

# 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 112 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   | 253,342,000        | 19,426,204 | 32,058,000 | -12,631,796 | -39.40   | 231,412,665 | 228,084,000 | 3,328,665   | 1.46     |
| 徵收及依法分配收入 | 41  | 30,000             | 75,500     |            | 75,500      |          | 121,500     | 10,000      | 111,500     | 1,115.00 |
| 違規罰款收入    | 415 | 30,000             | 75,500     |            | 75,500      |          | 121,500     | 10,000      | 111,500     | 1,115.00 |
| 勞務收入      | 43  | 5,865,000          | 617,977    | 150,000    | 467,977     | 311.98   | 2,593,427   | 2,800,000   | -206,573    | -7.38    |
| 服務收入      | 431 | 5,865,000          | 617,977    | 150,000    | 467,977     | 311.98   | 2,593,427   | 2,800,000   | -206,573    | -7.38    |
| 財產收入      | 45  | 1,280,000          | 700,000    | 600,000    | 100,000     | 16.67    | 1,320,937   | 1,213,000   | 107,937     | 8.90     |
| 權利金收入     | 453 | 1,200,000          | 700,000    | 600,000    | 100,000     | 16.67    | 1,300,000   | 1,200,000   | 100,000     | 8.33     |
| 利息收入      | 454 | 80,000             |            |            |             |          | 20,937      | 13,000      | 7,937       | 61.05    |
| 政府撥入收入    | 46  | 237,295,000        | 16,770,560 | 31,293,000 | -14,522,440 | -46.41   | 221,949,021 | 219,596,000 | 2,353,021   | 1.07     |
| 公庫撥款收入    | 462 | 237,295,000        | 16,770,560 | 31,293,000 | -14,522,440 | -46.41   | 221,949,021 | 219,596,000 | 2,353,021   | 1.07     |
| 教學收入      | 4S  | 8,642,000          | 950,000    |            | 950,000     |          | 4,530,000   | 4,280,000   | 250,000     | 5.84     |
| 學雜費收入     | 4S1 | 8,642,000          | 950,000    |            | 950,000     |          | 4,530,000   | 4,280,000   | 250,000     | 5.84     |
| 其他收入      | 4Y  | 230,000            | 312,167    | 15,000     | 297,167     | 1,981.11 | 897,780     | 185,000     | 712,780     | 385.29   |
| 雜項收入      | 4YY | 230,000            | 312,167    | 15,000     | 297,167     | 1,981.11 | 897,780     | 185,000     | 712,780     | 385.29   |
| 基金用途      | 5   | 253,342,000        | 19,823,446 | 32,058,000 | -12,234,554 | -38.16   | 212,557,900 | 228,084,000 | -15,526,100 | -6.81    |
| 高中及高職教育計畫 | 52  | 251,824,000        | 19,567,588 | 31,830,000 | -12,262,412 | -38.52   | 211,959,961 | 226,988,000 | -15,028,039 | -6.62    |
| 高中教育      | 521 | 251,824,000        | 19,567,588 | 31,830,000 | -12,262,412 | -38.52   | 211,959,961 | 226,988,000 | -15,028,039 | -6.62    |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 1,518,000          | 255,858    | 228,000    | 27,858      | 12.22    | 597,939     | 1,096,000   | -498,061    | -45.44   |
| 交通及運輸設備   | 5M3 | 20,000             |            |            |             |          |             |             |             |          |
| 其他設備      | 5M4 | 1,498,000          | 255,858    | 228,000    | 27,858      | 12.22    | 597,939     | 1,096,000   | -498,061    | -45.44   |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   |                    | -397,242   |            | -397,242    |          | 18,854,765  |             | 18,854,765  |          |
| 期初基金餘額    | 71  | 2,653,012          |            |            |             |          | 5,516,173   | 2,653,012   | 2,863,161   | 107.92   |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |            |             |          |             |             |             |          |
| 期末基金餘額    | 73  | 2,653,012          |            |            |             |          | 24,370,938  | 2,653,012   | 21,717,926  | 818.61   |

註：1. 違規罰款收入：本月份實際數及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：本月份實際數超收，係場租及學生寄宿費超收所致。3. 權利金收入：本月份實際數超收，係權利金收入超收所致。4. 利息收入：截至本月份累計數超收，係利率上升所致。5. 公庫撥款收入：本月份實際數短收，係上月預借考績獎金扣回所致。6. 學雜費收入：本月份實際數超收，係學雜費收入超收所致。7. 雜項收入：本月份實際數及截至本月份累計數超收，係繳回以前年度歲出款等所致。8. 高中教育：本月份實際數較少係預借考績尚未轉正所致。9. 其他設備：本月份實際數較多及截至本月份累計數較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 112 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             |       |       |       | 19,567,588  | 31,830,000  | -12,262,412 | -38.52 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 211,959,961 | 226,988,000 | -15,028,039 | -6.62  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 255,858     | 228,000     | 27,858      | 12.22  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 597,939     | 1,096,000   | -498,061    | -45.44 |

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112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        | 718,561,048 | 100.00 | 負 債    | 2      | 637,019,088 | 88.65 |
| 流動資產       | 11       | 72,004,973  | 10.02  | 流動負債   | 21     | 45,874,192  | 6.38  |
| 現金         | 1101     | 58,414,638  | 8.13   | 應付款項   | 2102   | 45,874,192  | 6.38  |
| 銀行存款       | 110102   | 58,234,638  | 8.10   | 應付代收款  | 210203 | 45,874,192  | 6.38  |
| 銀行存款-縣(市)庫 | 110102-1 | 10,600,603  | 1.48   | 其他負債   | 28     | 591,144,896 | 82.27 |
| 存款         |          |             |        | 什項負債   | 2801   | 591,144,896 | 82.27 |
| 銀行存款-保管金專  | 110102-2 | 42,634,035  | 5.93   | 存入保證金  | 280104 | 6,772,977   | 0.94  |
| 戶          |          |             |        | 應付代管資產 | 280107 | 584,371,919 | 81.33 |
| 銀行存款-定期存款  | 110102-3 | 5,000,000   | 0.70   | 淨資產    | 3      | 81,541,960  | 11.35 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 180,000     | 0.03   | 淨資產    | 31     | 81,541,960  | 11.35 |
| 預付款項       | 1108     | 13,590,335  | 1.89   | 淨資產    | 3101   | 81,541,960  | 11.35 |
| 預付費用       | 110804   | 13,590,335  | 1.89   | 累積餘額   | 310101 | 50,258,764  | 6.99  |
| 固定資產       | 14       | 57,041,020  | 7.94   | 本期賸餘   | 310102 | 31,283,196  | 4.35  |
| 土地改良物      | 1402     | 7,253       | 0.00   | 合計：    |        | 718,561,048 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 725,342     | 0.10   |        |        |             |       |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -718,089    | -0.10  |        |        |             |       |

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112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   | 4,127,103   | 0.57  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 5,181,551   | 0.72  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -1,054,448  | -0.15 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 22,234,549  | 3.09  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 54,931,936  | 7.64  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -32,697,387 | -4.55 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,868,892   | 0.26  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 6,566,262   | 0.91  |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -4,697,370  | -0.65 |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 28,803,223  | 4.01  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 60,298,255  | 8.39  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -31,495,032 | -4.38 |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 130,002     | 0.02  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601   | 130,002     | 0.02  |        |    |    |   |

|           |           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 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112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   | 130,002     | 0.02  |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 589,385,053 | 82.02 |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 589,385,053 | 82.02 |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 5,013,134   | 0.70  |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 584,371,919 | 81.33 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 435,725,116 | 60.64 |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及建築   | 180106-2 | 148,175,289 | 20.62 |        |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-3 | 206,439     | 0.03  |        |    |    |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 26,804      | 0.00  |        |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-5 | 190,065     | 0.03  |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-8 | 48,206      | 0.01  |        |    |    |   |
| 合計：          |          | 718,561,048 |       |        |    |    |   |

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。