

中 華 民 國 111 年 度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金

新北市立丹鳳高級中學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市立丹鳳高級中學編

新北市地方教育發展基金-新北市立丹鳳高級中學

目 次

中華民國111年度

甲、總說明.....	第 1 - 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要報表	
基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 - 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 5 - 5 頁
2、基金用途明細表.....	第 6 - 7 頁
3、資本資產明細表.....	第 8 - 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 10 - 10 頁
5、員工人數彙計表.....	第 11 - 11 頁
6、用人費用彙計表.....	第 12 - 13 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 14 - 14 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 15 - 15 頁
9、各項費用彙計表.....	第 16 - 16 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 17 - 17 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 18 - 21 頁
2、收入支出表.....	第 22 - 22 頁
3、現金流量表.....	第 23 - 23 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	第 24 - 24 頁

新北市地方教育發展基金-新北市立丹鳳高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列 3 億 5,204 萬元、決算數 3 億 7,172 萬 7,281 元。110 學年度下學期，實際招收高中部普通班 24 班、體育班 3 班、特教班 0.33 班，國中部普通班 69 班、特教班 2.66 班，合計 98.99 班，學生人數 3,314 人；另有進修部 3 班、補校 3 班，學生人數 134 人。

111 學年度上學期，實際招收高中部普通班 24 班、體育班 3 班、特教班 0.33 班，國中部普通班 69 班、特教班 2.66 班，合計 98.99 班，學生人數 3,376 人；另有進修部 3 班、補校 3 班，學生人數 122 人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)建築及設備計畫：

本年度法定預算數 335 萬元、決算數 259 萬 717 元。

本計畫實施內容主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度決算數 3 億 7,957 萬 4,625 元，較預算數 3 億 5,139 萬元，增加 2,818 萬 4,625 元，約 8.02%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 3 萬 3,660 元，較預算數 3 萬 5,000 元，減少 1,340 元，約 3.83%，主要係因：中央餐廚廠商每月違約扣點罰款低於預期。
2. 服務收入：決算數 31 萬 1,670 元，較預算數 39 萬 1,000 元，減少 7 萬 9,330 元，約 20.29%，主要係因：停車費收入低於預期。
3. 財產處分收入：決算數 6,160 元，較預算數 1 萬元，減少 3,840 元，約 38.40%，主要係因：報廢財產變賣收入

新北市地方教育發展基金-新北市立丹鳳高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

低於預期。

4. 利息收入：決算數 3 萬 9,146 元，較預算數 6,000 元，增加 3 萬 3,146 元，約 552.43%，主要係因：專戶留存資金較預期多，致利息收入較預計增加。
5. 公庫撥款收入：決算數 3 億 6,775 萬 912 元，較預算數 3 億 4,265 萬元，增加 2,510 萬 912 元，約 7.33%，主要係因：教育局撥入用人費用不足款。
6. 學雜費收入：決算數 912 萬 8,086 元，較預算數 826 萬 8,000 元，增加 86 萬 86 元，約 10.40%，主要係因：高中學雜費收入較預計增加。
7. 雜項收入：決算數 230 萬 4,991 元，較預算數 3 萬元，增加 227 萬 4,991 元，約 7,583.30%，主要係因：資源回收款較預計增加。

(二)基金用途：

本年度決算數 3 億 7,431 萬 7,998 元，較預算數 3 億 5,539 萬元，增加 1,892 萬 7,998 元，約 5.33%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 3 億 7,172 萬 7,281 元，較預算數 3 億 5,204 萬元，增加 1,968 萬 7,281 元，約 5.59%，主要係因：人事費預算不足增撥後支出。
2. 建築及設備計畫：決算數 259 萬 717 元，較預算數 335 萬元，減少 75 萬 9,283 元，約 22.67%，主要係因：業務單位依實際需求，原預計事項未辦採購。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 525 萬 6,627 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 972 萬 1,809 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 254 萬 4,508 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 322 萬 4,931 元。
- (四)現金及約當現金之淨增加 395 萬 2,370 元。期末現金及約當現金 5,068 萬 9,458 元。

新北市地方教育發展基金-新北市立丹鳳高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 46 億 5,169 萬 4,599 元，其中流動資產 5,068 萬 9,458 元，約占資產總額 1.09%；固定資產 2 億 3,559 萬 8,779 元，約占資產總額 5.06%；無形資產 358 萬 7,693 元，約占資產總額 0.08%；其他資產 43 億 6,181 萬 8,669 元，約占資產總額 93.77%，本年度資產較上年度增加 5,849 萬 6,545 元，約 1.27%，主要係其他資產增加所致。
- (二)負債總額 43 億 9,949 萬 6,368 元，約占負債及淨資產 94.58%，其中流動負債 3,412 萬 2,948 元，約占負債及淨資產 0.73%；其他負債 43 億 6,537 萬 3,420 元，約占負債及淨資產 93.84%，本年度負債較上年度增加 5,527 萬 5,987 元，約 1.27%，主要係其他負債增加所致。
- (三)淨資產 2 億 5,219 萬 8,231 元，約占負債及淨資產 5.42%，本年度淨資產較上年度增加 322 萬 558 元，約 1.29%，主因如上揭資產及負債之說明。

五、其他：

- (一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

- 1. 併入決算事項：

本年度高中教育決算數 3 億 7,172 萬 7,281 元，超過預算數部分 1,968 萬 7,281 元，依業務實際需要於 112 年 1 月 6 日以新北教會字第 1120028127 號函核准併入決算辦理。

- 2. 本年度奉准補辦預算數：無。

- (二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產：無。
- (四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。
- (五)各基金(含所屬分基金)於年度中異動情形(如新設、裁撤、改制、整併或更名等)之說明：無。

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	351,390,000	100.00	379,574,625	100.00	28,184,625	8.02	351,204,229	100.00
41 徵收及依法分配收入	35,000	0.01	33,660	0.01	-1,340	-3.83	34,500	0.01
415 違規罰款收入	35,000	0.01	33,660	0.01	-1,340	-3.83	34,500	0.01
43 勞務收入	391,000	0.11	311,670	0.08	-79,330	-20.29	317,380	0.09
431 服務收入	391,000	0.11	311,670	0.08	-79,330	-20.29	317,380	0.09
45 財產收入	16,000	0.00	45,306	0.01	29,306	183.16	7,751	0.00
451 財產處分收入	10,000	0.00	6,160	0.00	-3,840	-38.40		
454 利息收入	6,000	0.00	39,146	0.01	33,146	552.43	7,751	0.00
46 政府撥入收入	342,650,000	97.51	367,750,912	96.89	25,100,912	7.33	342,065,104	97.40
462 公庫撥款收入	342,650,000	97.51	367,750,912	96.89	25,100,912	7.33	342,065,104	97.40
4S 教學收入	8,268,000	2.35	9,128,086	2.40	860,086	10.40	8,743,275	2.49
4S1 學雜費收入	8,268,000	2.35	9,128,086	2.40	860,086	10.40	8,743,275	2.49
4Y 其他收入	30,000	0.01	2,304,991	0.61	2,274,991	7,583.30	36,219	0.01
4YY 雜項收入	30,000	0.01	2,304,991	0.61	2,274,991	7,583.30	36,219	0.01
5 基金用途	355,390,000	101.14	374,317,998	98.62	18,927,998	5.33	353,187,676	100.56
52 高中及高職教育計畫	352,040,000	100.18	371,727,281	97.93	19,687,281	5.59	351,025,080	99.95
5M 建築及設備計畫	3,350,000	0.95	2,590,717	0.68	-759,283	-22.67	2,162,596	0.62
購建固定資產	3,350,000	0.95	2,590,717	0.68	-759,283	-22.67	2,162,596	0.62
本期賸餘（短絀）	-4,000,000		5,256,627		9,256,627	-231.42	-1,983,447	
期初基金餘額	5,738,579		7,755,132		2,016,553	35.14	9,738,579	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,738,579		13,011,759		11,273,180	648.41	7,755,132	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	351,390,000	379,574,625	28,184,625	8.02	
41 徵收及依法分配收入	35,000	33,660	-1,340	-3.83	
415 違規罰款收入	35,000	33,660	-1,340	-3.83	
43 勞務收入	391,000	311,670	-79,330	-20.29	
431 服務收入	391,000	311,670	-79,330	-20.29	主要係因：停車費收入低於預期。 /
45 財產收入	16,000	45,306	29,306	183.16	
451 財產處分收入	10,000	6,160	-3,840	-38.40	主要係因：冷氣等財產報廢低於預期。 /
454 利息收入	6,000	39,146	33,146	552.43	主要係因：專戶留存資金較預期多，致利息收入較預計增加。 /
46 政府撥入收入	342,650,000	367,750,912	25,100,912	7.33	
462 公庫撥款收入	342,650,000	367,750,912	25,100,912	7.33	
4S 教學收入	8,268,000	9,128,086	860,086	10.40	
4S1 學雜費收入	8,268,000	9,128,086	860,086	10.40	主要係因：高中學雜費收入較預計增加。 /
4Y 其他收入	30,000	2,304,991	2,274,991	7,583.30	
4YY 雜項收入	30,000	2,304,991	2,274,991	7,583.30	主要係因：補助款經費賸餘款2萬元以下滾存學校基金繳庫及資源回收款較預計增加。 /

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	355,390,000	374,317,998	18,927,998	5.33	
52 高中及高職教育計畫	352,040,000	371,727,281	19,687,281	5.59	
1 用人費用	329,775,000	352,331,638	22,556,638	6.84	
11 正式員額薪資	218,522,000	219,762,160	1,240,160	0.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,447,000	17,758,167	6,311,167	55.13	
13 超時工作報酬	1,509,000	1,920,976	411,976	27.30	
15 獎金	40,260,000	51,151,271	10,891,271	27.05	
16 退休及卹償金	35,714,000	35,386,141	-327,859	-0.92	
18 福利費	22,323,000	26,352,923	4,029,923	18.05	
2 服務費用	12,453,000	10,936,475	-1,516,525	-12.18	
21 水電費	3,307,000	3,712,674	405,674	12.27	
22 郵電費	340,000	186,254	-153,746	-45.22	
23 旅運費	150,000	15,671	-134,329	-89.55	
24 印刷裝訂與廣告費	430,000	287,413	-142,587	-33.16	業務宣導費預算金額為100,000元，決算金額為9,081元。
25 修理保養及保固費	3,245,000	1,909,715	-1,335,285	-41.15	
27 一般服務費	3,184,000	3,216,447	32,447	1.02	1.組織創新臨時人員2人，預算金額為485,000元，決算金額為485,000元。2.僱用專人值勤2人，預算金額為777,000元，決算金額為920,761元。3.其他臨時人員1人，預算金額為60,000元，決算金額為22,808元。
28 專業服務費	1,617,000	1,428,301	-188,699	-11.67	
29 公共關係費	180,000	180,000			公共關係費預算金額為180,000元，決算金額為180,000元。
3 材料及用品費	4,309,000	3,519,205	-789,795	-18.33	
32 用品消耗	4,309,000	3,519,205	-789,795	-18.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	246,000	308,400	62,400	25.37	
44 交通及運輸設備租金	96,000	96,000			
45 雜項設備租金	150,000	212,400	62,400	41.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,257,000	4,631,563	-625,437	-11.90	
71 會費	20,000	11,980	-8,020	-40.10	
72 捐助、補助與獎助	4,521,000	4,059,209	-461,791	-10.21	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	216,000	135,572	-80,428	-37.24	
75 競賽及交流活動費	500,000	424,802	-75,198	-15.04	

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	3,350,000	2,590,717	-759,283	-22.67	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少759,283元，主要係因：業務單位依實際需求，原預計事項未辦採購。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,350,000	2,590,717	-759,283	-22.67	
51 購建固定資產	3,350,000	2,590,717	-759,283	-22.67	

新北市地方教育發展基金
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度	
			增加	
			預算數	
資產	389,694,030	148,471,489	3,350,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,048,000	1,605,120		
房屋及建築	254,617,141	39,560,495	✓	1,500,000
機械及設備	63,423,750	49,608,362	✓	404,248
交通及運輸設備	16,105,067	13,414,231	✓	239,699
雜項設備	53,493,576	44,283,281	✓	1,206,053
租賃資產				
租賃權益改良				
購建中固定資產				
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	6,496			
發展中之無形資產				
其他				

註：本年度各項目之可用預算數及變動主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築：可用預算數為本年度法定預算數1,500,000元。
- 2.機械及設備：可用預算數為404,248元，包括本年度法定預算數240,000元、調整數調入164,248元；本年度決算增加數係預算經費購置404,248元、代辦經費專款購置2,610,298元、撥入2,013,100元
- 3.交通及運輸設備：可用預算數為239,699元，包括調整數調入239,699元；本年度決算增加數係預算經費購置239,699元、代辦經費專款購置718,876元。

—新北市立丹鳳高級中學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
12,982,924	3,168	655,363	14,363,630	239,186,472
			202,752	240,128
			4,596,529	210,460,117
5,027,646			4,733,803	14,109,231
958,575			1,359,438	2,289,973
2,843,643		83,500	3,471,108	8,499,330

註：4.雜項設備：可用預算數為1,206,053元，包括本年度法定預算數1,610,000元、調整數調出403,947元；本年度決算增加數係預算經費購置479,872元、代辦經費專款購置2,338,891元、撥入24,880元；減少數係撥出83,500元。

5.電腦軟體：本年度預算減少數係攤銷數(預估)3,168元；本年度決算增加數係代辦經費專款購置4,153,060元；減少數係攤銷571,863元。

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		1,500,000			✓ 1,500,000	✓ 1,108,725	-391,275	
房屋及建築		1,500,000			1,500,000	1,108,725	-391,275	
購建中固定資產								
機械及設備		240,000		✓ 164,248	✓ 404,248	✓ 404,248		
機械及設備		240,000		164,248	404,248	404,248		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				✓ 239,699	✓ 239,699	✓ 239,699		
交通及運輸設備				239,699	239,699	239,699		
購建中固定資產								
雜項設備		1,610,000		✓ -403,947	✓ 1,206,053	838,045	-368,008	
雜項設備		1,610,000		-403,947	1,206,053	838,045	-368,008	
購建中固定資產								
合 計		3,350,000			✓ 3,350,000	✓ 2,590,717	✓ -759,283	

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學
員工人數彙計表
 中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	257 ✓	257	0	
職員	253 ✓	253	0	
技工	0	0	0	
工友	3 ✓	3	0	
約僱人員	1 ✓	1	0	
合 計	257	257	0	

填表說明：1.組織創新臨時人員2人。2.僱用專人值勤2人。3.其他臨時人員1人。

✓

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	218,522,000	374,000	1,509,000		40,260,000	35,714,000		22,323,000		318,702,000	11,073,000	329,775,000
正式人員	218,522,000		1,509,000		40,213,000	23,081,000		22,257,000		305,582,000		305,582,000
聘僱人員		374,000			47,000	23,000		66,000		510,000		510,000
兼任人員											11,073,000	11,073,000
其他人員						12,610,000				12,610,000		12,610,000
合 計	218,522,000	374,000	1,509,000		40,260,000	35,714,000		22,323,000		318,702,000	11,073,000	329,775,000
							</					

一、1.組織創新臨時人員預算金額為485,000元，決算金額為485,000元。2.僱用專人值勤預算金額為777,000元，決算金額為920,761元。3.其他臨時人員預算金額為60,000元，決算金額為22,808元。

二、各項獎金編列情形如下：

1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條，決算人數219人，預算金額為16,000,000元，決算金額為25,307,758元。

2.年終工作獎金：依行政院110.12.3院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條，決算人數277人，預算金額為24,260,000元，決算金額為25,843,513元。

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
219,762,160	869,020	1,920,976		51,151,271	35,386,141		26,352,923		335,442,491	16,889,147	352,331,638 ✓
219,762,160		1,920,976		51,018,648	22,456,020		26,269,633		321,427,437		321,427,437
	869,020			132,623	35,931		83,290		1,120,864		1,120,864
					12,894,190				12,894,190	16,889,147	16,889,147
											12,894,190
219,762,160 ✓	869,020 ✓	1,920,976 ✓		51,151,271 ✓	35,386,141 ✓		26,352,923 ✓		335,442,491	16,889,147 ✓	352,331,638 ✓

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			355,390,000	✓	374,317,998	✓		18,927,998	5.33	
高中及高職教育計畫			352,040,000	✓	371,727,281	✓		19,687,281	5.59	
建築及設備計畫			3,350,000	✓	2,590,717	✓		-759,283	-22.67	建築及設備計畫可用預算數3,350,000元，係本年度法定預算數。有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少759,283元，主要係因：業務單位依實際需求，原預計事項未辦採購。

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	329,775,000	352,331,638	22,556,638	6.84
11 正式員額薪資	218,522,000	219,762,160	1,240,160	0.57
12 聘僱及兼職人員薪資	11,447,000	17,758,167	6,311,167	55.13
13 超時工作報酬	1,509,000	1,920,976	411,976	27.30
15 獎金	40,260,000	51,151,271	10,891,271	27.05
16 退休及卹償金	35,714,000	35,386,141	-327,859	-0.92
18 福利費	22,323,000	26,352,923	4,029,923	18.05
2 服務費用	12,453,000	10,936,475	-1,516,525	-12.18
21 水電費	3,307,000	3,712,674	405,674	12.27
22 郵電費	340,000	186,254	-153,746	-45.22
23 旅運費	150,000	15,671	-134,329	-89.55
24 印刷裝訂與廣告費	430,000	287,413	-142,587	-33.16
25 修理保養及保固費	3,245,000	1,909,715	-1,335,285	-41.15
27 一般服務費	3,184,000	3,216,447	32,447	1.02
28 專業服務費	1,617,000	1,428,301	-188,699	-11.67
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,309,000	3,519,205	-789,795	-18.33
32 用品消耗	4,309,000	3,519,205	-789,795	-18.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	246,000	308,400	62,400	25.37
44 交通及運輸設備租金	96,000	96,000	0	0.00
45 雜項設備租金	150,000	212,400	62,400	41.60
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,350,000	2,590,717	-759,283	-22.67
51 購建固定資產	3,350,000	2,590,717	-759,283	-22.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,257,000	4,631,563	-625,437	-11.90
71 會費	20,000	11,980	-8,020	-40.10
72 捐助、補助與獎助	4,521,000	4,059,209	-461,791	-10.21
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	216,000	135,572	-80,428	-37.24
75 競賽及交流活動費	500,000	424,802	-75,198	-15.04
合 計	355,390,000	374,317,998	18,927,998	5.33

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,651,694,599	100.00	4,593,198,054	100.00	58,496,545	1.27
流動資產	50,689,458	1.09	48,053,088	1.05	2,636,370	5.49
現金	50,689,458	1.09	46,737,088	1.02	3,952,370	8.46
銀行存款	50,689,458	1.09	46,737,088	1.02	3,952,370	8.46
銀行存款-縣(市)庫存款	13,369,793	0.29	10,061,292	0.22	3,308,501	32.88
銀行存款-保管金專戶	37,002,778	0.80	36,364,535	0.79	638,243	1.76
銀行存款-定期存款	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	16,887	0.00	11,261	0.00	5,626	49.96
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
匯撥中現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	1,316,000	0.03	-1,316,000	-100.00
預付費用	0	0.00	1,316,000	0.03	-1,316,000	-100.00
固定資產	235,598,779	5.06	241,216,045	5.25	-5,617,266	-2.33
土地改良物	240,128	0.01	442,880	0.01	-202,752	-45.78
土地改良物	2,048,000	0.04	2,048,000	0.04	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,807,872	-0.04	-1,605,120	-0.03	-202,752	12.63
房屋建築及設備	210,460,117	4.52	215,056,646	4.68	-4,596,529	-2.14
房屋建築及設備	254,617,141	5.47	254,617,141	5.54	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-44,157,024	-0.95	-39,560,495	-0.86	-4,596,529	11.62
機械及設備	14,109,231	0.30	13,815,388	0.30	293,843	2.13
機械及設備	68,451,396	1.47	63,423,750	1.38	5,027,646	7.93
累計折舊-機械及設備	-54,342,165	-1.17	-49,608,362	-1.08	-4,733,803	9.54
交通及運輸設備	2,289,973	0.05	2,690,836	0.06	-400,863	-14.90
交通及運輸設備	17,063,642	0.37	16,105,067	0.35	958,575	5.95
累計折舊-交通及運輸設備	-14,773,669	-0.32	-13,414,231	-0.29	-1,359,438	10.13
雜項設備	8,499,330	0.18	9,210,295	0.20	-710,965	-7.72
雜項設備	56,253,719	1.21	53,493,576	1.16	2,760,143	5.16
累計折舊-雜項設備	-47,754,389	-1.03	-44,283,281	-0.96	-3,471,108	7.84
無形資產	3,587,693	0.08	6,496	0.00	3,581,197	55,129.26
無形資產	3,587,693	0.08	6,496	0.00	3,581,197	55,129.26
電腦軟體	3,587,693	0.08	6,496	0.00	3,581,197	55,129.26
其他資產	4,361,818,669	93.77	4,303,922,425	93.70	57,896,244	1.35
什項資產	4,361,818,669	93.77	4,303,922,425	93.70	57,896,244	1.35
合 計	4,651,694,599	100.00	4,593,198,054	100.00	58,496,545	1.27

信託代理與保證資產 114,576

保管品 114,576

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

—新北市立丹鳳高級中學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,399,496,368	94.58	4,344,220,381	94.58	55,275,987	1.27
流動負債	34,122,948	0.73	33,558,323	0.73	564,625	1.68
應付款項	34,122,948	0.73	33,558,323	0.73	564,625	1.68
應付代收款	33,764,914	0.73	33,199,163	0.72	565,751	1.70
應付代收款	33,764,914	0.73	33,199,163	0.72	565,751	1.70
應付費用	358,034	0.01	359,160	0.01	-1,126	-0.31
應付費用	358,034	0.01	359,160	0.01	-1,126	-0.31
其他負債	4,365,373,420	93.84	4,310,662,058	93.85	54,711,362	1.27
什項負債	4,365,373,420	93.84	4,310,662,058	93.85	54,711,362	1.27
存入保證金	4,504,751	0.10	4,466,682	0.10	38,069	0.85
存入保證金	4,504,751	0.10	4,466,682	0.10	38,069	0.85
應付代管資產	4,360,868,669	93.75	4,302,932,376	93.68	57,936,293	1.35
應付代管資產	4,360,868,669	93.75	4,302,932,376	93.68	57,936,293	1.35
暫收及待結轉帳項	0	0.00	3,263,000	0.07	-3,263,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	3,263,000	0.07	-3,263,000	-100.00
淨資產	252,198,231	5.42	248,977,673	5.42	3,220,558	1.29
淨資產	252,198,231	5.42	248,977,673	5.42	3,220,558	1.29
淨資產	252,198,231	5.42	248,977,673	5.42	3,220,558	1.29
累積餘額	252,198,231	5.42	248,977,673	5.42	3,220,558	1.29
合 計	4,651,694,599	100.00	4,593,198,054	100.00	58,496,545	1.27

信託代理與保證負債 114,576

應付保管品 114,576 /

註：

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫付及待結轉帳項	950,000	0.02	990,049	0.02	-40,049	-4.05
代管資產	4,360,868,669	93.75	4,302,932,376	93.68	57,936,293	1.35
代管資產-土地	4,259,451,108	91.57	4,198,237,168	91.40	61,213,940	1.46
代管資產-房屋及建築	101,156,981	2.17	104,429,612	2.27	-3,272,631	-3.13
代管資產-機械及設備	73,416	0.00	78,432	0.00	-5,016	-6.40
代管資產-交通及運輸設備	6,342	0.00	6,342	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	76,209	0.00	76,209	0.00	0	0.00
代管資產-土地改良物	104,613	0.00	104,613	0.00	0	0.00
合 計	4,651,694,599	100.00	4,593,198,054	100.00	58,496,545	1.27

信託代理與保證資產 114,576

保管品 114,576

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

表

單位：新臺幣元

信託代理與保證負債	114,576
應付保管品	114,576

13124-21

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	391,433,730	100.00	355,140,845	100.00	36,292,885	10.22
徵收及依法分配收入	33,660	0.01	34,500	0.01	-840	-2.43
違規罰款收入	33,660	0.01	34,500	0.01	-840	-2.43
勞務收入	311,670	0.08	317,380	0.09	-5,710	-1.80
服務收入	311,670	0.08	317,380	0.09	-5,710	-1.80
財產收益	11,904,411	3.04	3,944,367	1.11	7,960,044	201.81
財產孳息收入	39,146	0.01	7,751	0.00	31,395	405.04
財產交易利益	11,865,265	3.03	3,936,616	1.11	7,928,649	201.41
政府撥入收入	367,750,912	93.95	342,065,104	96.32	25,685,808	7.51
公庫撥款收入	367,750,912	93.95	342,065,104	96.32	25,685,808	7.51
教學收入	9,128,086	2.33	8,743,275	2.46	384,811	4.40
學雜費收入	9,128,086	2.33	8,743,275	2.46	384,811	4.40
其他收入	2,304,991	0.59	36,219	0.01	2,268,772	6,264.04
雜項收入	2,304,991	0.59	36,219	0.01	2,268,772	6,264.04
支出	388,213,172	99.18	366,836,916	103.29	21,376,256	5.83
人事支出	352,331,638	90.01	331,751,677	93.41	20,579,961	6.20
人事支出	352,331,638	90.01	331,751,677	93.41	20,579,961	6.20
業務支出	15,336,434	3.92	14,917,335	4.20	419,099	2.81
業務支出	15,336,434	3.92	14,917,335	4.20	419,099	2.81
獎補助支出	4,059,209	1.04	4,356,068	1.23	-296,859	-6.81
其他獎補助	4,059,209	1.04	4,356,068	1.23	-296,859	-6.81
財產損失	9,446	0.00	0	0.00	9,446	0.00
財產交易損失	9,446	0.00	0	0.00	9,446	0.00
折舊、折耗及攤銷	15,009,547	3.83	14,519,309	4.09	490,238	3.38
固定資產折舊	14,437,684	3.69	14,516,141	4.09	-78,457	-0.54
無形資產攤銷	571,863	0.15	3,168	0.00	568,695	17,951.23
其他支出	1,466,898	0.37	1,292,527	0.36	174,371	13.49
其他支出	1,466,898	0.37	1,292,527	0.36	174,371	13.49
本期賸餘（短絀）	3,220,558	0.82	-11,696,071	-3.29	14,916,629	-127.54
期初淨資產	248,977,673	63.61	260,673,744	73.40	-11,696,071	-4.49
解繳公庫						
期末淨資產	252,198,231	64.43	248,977,673	70.11	3,220,558	1.29

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	3,220,558 ✓
8002 調整非現金項目	6,501,251
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,721,809
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,140,957
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,685,465
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,544,508
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,364,383
8404 減少短期債務及其他負債	-9,589,314
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,224,931
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,952,370 ✓
87 期初現金及約當現金	46,737,088 ✓
88 期末現金及約當現金	50,689,458 ✓

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市立丹鳳高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	379,574,625	11,859,105	391,433,730	收入
徵收及依法分配收入	33,660		33,660	徵收及依法分配收入
勞務收入	311,670		311,670	勞務收入
財產收入	45,306	11,859,105	11,904,411	財產收益
政府撥入收入	367,750,912		367,750,912	政府撥入收入
教學收入	9,128,086		9,128,086	教學收入
其他收入	2,304,991		2,304,991	其他收入
基金用途	374,317,998	13,895,174	388,213,172	支出
用人費用	352,331,638		352,331,638	人事支出
服務費用	10,936,475	4,399,959	15,336,434	業務支出
材料及用品費	3,519,205	-3,519,205		
租金、償債、利息及相關手續費	308,400	-308,400		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	572,354	-572,354		
捐助、補助與獎助	4,059,209		4,059,209	獎補助支出
		9,446	9,446	財產損失
		1,466,898	1,466,898	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,590,717	-2,590,717		
		15,009,547	15,009,547	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,256,627	-2,036,069	3,220,558	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,755,132	241,222,541	248,977,673	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,011,759	239,186,472	252,198,231	期末淨資產

註：1. 收入調整數11,859,105元，係代辦經費專款購置固定資產之利益9,821,125元、撥入固定資產之利益2,037,980元。

2. 支出調整數13,895,174元，係購建固定資產-2,590,717元、預算不登列財產帳務調整數1,466,898元、撥出固定資產之損失9,446元、固定資產折舊14,437,684元、無形資產攤銷571,863元。

主辦會計人員：

會計室施美濃

基金主持人：

校長曾慧媚(甲)