

# 新北市地方教育發展基金—新北市立新北特殊教育學校

13146-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 8 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	173,788,000	10,227,807	10,041,000	186,807	1.86	134,432,859	138,201,000	-3,768,141	-2.73
徵收及依法分配收入	41						21,812		21,812	
違規罰款收入	415						21,812		21,812	
勞務收入	43	415,000	2,000	40,000	-38,000	-95.00	455,955	190,000	265,955	139.98
服務收入	431	415,000	2,000	40,000	-38,000	-95.00	455,955	190,000	265,955	139.98
財產收入	45	2,000					116		116	
財產處分收入	451	2,000								
利息收入	454						116		116	
政府撥入收入	46	173,358,000	10,225,807	10,000,000	225,807	2.26	133,888,693	138,000,000	-4,111,307	-2.98
公庫撥款收入	462		225,807		225,807		1,851,209		1,851,209	
政府其他撥入收入	46Y	173,358,000	10,000,000	10,000,000			132,037,484	138,000,000	-5,962,516	-4.32
其他收入	4Y	13,000		1,000	-1,000	-100.00	66,283	11,000	55,283	502.57
雜項收入	4YY	13,000		1,000	-1,000	-100.00	66,283	11,000	55,283	502.57
基金用途	5	175,788,000	21,121,198	10,429,000	10,692,198	102.52	145,555,779	136,928,000	8,627,779	6.30
高中及高職教育計畫	52	173,378,000	21,121,198	10,429,000	10,692,198	102.52	143,849,625	134,833,000	9,016,625	6.69
高職教育	522	173,378,000	21,121,198	10,429,000	10,692,198	102.52	143,849,625	134,833,000	9,016,625	6.69
建築及設備計畫	5M	2,410,000					1,706,154	2,095,000	-388,846	-18.56
營建及修建工程	5M2									
交通及運輸設備	5M3	371,000						371,000	-371,000	-100.00
其他設備	5M4	2,039,000					1,706,154	1,724,000	-17,846	-1.04
本期賸餘(短絀)	6	-2,000,000	-10,893,391	-388,000	-10,505,391	2,707.58	-11,122,920	1,273,000	-12,395,920	-973.76
期初基金餘額	71	20,447,471					20,682,086	20,447,471	234,615	1.15
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	18,447,471					9,559,166	21,720,471	-12,161,305	-55.99

註：1. 違規罰款收入差異原因：累計數係因廠商違約所收違約金。2. 服務收入差異原因：本月份係因場地借用減少所致，累計數係因場地設施使用費及電子領標書表費統一辦理繳庫所致。3. 利息收入差異原因：累計數係因112年上半年保管金及零用金專戶利息收入辦理繳庫所致。4. 公庫撥款收入差異原因：本月數及累計數係因撥入中央款。5. 雜項收入差異原因：本月份係資源回收收入減少所致，累計數係收回以前年度歲出及賸餘款留存學校統一辦理繳庫所致。6. 高職教育差異原因：本月份係因不休假加班費及教師考績獎金預發所致。7. 交通及運輸設備差異原因：累計數係因活動中心音響設備尚未辦理採購業務。

新北市地方教育發展基金—新北市立新北特殊教育學校

13146-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 8 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				21,121,198	10,429,000	10,692,198	102.52
		累計數				143,849,625	134,833,000	9,016,625	6.69
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				1,706,154	2,095,000	-388,846	-18.56

新北市地方教育發展基金 — 新北市立新北特殊教育學校

平衡表

中華民國112年8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	82,234,450	100.00	負 債	2	24,913,733	30.30
流動資產	11	32,735,923	39.81	流動負債	21	19,661,831	23.91
現金	1101	32,735,923	39.81	應付款項	2102	19,661,831	23.91
銀行存款	110102	32,435,923	39.44	應付代收款	210203	19,661,831	23.91
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	9,259,166	11.26	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	5,251,902	6.39
銀行存款-保管金專	110102-2	23,176,757	28.18	什項負債	2801	5,251,902	6.39
戶				存入保證金	280104	3,514,926	4.27
零用及週轉金	110103	300,000	0.36	應付退休及離職金	280106	918,550	1.12
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	818,426	1.00
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	57,320,717	69.70
長期貸墊款及準備金	12	918,550	1.12	淨資產	31	57,320,717	69.70
準備金	1203	918,550	1.12	淨資產	3101	57,320,717	69.70
退休及離職準備金	120301	918,550	1.12	累積餘額	310101	63,266,477	76.93
固定資產	14	47,631,549	57.92	本期短絀	310103	-5,945,760	-7.23
土地改良物	1402	7,282,095	8.86	合計：		82,234,450	
信託代理與保證資產		1,101,900		信託代理與保證負債		1,101,900	
保管品		801,900		應付保管品		801,900	
保證品		300,000		應付保證品		300,000	

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 — 新北市立新北特殊教育學校

平衡表

中華民國112年8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	140201	9,174,293	11.16				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,892,198	-2.30				
機械及設備	1405	12,248,043	14.89				
機械及設備	140501	31,642,901	38.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,394,858	-23.58				
交通及運輸設備	1406	11,717,933	14.25				
交通及運輸設備	140601	18,510,492	22.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,792,559	-8.26				
雜項設備	1407	16,383,478	19.92				
雜項設備	140701	34,241,367	41.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,857,889	-21.72				
無形資產	16	130,002	0.16				
無形資產	1601	130,002	0.16				
電腦軟體	160102	130,002	0.16				
其他資產	18	818,426	1.00				
信託代理與保證資產		1,101,900		信託代理與保證負債		1,101,900	
保管品		801,900		應付保管品		801,900	
保證品		300,000		應付保證品		300,000	

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 — 新北市立新北特殊教育學校

平衡表

中華民國112年8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		
什項資產	1801	818,426	1.00				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
代管資產	180106	818,426	1.00				
代管資產-機械及設備	180106-3	422,317	0.51				
代管資產-交通及運輸設備	180106-4	21,848	0.03				
代管資產-什項設備	180106-5	374,261	0.46				
合計：		82,234,450					

信託代理與保證資產 1,101,900

保管品 801,900

保證品 300,000

信託代理與保證負債 1,101,900

應付保管品 801,900

應付保證品 300,000

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。