雜項收入      | 4YY | 230,000            | 14,000     | 15,000    | -1,000     | -6.67   | 1,092,884   | 230,000     | 862,884    | 375.17   |
| 基金用途      | 5   | 241,198,000        | 11,174,554 | 6,562,000 | 4,612,554  | 70.29   | 270,632,250 | 241,198,000 | 29,434,250 | 12.20    |
| 高中及高職教育計畫 | 52  | 239,680,000        | 11,017,965 | 6,396,000 | 4,621,965  | 72.26   | 269,904,528 | 239,680,000 | 30,224,528 | 12.61    |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 1,518,000          | 156,589    | 166,000   | -9,411     | -5.67   | 727,722     | 1,518,000   | -790,278   | -52.06   |
| 購建固定資產    |     | 1,518,000          | 156,589    | 166,000   | -9,411     | -5.67   | 727,722     | 1,518,000   | -790,278   | -52.06   |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   |                    | -1,346,563 |           | -1,346,563 |         | 2,863,161   |             | 2,863,161  |          |
| 期初基金餘額    | 71  | 72,000             |            |           |            |         | 2,653,012   | 72,000      | 2,581,012  | 3,584.74 |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |           |            |         |             |             |            |          |
| 期末基金餘額    | 73  | 72,000             |            |           |            |         | 5,516,173   | 72,000      | 5,444,173  | 7,561.35 |

註：1. 違規罰款收入：本月份實際數短收係廠商罰款收入較少所致；截至本月份累計數超收，係廠商違規罰款超收所致。2. 服務收入：本月份實際數及截至本月份累計數短收，係場租及學生寄宿費短收所致。3. 權利金收入：截至本月份累計數短收，係因疫情同意合作社廠商3個月無須繳權利金所致。4. 利息收入：本月份實際數及截至本月份累計數短收，係利息未如預期所致。5. 公庫撥款收入：本月份實際數及截至本月份累計數超收係用人費用撥補所致。6. 雜項收入：截至本月份累計數超收，係繳回以前年度歲出款等所致。7. 高中教育：本月份實際數及截至本月份累計數較多係用人費用實支數較多所致。8. 交通及運輸設備：本月份實際數及截至本月份累計數較少係視實際需求執行所致。9. 其他設備：截至本月份累計數較少係視實際需求執行所致。

新北市地方教育發展基金—新北市立明德高級中學

13113-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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         | %      |
| 高中及高職教育計畫   |    | 本月數             |       |       |       | 11,017,965  | 6,396,000   | 4,621,965  | 72.26  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 269,904,528 | 239,680,000 | 30,224,528 | 12.61  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 156,589     | 166,000     | -9,411     | -5.67  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 727,722     | 1,518,000   | -790,278   | -52.06 |

新北市地方教育發展基金 — 新北市立明德高級中學

平衡表

中華民國111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        | 669,181,819 | 100.00 | 負 債      | 2      | 618,923,055 | 92.49 |
| 流動資產       | 11       | 75,903,758  | 11.34  | 流動負債     | 21     | 65,670,403  | 9.81  |
| 現金         | 1101     | 75,903,758  | 11.34  | 應付款項     | 2102   | 65,670,403  | 9.81  |
| 銀行存款       | 110102   | 75,903,758  | 11.34  | 應付代收款    | 210203 | 65,670,403  | 9.81  |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 5,516,173   | 0.82   | 應付費用     | 210204 | 0           | 0.00  |
| 存款         |          |             |        | 其他負債     | 28     | 553,252,652 | 82.68 |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 65,387,585  | 9.77   | 什項負債     | 2801   | 553,252,652 | 82.68 |
| 戶          |          |             |        | 存入保證金    | 280104 | 6,435,798   | 0.96  |
| 銀行存款-定期存款  | 110102-3 | 5,000,000   | 0.75   | 應付退休及離職金 | 280106 | 0           | 0.00  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 0           | 0.00   | 應付代管資產   | 280107 | 546,816,854 | 81.71 |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0           | 0.00  |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產      | 3      | 50,258,764  | 7.51  |
| 長期貸墊款及準備金  | 12       | 0           | 0.00   | 淨資產      | 31     | 50,258,764  | 7.51  |
| 準備金        | 1203     | 0           | 0.00   | 淨資產      | 3101   | 50,258,764  | 7.51  |
| 退休及離職準備金   | 120301   | 0           | 0.00   | 累積餘額     | 310101 | 49,460,640  | 7.39  |
| 固定資產       | 14       | 44,742,591  | 6.69   | 本期賸餘     | 310102 | 798,124     | 0.12  |

信託代理與保證資產 1,440,859

保證品 1,440,859

信託代理與保證負債

1,440,859

應付保證品

1,440,859

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。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立明德高級中學

平衡表

中華民國111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        | 1402   | 7,253       | 0.00  | 合計：    |    | 669,181,819 |   |
| 土地改良物        | 140201 | 725,342     | 0.11  |        |    |             |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -718,089    | -0.11 |        |    |             |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 4,127,103   | 0.62  |        |    |             |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 5,181,551   | 0.77  |        |    |             |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -1,054,448  | -0.16 |        |    |             |   |
| 機械及設備        | 1405   | 15,184,991  | 2.27  |        |    |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 48,131,916  | 7.19  |        |    |             |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -32,946,925 | -4.92 |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,772,132   | 0.26  |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 6,925,552   | 1.03  |        |    |             |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -5,153,420  | -0.77 |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 1407   | 23,651,112  | 3.53  |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 140701 | 55,634,386  | 8.31  |        |    |             |   |

信託代理與保證資產 1,440,859

保證品 1,440,859

信託代理與保證負債

應付保證品

1,440,859

1,440,859

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。

新北市地方教育發展基金 — 新北市立明德高級中學

平衡表

中華民國111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-雜項設備    | 140702   | -31,983,274 | -4.78 |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 548,535,470 | 81.97 |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 548,535,470 | 81.97 |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 1,718,616   | 0.26  |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 546,816,854 | 81.71 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 398,162,606 | 59.50 |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 148,175,289 | 22.14 |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 206,338     | 0.03  |        |    |    |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 27,329      | 0.00  |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 197,086     | 0.03  |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 48,206      | 0.01  |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 669,181,819 |       |        |    |    |   |

信託代理與保證資產 1,440,859

保證品 1,440,859

信託代理與保證負債 1,440,859

應付保證品 1,440,859

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。