

# 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 113 年 9 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   | 264,900,000        | 19,435,697 | 20,616,000 | -1,180,303 | -5.73    | 243,860,620 | 239,367,000 | 4,493,620   | 1.88     |
| 徵收及依法分配收入 | 41  | 30,000             | 29,000     |            | 29,000     |          | 203,556     | 10,000      | 193,556     | 1,935.56 |
| 違規罰款收入    | 415 | 30,000             | 29,000     |            | 29,000     |          | 203,556     | 10,000      | 193,556     | 1,935.56 |
| 勞務收入      | 43  | 5,865,000          | 64,786     | 150,000    | -85,214    | -56.81   | 2,781,641   | 2,800,000   | -18,359     | -0.66    |
| 服務收入      | 431 | 5,865,000          | 64,786     | 150,000    | -85,214    | -56.81   | 2,781,641   | 2,800,000   | -18,359     | -0.66    |
| 財產收入      | 45  | 1,280,000          | 600,000    | 600,000    |            |          | 1,221,886   | 1,213,000   | 8,886       | 0.73     |
| 權利金收入     | 453 | 1,200,000          | 600,000    | 600,000    |            |          | 1,200,000   | 1,200,000   |             |          |
| 利息收入      | 454 | 80,000             |            |            |            |          | 21,886      | 13,000      | 8,886       | 68.35    |
| 政府撥入收入    | 46  | 248,853,000        | 16,944,007 | 19,851,000 | -2,906,993 | -14.64   | 232,338,583 | 230,879,000 | 1,459,583   | 0.63     |
| 公庫撥款收入    | 462 | 248,853,000        | 16,944,007 | 19,851,000 | -2,906,993 | -14.64   | 232,338,583 | 230,879,000 | 1,459,583   | 0.63     |
| 教學收入      | 4S  | 8,642,000          | 1,430,986  |            | 1,430,986  |          | 6,460,586   | 4,280,000   | 2,180,586   | 50.95    |
| 學雜費收入     | 4S1 | 8,642,000          | 1,430,986  |            | 1,430,986  |          | 6,460,586   | 4,280,000   | 2,180,586   | 50.95    |
| 其他收入      | 4Y  | 230,000            | 366,918    | 15,000     | 351,918    | 2,346.12 | 854,368     | 185,000     | 669,368     | 361.82   |
| 雜項收入      | 4YY | 230,000            | 366,918    | 15,000     | 351,918    | 2,346.12 | 854,368     | 185,000     | 669,368     | 361.82   |
| 基金用途      | 5   | 264,900,000        | 20,012,562 | 20,616,000 | -603,438   | -2.93    | 220,594,058 | 239,367,000 | -18,772,942 | -7.84    |
| 高中及高職教育計畫 | 52  | 263,382,000        | 19,553,204 | 20,467,000 | -913,796   | -4.46    | 219,784,928 | 238,324,000 | -18,539,072 | -7.78    |
| 高中教育      | 521 | 263,382,000        | 19,553,204 | 20,467,000 | -913,796   | -4.46    | 219,784,928 | 238,324,000 | -18,539,072 | -7.78    |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 1,518,000          | 459,358    | 149,000    | 310,358    | 208.29   | 809,130     | 1,043,000   | -233,870    | -22.42   |
| 交通及運輸設備   | 5M3 | 20,000             |            |            |            |          |             |             |             |          |
| 其他設備      | 5M4 | 1,498,000          | 459,358    | 149,000    | 310,358    | 208.29   | 809,130     | 1,043,000   | -233,870    | -22.42   |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   |                    | -576,865   |            | -576,865   |          | 23,266,562  |             | 23,266,562  |          |
| 期初基金餘額    | 71  | 5,516,173          |            |            |            |          | 5,356,184   | 5,516,173   | -159,989    | -2.90    |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |            |            |          |             |             |             |          |
| 期末基金餘額    | 73  | 5,516,173          |            |            |            |          | 28,622,746  | 5,516,173   | 23,106,573  | 418.89   |

註：1. 違規罰款收入：本月份實際數超收，係廠商違規罰款收入超收所致；截至本月份累計數超收，係廠商違規罰款收入超收所致。2. 服務收入：本月份實際數短收，係場地租借於之前月份繳庫所致。3. 利息收入：截至本月份累計數超收，係利率上升所致。4. 公庫撥款收入：本月份實際數短收，係扣減112年度非滾存賸餘所致。5. 學雜費收入：本月份實際數超收，係重修及自學學分費依實際收入繳庫所致；截至本月份累計數超收，係學費收入繳庫所致。6. 雜項收入：本月份實際數超收，係收回以前年度歲出款繳庫所致；截至本月份累計數超收，係繳回以前年度歲出款等所致。7. 其他設備：本月份實際支出較預算數多係視實際需求執行所致；截至本月份累計數較預算數少係視實際需求尚未執行所致。

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 113 年 9 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             |       |       |       | 19,553,204  | 20,467,000  | -913,796    | -4.46  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 219,784,928 | 238,324,000 | -18,539,072 | -7.78  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 459,358     | 149,000     | 310,358     | 208.29 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 809,130     | 1,043,000   | -233,870    | -22.42 |

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113年9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        | 149,303,468 | 100.00 | 負 債    | 2      | 65,461,664  | 43.84 |
| 流動資產       | 11       | 91,589,187  | 61.34  | 流動負債   | 21     | 59,384,452  | 39.77 |
| 現金         | 1101     | 77,079,467  | 51.63  | 應付款項   | 2102   | 59,384,452  | 39.77 |
| 銀行存款       | 110102   | 76,899,467  | 51.51  | 應付代收款  | 210203 | 59,384,452  | 39.77 |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 13,933,026  | 9.33   | 其他負債   | 28     | 6,077,212   | 4.07  |
| 存款         |          |             |        | 什項負債   | 2801   | 6,077,212   | 4.07  |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 57,966,441  | 38.82  | 存入保證金  | 280104 | 6,077,212   | 4.07  |
| 戶          |          |             |        | 淨資產    | 3      | 83,841,804  | 56.16 |
| 銀行存款-定期存款  | 110102-3 | 5,000,000   | 3.35   | 淨資產    | 31     | 83,841,804  | 56.16 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 180,000     | 0.12   | 淨資產    | 3101   | 83,841,804  | 56.16 |
| 預付款項       | 1108     | 14,509,720  | 9.72   | 累積餘額   | 310101 | 54,642,868  | 36.60 |
| 預付費用       | 110804   | 14,509,720  | 9.72   | 本期賸餘   | 310102 | 26,095,314  | 17.48 |
| 固定資產       | 14       | 55,127,861  | 36.92  | 淨資產調整數 | 310104 | 3,103,622   | 2.00  |
| 土地改良物      | 1402     | 7,253       | 0.00   | 合計：    |        | 149,303,468 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 725,342     | 0.49   |        |        |             |       |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -718,089    | -0.48  |        |        |             |       |

信託代理與保證資產 1,440,859

信託代理與保證負債

1,440,859

保證品 1,440,859

應付保證品

1,440,859

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 — 新北市立明德高級中學

平衡表

中華民國113年9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 |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 4,041,607   | 2.71   |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 5,181,551   | 3.47   |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -1,139,944  | -0.76  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 17,919,465  | 12.00  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 57,331,390  | 38.40  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -39,411,925 | -26.40 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 3,178,853   | 2.13   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 8,570,162   | 5.74   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -5,391,309  | -3.61  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 29,980,683  | 20.08  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 66,544,325  | 44.57  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -36,563,642 | -24.49 |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 91,197      | 0.06   |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601   | 91,197      | 0.06   |        |    |    |   |

|           |           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 信託代理與保證資產 | 1,440,859 | 信託代理與保證負債 | 1,440,859 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|

|     |           |       |           |
|-----|-----------|-------|-----------|
| 保證品 | 1,440,859 | 應付保證品 | 1,440,859 |
|-----|-----------|-------|-----------|

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 — 新北市立明德高級中學

平衡表

中華民國113年9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 |    |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 91,197       | 0.06    |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 2,495,223    | 1.67    |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 2,495,223    | 1.67    |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 2,495,223    | 1.67    |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 582,659,238  | 390.25  |        |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 435,725,116  | 291.84  |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 146,485,154  | 98.11   |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 190,507      | 0.13    |        |    |    |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 26,804       | 0.02    |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 183,451      | 0.12    |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 48,206       | 0.03    |        |    |    |   |
| 應付代管資產       | 180107   | -582,659,238 | -390.25 |        |    |    |   |

信託代理與保證資產 1,440,859

信託代理與保證負債

1,440,859

保證品 1,440,859

應付保證品

1,440,859

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 — 新北市立明德高級中學

平衡表

中華民國113年9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 |    |   |
| 合計：  |    | 149,303,468 |   |        |    |    |   |

|           |           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 信託代理與保證資產 | 1,440,859 | 信託代理與保證負債 | 1,440,859 |
| 保證品       | 1,440,859 | 應付保證品     | 1,440,859 |

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。