

中 華 民 國 112 年 度
(112 年 1 月 1 日至 112 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112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 112 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 4,493 萬 2,000 元、決算數 3 億 7,591 萬 5,110 元。111 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 3,104 人；另有進修部 3 班、補校 3 班，學生人數 99 人。

112 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 3,076 人；另有進修部 3 班、補校 3 班，學生人數 95 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 268 萬元，決算數 101 萬 5,595 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 7,279 萬 384 元，較預算數 3 億 4,461 萬 2,000 元，增加 2,817 萬 8,384 元，約 8.18%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 5 萬 8,578 元，較預算數 3 萬 5,000 元，增加 2 萬 3,578 元，約 67.37%，主要係因：餐廚違約金高於預期。
2. 服務收入：決算數 75 萬 5,744 元，較預算數 49 萬 3,000 元，增加 26 萬 2,744 元，約 53.29%，主要係因：場地租借使用費及太陽光電發電系統獎勵金高於預期。
3. 財產處分收入：決算數 1 萬 5,000 元，較預算數 1 萬元，增加 5,000 元，約 50.00%，主要係因：財產報廢變賣

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 112 年度

收入高於預期。

4. 權利金收入：決算數 0 元，較預算數 50 萬元，減少 50 萬元，主要係因：學校開會決議合作社暫不委外。
5. 利息收入：決算數 8 萬 3,506 元，較預算數 6,000 元，增加 7 萬 7,506 元，約 1,291.77%，主要係因：專戶留存資金較預期多，致利息收入較預計增加。
6. 公庫撥款收入：決算數 3 億 6,207 萬 9,760 元，較預算數 3 億 3,631 萬 9,000 元，增加 2,576 萬 760 元，約 7.66%，主要係因：教育局撥入用人費用不足款。
7. 學雜費收入：決算數 968 萬 6,148 元，較預算數 723 萬元，增加 245 萬 6,148 元，約 33.97%，主要係因：高中學雜費收入較預計增加。
8. 雜項收入：決算數 11 萬 1,648 元，較預算數 1 萬 9,000 元，增加 9 萬 2,648 元，約 487.62%，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。

(二)基金用途：

本年度決算數 3 億 7,693 萬 705 元，較預算數 3 億 4,761 萬 2,000 元，增加 2,931 萬 8,705 元，約 8.43%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 3 億 7,591 萬 5,110 元，較預算數 3 億 4,493 萬 2,000 元，增加 3,098 萬 3,110 元，約 8.98%，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 101 萬 5,595 元，較預算數 268 萬元，減少 166 萬 4,405 元，約 62.10%，主要係因：業務單位依實際需求，原預計事項未辦採購。

(三)本期短絀：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀數 414 萬 321 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 1,127 萬 9,357 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 118 萬 7,454 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 200 萬 9,433 元。
- (四)現金及約當現金之淨減少 1,447 萬 6,244 元。期末現金及約當現

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 112 年度

金 3,621 萬 3,214 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 50 億 5,888 萬 2,990 元，其中流動資產 3,621 萬 3,214 元，約占資產總額 0.72%；固定資產 2 億 3,268 萬 7,631 元，約占資產總額 4.60%；無形資產 289 萬 9,112 元，約占資產總額 0.06%；其他資產 47 億 8,708 萬 3,033 元，約占資產總額 94.63%，本年度資產較上年度增加 4 億 718 萬 8,391 元，約 8.75%，主要係其他資產增加所致。
- (二)負債總額 48 億 1,442 萬 4,809 元，約占負債及淨資產 95.17%，其中流動負債 2,598 萬 3,317 元，約占負債及淨資產 0.51%；其他負債 47 億 8,844 萬 1,492 元，約占負債及淨資產 94.65%，本年度負債較上年度增加 4 億 1,492 萬 8,441 元，約 9.43%，主要係其他負債增加所致。
- (三)淨資產 2 億 4,445 萬 8,181 元，約占負債及淨資產 4.83%，本年度淨資產較上年度減少 774 萬 50 元，約 3.07%，主因如上揭資產及負債之說明。

五、其他：

- (一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：
 - 1. 併入決算事項：
本年度高中教育決算數 3 億 7,591 萬 5,110 元，超過預算數部分 3,098 萬 3,110 元，依業務實際需要於 112 年 12 月 29 日以新北教會字第 1122600229 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債務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 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	344,612,000	100.00	372,790,384	100.00	28,178,384	8.18	379,574,625	100.00
41 徵收及依法分配收入	35,000	0.01	58,578	0.02	23,578	67.37	33,660	0.01
415 違規罰款收入	35,000	0.01	58,578	0.02	23,578	67.37	33,660	0.01
43 勞務收入	493,000	0.14	755,744	0.20	262,744	53.29	311,670	0.08
431 服務收入	493,000	0.14	755,744	0.20	262,744	53.29	311,670	0.08
45 財產收入	516,000	0.15	98,506	0.03	-417,494	-80.91	45,306	0.01
451 財產處分收入	10,000	0.00	15,000	0.00	5,000	50.00	6,160	0.00
453 權利金收入	500,000	0.15			-500,000	-100.00		
454 利息收入	6,000	0.00	83,506	0.02	77,506	1,291.77	39,146	0.01
46 政府撥入收入	336,319,000	97.59	362,079,760	97.13	25,760,760	7.66	367,750,912	96.89
462 公庫撥款收入	336,319,000	97.59	362,079,760	97.13	25,760,760	7.66	367,750,912	96.89
4S 教學收入	7,230,000	2.10	9,686,148	2.60	2,456,148	33.97	9,128,086	2.40
4S1 學雜費收入	7,230,000	2.10	9,686,148	2.60	2,456,148	33.97	9,128,086	2.40
4Y 其他收入	19,000	0.01	111,648	0.03	92,648	487.62	2,304,991	0.61
4YY 雜項收入	19,000	0.01	111,648	0.03	92,648	487.62	2,304,991	0.61
5 基金用途	347,612,000	100.87	376,930,705	101.11	29,318,705	8.43	374,317,998	98.62
52 高中及高職教育計畫	344,932,000	100.09	375,915,110	100.84	30,983,110	8.98	371,727,281	97.93
5M 建築及設備計畫	2,680,000	0.78	1,015,595	0.27	-1,664,405	-62.10	2,590,717	0.68
購建固定資產	2,680,000	0.78	1,015,595	0.27	-1,664,405	-62.10	2,590,717	0.68
本期賸餘（短絀）	-3,000,000		-4,140,321		-1,140,321	38.01	5,256,627	
期初基金餘額	3,755,132		13,011,759		9,256,627	246.51	7,755,132	
解繳公庫								
期末基金餘額	755,132		8,871,438		8,116,306	1,074.82	13,011,759	

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 112 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	344,612,000	372,790,384	28,178,384	8.18	
41 徵收及依法分配收入	35,000	58,578	23,578	67.37	
415 違規罰款收入	35,000	58,578	23,578	67.37	主要係因：餐廚違約金高於預期。
43 勞務收入	493,000	755,744	262,744	53.29	
431 服務收入	493,000	755,744	262,744	53.29	主要係因：場地租借使用費及太陽光電發電系統獎勵金高於預期。
45 財產收入	516,000	98,506	-417,494	-80.91	
451 財產處分收入	10,000	15,000	5,000	50.00	主要係因：財產報廢變賣收入高於預期。
453 權利金收入	500,000		-500,000	-100.00	主要係因：學校開會決議合作社暫不委外。
454 利息收入	6,000	83,506	77,506	1,291.77	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	336,319,000	362,079,760	25,760,760	7.66	
462 公庫撥款收入	336,319,000	362,079,760	25,760,760	7.66	
4S 教學收入	7,230,000	9,686,148	2,456,148	33.97	
4S1 學雜費收入	7,230,000	9,686,148	2,456,148	33.97	主要係因：高中學雜費收入較預計增加。
4Y 其他收入	19,000	111,648	92,648	487.62	
4YY 雜項收入	19,000	111,648	92,648	487.62	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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	347,612,000	376,930,705	29,318,705	8.43	
52 高中及高職教育計畫	344,932,000	375,915,110	30,983,110	8.98	
1 用人費用	323,334,000	357,020,557	33,686,557	10.42	
11 正式員額薪資	212,917,000	220,967,372	8,050,372	3.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,496,000	16,950,239	5,454,239	47.44	
13 超時工作報酬	2,091,000	2,009,634	-81,366	-3.89	
15 獎金	40,262,000	52,645,535	12,383,535	30.76	
16 退休及卹償金	34,487,000	37,302,094	2,815,094	8.16	
18 福利費	22,081,000	27,145,683	5,064,683	22.94	
2 服務費用	12,365,000	9,952,394	-2,412,606	-19.51	
21 水電費	3,415,000	1,789,270	-1,625,730	-47.61	
22 郵電費	340,000	174,407	-165,593	-48.70	
23 旅運費	150,000	108,939	-41,061	-27.37	
24 印刷裝訂與廣告費	430,000	269,884	-160,116	-37.24	業務宣導費預算金額為100,000元，決算金額為50,617元。
25 修理保養及保固費	3,034,000	2,527,148	-506,852	-16.71	
27 一般服務費	3,231,000	3,337,968	106,968	3.31	1.僱用專人值勤2人，預算金額為818,000元，決算金額為973,625元。2.組織創新臨時人員2人，預算金額為489,000元，決算金額為474,735元。3.其他臨時人員1人，預算金額為60,000元，決算金額為26,048元。
28 專業服務費	1,585,000	1,564,825	-20,175	-1.27	
29 公共關係費	180,000	179,953	-47	-0.03	公共關係費預算金額為180,000元，決算金額為179,953元。
3 材料及用品費	4,487,000	4,620,324	133,324	2.97	
32 用品消耗	4,487,000	4,620,324	133,324	2.97	
4 租金、償債、利息及相關手續費	246,000	96,000	-150,000	-60.98	
44 交通及運輸設備租金	96,000	96,000			
45 雜項設備租金	150,000		-150,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,500,000	4,225,835	-274,165	-6.09	
71 會費	20,000	13,180	-6,820	-34.10	
72 捐助、補助與獎助	3,832,000	3,683,618	-148,382	-3.87	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	148,000	208,756	60,756	41.05	
75 競賽及交流活動費	500,000	320,281	-179,719	-35.94	

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	2,680,000	1,015,595	-1,664,405	-62.10	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少1,664,405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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,680,000	1,015,595	-1,664,405	-62.10	
51 購建固定資產	2,680,000	1,015,595	-1,664,405	-62.10	

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	402,021,591	162,835,119	2,680,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,048,000	1,807,872	
房屋及建築	254,617,141	44,157,024	1,000,000
機械及設備	68,451,396	54,342,165	220,000
交通及運輸設備	17,063,642	14,773,669	11,900
雜項設備	56,253,719	47,754,389	1,448,100
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	3,587,693		
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1,000,000元。
- 2.機械及設備：可用預算數為本年度法定預算數220,000元；本年度決算增加數係預算經費購置199,354元、代辦經費專款購置685,930元、撥入11,053,540元；減少數係報廢4,418,828元。
- 3.交通及運輸設備：可用預算數為調整數調入11,900元；本年度決算增加數係預算經費購置11,900元、代辦經費專款購置717,200元、撥入70,000元。

—新北市立丹鳳高級中學

產明細表

112 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		
14,104,397	647,262	5,333,412	12,370,714	235,586,743
			202,752	37,376
			4,596,528	205,863,589
11,938,824		4,418,828	3,825,904	17,803,323
799,100			748,403	2,340,670
1,171,470		31,000	2,997,127	6,642,673

註：4.雜項設備：可用預算數為1,448,100元，包括本年度法定預算數1,460,000元、調整數調出11,900元；本年度決算增加數係預算經費購置343,183元、代辦經費專款購置803,177元、受贈25,110元；減少數係報廢31,000元。

5.電腦軟體：本年度預算減少數係攤銷數(預估)647,262元；本年度決算增加數係撥入195,003元；減少數係攤銷883,584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112年度

單位：新臺幣元

項 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		1,000,000			1,000,000	370,890	-629,110	
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	370,890	-629,110	
購建中固定資產								
機械及設備		220,000			220,000	199,354	-20,646	
機械及設備		220,000			220,000	199,354	-20,646	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				11,900	11,900	11,900		
交通及運輸設備				11,900	11,900	11,900		
購建中固定資產								
雜項設備		1,460,000		-11,900	1,448,100	433,451	-1,014,649	
雜項設備		1,460,000		-11,900	1,448,100	433,451	-1,014,649	
購建中固定資產								
合 計		2,680,000			2,680,000	1,015,595	-1,664,405	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	258	255	-3	
職員	254	252	-2	
技工	0	0	0	
工友	3	2	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	258	255	-3	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.組織創新臨時人員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 112年 度

單位：新臺幣元

項 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	212,917,000	389,000	2,091,000		40,262,000	34,487,000		22,081,000		312,227,000	11,107,000	323,334,000
正式人員	212,917,000		2,091,000		40,213,000	22,488,000		22,013,000		299,722,000		299,722,000
聘僱人員		389,000			49,000	24,000		68,000		530,000		530,000
兼任人員											11,107,000	11,107,000
其他人員						11,975,000				11,975,000		11,975,000
合 計	212,917,000	389,000	2,091,000		40,262,000	34,487,000		22,081,000		312,227,000	11,107,000	323,334,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為818,000元，決算金額為973,625元。2.組織創新臨時人員預算金額為489,000元，決算金額為474,735元。3.其他臨時人員預算金額為60,000元，決算金額為26,048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217人，預算金額為16,000,000元，決算金額為25,909,924元。

2.年終工作獎金：依行政院111.11.16院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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265人，預算金額為24,262,000元，決算金額為26,735,611元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
220,967,372	1,496,459	2,009,634		52,645,535	37,302,094		27,145,683		341,566,777	15,453,780	357,020,557
220,967,372		2,008,554		52,551,569	24,415,532		27,040,559		326,983,586		326,983,586
	1,496,459	1,080		93,966	41,616		105,124		1,738,245		1,738,245
					12,844,946				12,844,946	15,453,780	15,453,780
											12,844,946
220,967,372	1,496,459	2,009,634		52,645,535	37,302,094		27,145,683		341,566,777	15,453,780	357,020,557

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112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 112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			347,612,000		376,930,705			29,318,705	8.43	
高中及高職教育計畫			344,932,000		375,915,110			30,983,110	8.98	
建築及設備計畫			2,680,000		1,015,595			-1,664,405	-62.10	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少1,664,405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112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	323,334,000	357,020,557	33,686,557	10.42
11 正式員額薪資	212,917,000	220,967,372	8,050,372	3.78
12 聘僱及兼職人員薪資	11,496,000	16,950,239	5,454,239	47.44
13 超時工作報酬	2,091,000	2,009,634	-81,366	-3.89
15 獎金	40,262,000	52,645,535	12,383,535	30.76
16 退休及卹償金	34,487,000	37,302,094	2,815,094	8.16
18 福利費	22,081,000	27,145,683	5,064,683	22.94
2 服務費用	12,365,000	9,952,394	-2,412,606	-19.51
21 水電費	3,415,000	1,789,270	-1,625,730	-47.61
22 郵電費	340,000	174,407	-165,593	-48.70
23 旅運費	150,000	108,939	-41,061	-27.37
24 印刷裝訂與廣告費	430,000	269,884	-160,116	-37.24
25 修理保養及保固費	3,034,000	2,527,148	-506,852	-16.71
27 一般服務費	3,231,000	3,337,968	106,968	3.31
28 專業服務費	1,585,000	1,564,825	-20,175	-1.27
29 公共關係費	180,000	179,953	-47	-0.03
3 材料及用品費	4,487,000	4,620,324	133,324	2.97
32 用品消耗	4,487,000	4,620,324	133,324	2.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	246,000	96,000	-150,000	-60.98
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	0	-150,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,680,000	1,015,595	-1,664,405	-62.10
51 購建固定資產	2,680,000	1,015,595	-1,664,405	-62.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,500,000	4,225,835	-274,165	-6.09
71 會費	20,000	13,180	-6,820	-34.10
72 捐助、補助與獎助	3,832,000	3,683,618	-148,382	-3.87
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	148,000	208,756	60,756	41.05
75 競賽及交流活動費	500,000	320,281	-179,719	-35.94
合 計	347,612,000	376,930,705	29,318,705	8.43

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,058,882,990	100.00	4,651,694,599	100.00	407,188,391	8.75
流動資產	36,213,214	0.72	50,689,458	1.09	-14,476,244	-28.56
現金	36,213,214	0.72	50,689,458	1.09	-14,476,244	-28.56
銀行存款	36,213,214	0.72	50,689,458	1.09	-14,476,244	-28.56
銀行存款-縣(市)庫存款	8,957,298	0.18	13,369,793	0.29	-4,412,495	-33.00
銀行存款-保管金專戶	26,944,361	0.53	37,002,778	0.80	-10,058,417	-27.18
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	11,555	0.00	16,887	0.00	-5,332	-31.57
固定資產	232,687,631	4.60	235,598,779	5.06	-2,911,148	-1.24
土地改良物	37,376	0.00	240,128	0.01	-202,752	-84.43
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	-2,010,624	-0.04	-1,807,872	-0.04	-202,752	11.21
房屋建築及設備	205,863,589	4.07	210,460,117	4.52	-4,596,528	-2.18
房屋建築及設備	254,617,141	5.03	254,617,141	5.47	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-48,753,552	-0.96	-44,157,024	-0.95	-4,596,528	10.41
機械及設備	17,803,323	0.35	14,109,231	0.30	3,694,092	26.18
機械及設備	75,971,392	1.50	68,451,396	1.47	7,519,996	10.99
累計折舊-機械及設備	-58,168,069	-1.15	-54,342,165	-1.17	-3,825,904	7.04
交通及運輸設備	2,340,670	0.05	2,289,973	0.05	50,697	2.21
交通及運輸設備	17,862,742	0.35	17,063,642	0.37	799,100	4.68
累計折舊-交通及運輸設備	-15,522,072	-0.31	-14,773,669	-0.32	-748,403	5.07
雜項設備	6,642,673	0.13	8,499,330	0.18	-1,856,657	-21.84
雜項設備	57,394,189	1.13	56,253,719	1.21	1,140,470	2.03
累計折舊-雜項設備	-50,751,516	-1.00	-47,754,389	-1.03	-2,997,127	6.28
無形資產	2,899,112	0.06	3,587,693	0.08	-688,581	-19.19
無形資產	2,899,112	0.06	3,587,693	0.08	-688,581	-19.19
電腦軟體	2,899,112	0.06	3,587,693	0.08	-688,581	-19.19
其他資產	4,787,083,033	94.63	4,361,818,669	93.77	425,264,364	9.75
什項資產	4,787,083,033	94.63	4,361,818,669	93.77	425,264,364	9.75
暫付及待結轉帳項	1,136,859	0.02	950,000	0.02	186,859	19.67
代管資產	4,785,946,174	94.60	4,360,868,669	93.75	425,077,505	9.75
代管資產-土地	4,687,813,149	92.66	4,259,451,108	91.57	428,362,041	10.06
代管資產-房屋及建築	97,884,348	1.93	101,156,981	2.17	-3,272,633	-3.24

信託代理與保證資產 171,600

保管品 171,600

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	4,814,424,809	95.17	4,399,496,368	94.58	414,928,441	9.43
流動負債	25,983,317	0.51	34,122,948	0.73	-8,139,631	-23.85
應付款項	25,983,317	0.51	34,122,948	0.73	-8,139,631	-23.85
應付代收款	25,897,457	0.51	33,764,914	0.73	-7,867,457	-23.30
應付代收款	25,897,457	0.51	33,764,914	0.73	-7,867,457	-23.30
應付費用	85,860	0.00	358,034	0.01	-272,174	-76.02
應付費用	85,860	0.00	358,034	0.01	-272,174	-76.02
其他負債	4,788,441,492	94.65	4,365,373,420	93.84	423,068,072	9.69
什項負債	4,788,441,492	94.65	4,365,373,420	93.84	423,068,072	9.69
存入保證金	2,495,318	0.05	4,504,751	0.10	-2,009,433	-44.61
存入保證金	2,495,318	0.05	4,504,751	0.10	-2,009,433	-44.61
應付代管資產	4,785,946,174	94.60	4,360,868,669	93.75	425,077,505	9.75
應付代管資產	4,785,946,174	94.60	4,360,868,669	93.75	425,077,505	9.75
淨資產	244,458,181	4.83	252,198,231	5.42	-7,740,050	-3.07
淨資產	244,458,181	4.83	252,198,231	5.42	-7,740,050	-3.07
淨資產	244,458,181	4.83	252,198,231	5.42	-7,740,050	-3.07
累積餘額	244,458,181	4.83	252,198,231	5.42	-7,740,050	-3.07
合 計	5,058,882,990	100.00	4,651,694,599	100.00	407,188,391	8.75

信託代理與保證負債 171,600

應付保管品 171,600

註：

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-機械及設備	63,578	0.00	73,416	0.00	-9,838	-13.40
代管資產-交通及運輸設備	5,422	0.00	6,342	0.00	-920	-14.51
代管資產-什項設備	75,064	0.00	76,209	0.00	-1,145	-1.50
代管資產-土地改良物	104,613	0.00	104,613	0.00	0	0.00
合 計	5,058,882,990	100.00	4,651,694,599	100.00	407,188,391	8.75

信託代理與保證資產 171,600

保管品 171,600

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	%
合 計	5,058,882,990	100.00	4,651,694,599	100.00	407,188,391	8.75

信託代理與保證負債 171,600

應付保管品 171,600

註：

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112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	386,340,344	100.00	391,433,730	100.00	-5,093,386	-1.30
徵收及依法分配收入	58,578	0.02	33,660	0.01	24,918	74.03
違規罰款收入	58,578	0.02	33,660	0.01	24,918	74.03
勞務收入	755,744	0.20	311,670	0.08	444,074	142.48
服務收入	755,744	0.20	311,670	0.08	444,074	142.48
財產收益	13,623,356	3.53	11,904,411	3.04	1,718,945	14.44
財產孳息收入	83,506	0.02	39,146	0.01	44,360	113.32
廢舊物品售價收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財產交易利益	13,483,186	3.49	11,865,265	3.03	1,617,921	13.64
其他財產收入	56,664	0.01	0	0.00	56,664	0.00
政府撥入收入	362,079,760	93.72	367,750,912	93.95	-5,671,152	-1.54
公庫撥款收入	362,079,760	93.72	367,750,912	93.95	-5,671,152	-1.54
教學收入	9,686,148	2.51	9,128,086	2.33	558,062	6.11
學雜費收入	9,686,148	2.51	9,128,086	2.33	558,062	6.11
其他收入	136,758	0.04	2,304,991	0.59	-2,168,233	-94.07
受贈收入	25,110	0.01	0	0.00	25,110	0.00
雜項收入	111,648	0.03	2,304,991	0.59	-2,193,343	-95.16
支出	394,080,394	102.00	388,213,172	99.18	5,867,222	1.51
人事支出	357,020,557	92.41	352,331,638	90.01	4,688,919	1.33
人事支出	357,020,557	92.41	352,331,638	90.01	4,688,919	1.33
業務支出	15,210,935	3.94	15,336,434	3.92	-125,499	-0.82
業務支出	15,210,935	3.94	15,336,434	3.92	-125,499	-0.82
獎補助支出	3,683,618	0.95	4,059,209	1.04	-375,591	-9.25
其他獎補捐助	3,683,618	0.95	4,059,209	1.04	-375,591	-9.25
財產損失	44,522	0.01	9,446	0.00	35,076	371.33
財產交易損失	44,522	0.01	9,446	0.00	35,076	371.33
折舊、折耗及攤銷	17,659,604	4.57	15,009,547	3.83	2,650,057	17.66
固定資產折舊	16,776,020	4.34	14,437,684	3.69	2,338,336	16.20
無形資產攤銷	883,584	0.23	571,863	0.15	311,721	54.51
其他支出	461,158	0.12	1,466,898	0.37	-1,005,740	-68.56
其他支出	461,158	0.12	1,466,898	0.37	-1,005,740	-68.56
本期賸餘（短絀）	-7,740,050	-2.00	3,220,558	0.82	-10,960,608	-340.33
期初淨資產	252,198,231	65.28	248,977,673	63.61	3,220,558	1.29
解繳公庫						
期末淨資產	244,458,181	63.28	252,198,231	64.43	-7,740,050	-3.07

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112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)	-7,740,050
8002 調整非現金項目	-3,539,307
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-11,279,357
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	4,201,186
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,388,640
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,187,454
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,189,618
8404 減少短期債務及其他負債	-5,199,051
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,009,433
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-14,476,244
87 期初現金及約當現金	50,689,458
88 期末現金及約當現金	36,213,214

1.本表現金及約當現金係包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.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 112 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	372,790,384	13,549,960	386,340,344	收入
徵收及依法分配收入	58,578		58,578	徵收及依法分配收入
勞務收入	755,744		755,744	勞務收入
財產收入	98,506	13,524,850	13,623,356	財產收益
政府撥入收入	362,079,760		362,079,760	政府撥入收入
教學收入	9,686,148		9,686,148	教學收入
其他收入	111,648	25,110	136,758	其他收入
基金用途	376,930,705	17,149,689	394,080,394	支出
用人費用	357,020,557		357,020,557	人事支出
服務費用	9,952,394	5,258,541	15,210,935	業務支出
材料及用品費	4,620,324	-4,620,324		
租金、償債、利息及相關手續費	96,000	-96,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	542,217	-542,217		
捐助、補助與獎助	3,683,618		3,683,618	獎補助支出
		44,522	44,522	財產損失
		461,158	461,158	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	1,015,595	-1,015,595		
		17,659,604	17,659,604	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-4,140,321	-3,599,729	-7,740,050	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,011,759	239,186,472	252,198,231	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,871,438	235,586,743	244,458,181	期末淨資產

註：1. 收入調整數13,549,960元，係代辦經費專款購置資本資產之利益2,206,307元、撥入資本資產之利益11,318,543元、受贈資本資產收入25,110元。

2. 支出調整數17,149,689元，係購建資本資產-1,015,595元、預算不登列財產帳務調整數461,158元、報廢資本資產損失44,522元、固定資產折舊16,776,020元、無形資產攤銷883,584元。