

# 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 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	173,788,000	3,006,303	3,011,000	-4,697	-0.16	170,348,539	173,425,000	-3,076,461	-1.77
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	2,500	10,000	-7,500	-75.00	838,784	410,000	428,784	104.58
服務收入	431	415,000	2,500	10,000	-7,500	-75.00	838,784	410,000	428,784	104.58
財產收入	45	2,000					116	2,000	-1,884	-94.20
財產處分收入	451	2,000						2,000	-2,000	-100.00
利息收入	454						116		116	
政府撥入收入	46	173,358,000	3,000,000	3,000,000			169,416,573	173,000,000	-3,583,427	-2.07
公庫撥款收入	462						2,379,089		2,379,089	
政府其他撥入收入	46Y	173,358,000	3,000,000	3,000,000			167,037,484	173,000,000	-5,962,516	-3.45
其他收入	4Y	13,000	3,803	1,000	2,803	280.30	71,254	13,000	58,254	448.11
雜項收入	4YY	13,000	3,803	1,000	2,803	280.30	71,254	13,000	58,254	448.11
基金用途	5	175,788,000	14,649,214	4,745,000	9,904,214	208.73	189,938,505	170,430,000	19,508,505	11.45
高中及高職教育計畫	52	173,378,000	14,622,719	4,745,000	9,877,719	208.17	187,228,531	168,020,000	19,208,531	11.43
高職教育	522	173,378,000	14,622,719	4,745,000	9,877,719	208.17	187,228,531	168,020,000	19,208,531	11.43
建築及設備計畫	5M	2,410,000	26,495		26,495		2,709,974	2,410,000	299,974	12.45
營建及修建工程	5M2						760,626		760,626	
交通及運輸設備	5M3	371,000						371,000	-371,000	-100.00
其他設備	5M4	2,039,000	26,495		26,495		1,949,348	2,039,000	-89,652	-4.40
本期賸餘(短絀)	6	-2,000,000	-11,642,911	-1,734,000	-9,908,911	571.45	-19,589,966	2,995,000	-22,584,966	-754.09
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					1,092,120	23,442,471	-22,350,351	-95.34

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. 財產處分收入差異原因：累計數係本年度尚未辦理報廢財產變賣。4. 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。5. 公庫撥款收入差異原因：累計數係因撥入中央款。6. 雜項收入差異原因：本月份係賸餘款留存學校統一辦理繳庫所致，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。7. 高職教育差異原因：本月份及累計數係用人費用年度預算編列不足。8. 營建及修建工程差異原因：累計數係補辦預算112年度高職部滲水工程所致。9. 交通及運輸設備差異原因：累計數係刻正規劃辦理體適能教室改善計畫採購。10. 其他設備差異原因：本月份係因採購蒸飯箱及圖書所致。

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 11 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				14,622,719	4,745,000	9,877,719	208.17
		累計數				187,228,531	168,020,000	19,208,531	11.43
建築及設備計畫		本月數				26,495	0	26,495	0.00
		累計數				2,709,974	2,410,000	299,974	12.45

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	69,306,269	100.00	負 債	2	19,133,565	27.61
流動資產	11	18,476,586	26.66	流動負債	21	15,179,040	21.90
現金	1101	18,476,586	26.66	應付款項	2102	15,179,040	21.90
銀行存款	110102	18,176,586	26.23	應付代收款	210203	15,179,040	21.90
銀行存款-縣(市)庫	110102-1	792,120	1.14	應付費用	210204	0	0.00
存款				其他負債	28	3,954,525	5.71
銀行存款-保管金專	110102-2	17,384,466	25.08	什項負債	2801	3,954,525	5.71
戶				存入保證金	280104	2,205,426	3.18
零用及週轉金	110103	300,000	0.43	應付退休及離職金	280106	932,526	1.35
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	816,573	1.18
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	50,172,704	72.39
長期貸墊款及準備金	12	932,526	1.35	淨資產	31	50,172,704	72.39
準備金	1203	932,526	1.35	淨資產	3101	50,172,704	72.39
退休及離職準備金	120301	932,526	1.35	累積餘額	310101	63,266,477	91.29
固定資產	14	48,950,582	70.63	本期短絀	310103	-13,093,773	-18.89
土地改良物	1402	7,282,095	10.51	合計：		69,306,269	
信託代理與保證資產		797,720		信託代理與保證負債		797,720	
保管品		497,720		應付保管品		497,720	
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		
土地改良物	140201	9,174,293	13.24				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,892,198	-2.73				
房屋建築及設備	1404	0	0.00				
房屋建築及設備	140401	0	0.00				
機械及設備	1405	12,451,673	17.97				
機械及設備	140501	30,966,651	44.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,514,978	-26.71				
交通及運輸設備	1406	11,726,333	16.92				
交通及運輸設備	140601	18,518,892	26.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,792,559	-9.80				
雜項設備	1407	17,490,481	25.24				
雜項設備	140701	35,323,699	50.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,833,218	-25.73				
無形資產	16	130,002	0.19				
無形資產	1601	130,002	0.19				
信託代理與保證資產		797,720		信託代理與保證負債		797,720	
保管品		497,720		應付保管品		497,720	
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		
電腦軟體	160102	130,002	0.19				
其他資產	18	816,573	1.18				
什項資產	1801	816,573	1.18				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
代管資產	180106	816,573	1.18				
代管資產-機械及設備	180106-3	422,114	0.61				
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	372,611	0.54				
合計：		69,306,269					

信託代理與保證資產	797,720	信託代理與保證負債	797,720
保管品	497,720	應付保管品	497,720
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。