# 新北市地方教育發展基金—新北市立瑞芳高級工業職業學校

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 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 | 222,143,000 | 15,544,607 | 21,375,000 | -5,830,393 | -27.28 | 127,247,897 | 132,940,000 | -5,692,103 | -4.28 |
| 徵收及依法分配收入 | 41 | | | | | | 6,128 | | 6,128 | |
| 違規罰款收入 | 4115 | | | | | | 6,128 | | 6,128 | |
| 財產收入 | 45 | 1,616,000 | | 5,000 | -5,000 | -100.00 | 615,510 | 705,000 | -89,490 | -12.69 |
| 財產處分收入 | 451 | 10,000 | | 5,000 | -5,000 | -100.00 | 10,700 | 5,000 | 5,700 | 114.00 |
| 利息收入 | 454 | 6,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 45Y | 1,600,000 | | | | | 604,810 | 700,000 | -95,190 | -13.60 |
| 政府撥入收入 | 46 | 203,708,000 | 15,510,000 | 15,510,000 | | | 124,564,381 | 124,503,000 | 61,381 | 0.05 |
| 公庫撥款收入 | 462 | | | | | | 61,381 | | 61,381 | |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | 203,708,000 | 15,510,000 | 15,510,000 | | | 124,503,000 | 124,503,000 | | |
| 規費收入 | 47 | 767,000 | 30,200 | 49,000 | -18,800 | -38.37 | 221,676 | 209,000 | 12,676 | 6.07 |
| 行政規費收入 | 471 | 27,000 | 18,200 | 19,000 | -800 | -4.21 | 18,400 | 19,000 | -600 | -3.16 |
| 使用規費收入 | 473 | 740,000 | 12,000 | 30,000 | -18,000 | -60.00 | 203,276 | 190,000 | 13,276 | 6.99 |
| 教學收入 | 4S | 16,006,000 | | 5,803,000 | -5,803,000 | -100.00 | 1,823,795 | 7,503,000 | -5,679,205 | -75.69 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 16,006,000 | | 5,803,000 | -5,803,000 | -100.00 | 1,823,795 | 7,503,000 | -5,679,205 | -75.69 |
| 其他收入 | 4Y | 46,000 | 4,407 | 8,000 | -3,593 | -44.91 | 16,407 | 20,000 | -3,593 | -17.97 |
| 雜項收入 | 4YY | 46,000 | 4,407 | 8,000 | -3,593 | -44.91 | 16,407 | 20,000 | -3,593 | -17.97 |
| 基金用途 | 5 | 223,943,000 | 22,064,894 | 21,525,000 | 539,894 | 2.51 | 128,171,435 | 133,390,000 | -5,218,565 | -3.91 |
| 高中及高職教育計畫 | 52 | 219,126,000 | 22,064,894 | 21,025,000 | 1,039,894 | 4.95 | 127,738,069 | 132,440,000 | -4,701,931 | -3.55 |
| 高職教育 | 522 | 219,126,000 | 22,064,894 | 21,025,000 | 1,039,894 | 4.95 | 127,738,069 | 132,440,000 | -4,701,931 | -3.55 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 4,817,000 | | 500,000 | -500,000 | -100.00 | 433,366 | 950,000 | -516,634 | -54.38 |
| 營建及修建工程 | 5M2 | 425,000 | | | | | 297,716 | | 297,716 | |
| 交通及運輸設備 | 5M3 | 370,000 | | | | | | | | |
| 其他設備 | 5M4 | 4,022,000 | | 500,000 | -500,000 | -100.00 | 135,650 | 950,000 | -814,350 | -85.72 |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -1,800,000 | -6,520,287 | -150,000 | -6,370,287 | 4,246.86 | -923,538 | -450,000 | -473,538 | 105.23 |
| 期初基金餘額 | 71 | 25,752,725 | | | | | 29,003,584 | 25,752,725 | 3,250,859 | 12.62 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 23,952,725 | | | | | 28,080,046 | 25,302,725 | 2,777,321 | 10.98 |

註：違規罰款收入：係採購案違約罰款，以致於有執行數。
財產處分收入：本月係變賣廢品收入不如預期，以致執行率低；累計係因變賣廢品收入超過預期，以致執行率高。
公庫撥款收入：係撥補職員退休金，以致於有執行數。
使用規費收入：本月係場地租借不如預期，以致執行率低。
學雜費收入：因113學年第2學期免學費補助款未撥入本校故尚未繳庫，以致執行率低。
雜項收入：係員工宿舍費收入不如預期，以致執行率低。
營建及修建工程：係為配合教學需求，工程已驗收完畢並已付工程款，以致有執行數。
其他設備：係採購案刻正規劃中，以致執行率低。

# 新北市地方教育發展基金 — 新北市立瑞芳高級工業職業學校

## 平衡表

中華民國114年5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 | 126,865,386 | 100.00 | 負　　債 | 2 | 27,132,687 | 21.39 |
| 流動資產 | 11 | 53,440,903 | 42.12 | 流動負債 | 21 | 25,570,944 | 20.16 |
| 現金 | 1101 | 52,260,903 | 41.19 | 應付款項 | 2102 | 25,570,944 | 20.16 |
| 銀行存款 | 110102 | 52,038,903 | 41.02 | 應付代收款 | 210203 | 25,570,944 | 20.16 |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 110102-1 | 26,678,046 | 21.03 | 應付費用 | 210204 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管金專戶 | 110102-2 | 24,617,003 | 19.40 | 其他負債 | 28 | 1,561,743 | 1.23 |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶 | 110102-4 | 743,854 | 0.59 | 什項負債 | 2801 | 1,561,743 | 1.23 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 222,000 | 0.17 | 存入保證金 | 280104 | 1,561,743 | 1.23 |
| 匯撥中現金 | 110104 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3 | 99,732,699 | 78.61 |
| 應收款項 | 1103 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 31 | 99,732,699 | 78.61 |
| 其他應收款 | 110398 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 99,732,699 | 78.61 |
| 預付款項 | 1108 | 1,180,000 | 0.93 | 累積餘額 | 310101 | 97,678,793 | 76.99 |
| 預付費用 | 110804 | 1,180,000 | 0.93 | 本期短絀 | 310103 | -377,482 | -0.30 |
| | | | | 淨資產調整數 | 310104 | 2,431,388 | 2.00 |
| | | | | 合計： | | 126,865,386 | |
| 信託代理與保證資產 | | 0 | | 信託代理與保證負債 | | 0 | |

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 新北市立瑞芳高級工業職業學校

## 平衡表

中華民國114年5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 | | |
| 固定資產 | 14 | 69,302,408 | 54.63 | | | | |
| 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 | 49,282,918 | 38.85 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 161,806,288 | 127.54 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -112,523,370 | -88.70 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 4,454,881 | 3.51 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 14,901,748 | 11.75 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -10,446,867 | -8.23 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 15,564,609 | 12.27 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 43,543,790 | 34.32 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -27,979,181 | -22.05 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 2,350,245 | 1.85 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 2,350,245 | 1.85 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 2,350,245 | 1.85 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 0 | | 信託代理與保證負債 | | 0 | |

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 新北市立瑞芳高級工業職業學校

## 平衡表

中華民國114年5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 | | |
| 其他資產 | 18 | 1,771,830 | 1.40 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 1,771,830 | 1.40 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 1,771,830 | 1.40 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 36,428,588 | 28.71 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 35,411,735 | 27.91 | | | | |
| 代管資產-機械及設備 | 180106-3 | 690,363 | 0.54 | | | | |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-4 | 39,359 | 0.03 | | | | |
| 代管資產-什項設備 | 180106-5 | 287,131 | 0.23 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -36,428,588 | -28.71 | | | | |
| 合計： | | 126,865,386 | | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 0 | | 信託代理與保證負債 | | 0 | |

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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—新北市立瑞芳高級工業職業學校

13143-5

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 5 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 | | | | 22,064,894 | 21,025,000 | 1,039,894 | 4.95 |
| | | 累計數 | | | | 127,738,069 | 132,440,000 | -4,701,931 | -3.55 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 0 | 500,000 | -500,000 | -100.00 |
| | | 累計數 | | | | 433,366 | 950,000 | -516,634 | -54.38 |