

中 華 民 國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日至 113 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113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 113 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 6,246 萬 9,000 元、決算數 3 億 9,137 萬 4,667 元。112 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 2.67 班，合計 99 班，學生人數 3,070 人；另有進修部 3 班、補校 3 班，學生人數 80 人。

113 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 3,063 人；另有進修部 3 班、補校 3 班，學生人數 79 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 334 萬元，決算數 184 萬 8,967 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 9,569 萬 8,126 元，較預算數 3 億 6,180 萬 9,000 元，增加 3,388 萬 9,126 元，約 9.37%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 9,471 元，較預算數 3 萬 5,000 元，減少 2 萬 5,529 元，約 72.94%，主要係因：實際違規罰款收入較預計減少。
2. 服務收入：決算數 48 萬 1,383 元，較預算數 51 萬 3,000 元，減少 3 萬 1,617 元，約 6.16%，主要係因：合作社場地租借收入較預計減少。
3. 財產處分收入：決算數 4 萬 540 元，較預算數 1 萬元，增加 3 萬 540 元，約 305.40%，主要係因：財產報廢變

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 113 年度

賣收入較預計增加。

4. 權利金收入：決算數 0 元，較預算數 5 萬 5,000 元，減少 5 萬 5,000 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 10 萬 2,237 元，較預算數 7 萬元，增加 3 萬 2,237 元，約 46.05%，主要係因：實際利息收入較預計增加。
6. 公庫撥款收入：決算數 3 億 8,641 萬 1,753 元，較預算數 3 億 5,387 萬 7,000 元，增加 3,253 萬 4,753 元，約 9.19%，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 829 萬 8,403 元，較預算數 723 萬元，增加 106 萬 8,403 元，約 14.78%，主要係因：高中學雜費收入較預計增加。
8. 雜項收入：決算數 35 萬 4,339 元，較預算數 1 萬 9,000 元，增加 33 萬 5,339 元，約 1,764.94%，主要係因：收回以前年度歲出較預計增加。

(二)基金用途：

本年度決算數 3 億 9,322 萬 3,634 元，較預算數 3 億 6,580 萬 9,000 元，增加 2,741 萬 4,634 元，約 7.49%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 3 億 9,137 萬 4,667 元，較預算數 3 億 6,246 萬 9,000 元，增加 2,890 萬 5,667 元，約 7.97%，主要係因：用人費用較預計增加。
2. 建築及設備計畫：決算數 184 萬 8,967 元，較預算數 334 萬元，減少 149 萬 1,033 元，約 44.64%，主要係因：依業務實際需要辦理採購並撙節開支所致。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 247 萬 4,492 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 1,937 萬 6,574 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 212 萬 4,788 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 180 萬 7,246 元。
- (四)現金及約當現金之淨增加 1,905 萬 9,032 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 113 年度

金 5,527 萬 2,246 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 2 億 8,403 萬 8,378 元，其中流動資產 5,527 萬 2,246 元，約占資產總額 19.46%；固定資產 2 億 2,521 萬 496 元，約占資產總額 79.29%；無形資產 210 萬 2,416 元，約占資產總額 0.74%；其他資產 145 萬 3,220 元，約占資產總額 0.51%，本年度資產較上年度增加 1,110 萬 1,562 元，約 4.07%，主要係流動資產增加所致。
- (二)負債總額 4,537 萬 9,536 元，約占負債及淨資產 15.98%，其中流動負債 4,107 萬 6,972 元，約占負債及淨資產 14.46%；其他負債 430 萬 2,564 元，約占負債及淨資產 1.51%，本年度負債較上年度增加 1,690 萬 901 元，約 59.35%，主要係流動負債增加所致。
- (三)淨資產 2 億 3,865 萬 8,842 元，約占負債及淨資產 84.02%，本年度淨資產較上年度減少 579 萬 9,339 元，約 2.37%，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 9,137 萬 4,667 元，超過預算數部分 2,890 萬 5,667 元，依業務實際需要於 113 年 12 月 18 日以新北教會字第 1132510883 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 113 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	361,809,000	100.00	395,698,126	100.00	33,889,126	9.37	372,790,384	100.00
41 徵收及依法分配收入	35,000	0.01	9,471	0.00	-25,529	-72.94	58,578	0.02
415 違規罰款收入	35,000	0.01	9,471	0.00	-25,529	-72.94	58,578	0.02
43 勞務收入	513,000	0.14	481,383	0.12	-31,617	-6.16	755,744	0.20
431 服務收入	513,000	0.14	481,383	0.12	-31,617	-6.16	755,744	0.20
45 財產收入	135,000	0.04	142,777	0.04	7,777	5.76	98,506	0.03
451 財產處分收入	10,000	0.00	40,540	0.01	30,540	305.40	15,000	0.00
453 權利金收入	55,000	0.02			-55,000	-100.00		
454 利息收入	70,000	0.02	102,237	0.03	32,237	46.05	83,506	0.02
46 政府撥入收入	353,877,000	97.81	386,411,753	97.65	32,534,753	9.19	362,079,760	97.13
462 公庫撥款收入	353,877,000	97.81	386,411,753	97.65	32,534,753	9.19	362,079,760	97.13
4S 教學收入	7,230,000	2.00	8,298,403	2.10	1,068,403	14.78	9,686,148	2.60
4S1 學雜費收入	7,230,000	2.00	8,298,403	2.10	1,068,403	14.78	9,686,148	2.60
4Y 其他收入	19,000	0.01	354,339	0.09	335,339	1,764.94	111,648	0.03
4YY 雜項收入	19,000	0.01	354,339	0.09	335,339	1,764.94	111,648	0.03
5 基金用途	365,809,000	101.11	393,223,634	99.37	27,414,634	7.49	376,930,705	101.11
52 高中及高職教育計畫	362,469,000	100.18	391,374,667	98.91	28,905,667	7.97	375,915,110	100.84
5M 建築及設備計畫	3,340,000	0.92	1,848,967	0.47	-1,491,033	-44.64	1,015,595	0.27
購建固定資產	3,340,000	0.92	1,848,967	0.47	-1,491,033	-44.64	1,015,595	0.27
本期賸餘（短絀）	-4,000,000		2,474,492		6,474,492	-161.86	-4,140,321	
期初基金餘額	10,011,759		8,871,438		-1,140,321	-11.39	13,011,759	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,011,759		11,345,930		5,334,171	88.73	8,871,438	

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 113 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	361,809,000	395,698,126	33,889,126	9.37	
41 徵收及依法分配收入	35,000	9,471	-25,529	-72.94	
415 違規罰款收入	35,000	9,471	-25,529	-72.94	主要係因：實際違規罰款收入較預計減少。
43 勞務收入	513,000	481,383	-31,617	-6.16	
431 服務收入	513,000	481,383	-31,617	-6.16	
45 財產收入	135,000	142,777	7,777	5.76	
451 財產處分收入	10,000	40,540	30,540	305.40	主要係因：財產報廢變賣收入較預計增加。
453 權利金收入	55,000		-55,000	-100.00	主要係因：學校開會決議合作社暫不委外。
454 利息收入	70,000	102,237	32,237	46.05	主要係因：實際利息收入較預計增加。
46 政府撥入收入	353,877,000	386,411,753	32,534,753	9.19	
462 公庫撥款收入	353,877,000	386,411,753	32,534,753	9.19	
4S 教學收入	7,230,000	8,298,403	1,068,403	14.78	
4S1 學雜費收入	7,230,000	8,298,403	1,068,403	14.78	主要係因：高中學雜費收入較預計增加。
4Y 其他收入	19,000	354,339	335,339	1,764.94	
4YY 雜項收入	19,000	354,339	335,339	1,764.94	主要係因：收回以前年度歲出較預計增加。

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 113 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	365,809,000	393,223,634	27,414,634	7.49	
52 高中及高職教育計畫	362,469,000	391,374,667	28,905,667	7.97	
1 用人費用	339,356,000	371,860,594	32,504,594	9.58	
11 正式員額薪資	210,941,000	231,732,255	20,791,255	9.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,331,000	17,028,559	4,697,559	38.10	
13 加（夜）班費	1,986,000	1,975,037	-10,963	-0.55	
15 獎金	54,146,000	54,596,069	450,069	0.83	
16 退休及卹償金	34,058,000	38,441,334	4,383,334	12.87	
18 福利費	25,894,000	28,087,340	2,193,340	8.47	
2 服務費用	13,698,000	11,631,238	-2,066,762	-15.09	
21 水電費	4,369,000	3,231,929	-1,137,071	-26.03	
22 郵電費	200,000	193,875	-6,125	-3.06	
23 旅運費	250,000	195,557	-54,443	-21.78	
24 印刷裝訂與廣告費	430,000	345,063	-84,937	-19.75	業務宣導費預算金額為100,000元，決算金額為100,000元。
25 修理保養及保固費	2,753,000	1,869,090	-883,910	-32.11	
27 一般服務費	3,856,000	4,097,877	241,877	6.27	1.僱用專人值勤2人，預算金額為846,000元，決算金額為1,108,161元。2.組織創新臨時人員1人，預算金額為479,000元，決算金額為465,544元。
28 專業服務費	1,660,000	1,524,200	-135,800	-8.18	
29 公共關係費	180,000	173,647	-6,353	-3.53	公共關係費預算金額為180,000元，決算金額為173,647元。
3 材料及用品費	4,400,000	3,766,963	-633,037	-14.39	
32 用品消耗	4,400,000	3,766,963	-633,037	-14.39	
4 租金、償債、利息及相關手續費	246,000	120,000	-126,000	-51.22	
44 交通及運輸設備租金	96,000	120,000	24,000	25.00	
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	4,769,000	3,986,142	-782,858	-16.42	
71 會費	20,000	13,120	-6,880	-34.40	
72 捐助、補助與獎助	4,035,000	3,560,512	-474,488	-11.76	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	214,000	203,756	-10,244	-4.79	
75 競賽及交流活動費	500,000	208,754	-291,246	-58.25	
9 其他		9,730	9,730		
91 其他支出		9,730	9,730		

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 113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	3,340,000	1,848,967	-1,491,033	-44.64	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少1,491,033元，主要係因：依業務實際需要辦理採購並擲節開支所致。
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	3,340,000	1,848,967	-1,491,033	-44.64	
51 購建固定資產	3,340,000	1,848,967	-1,491,033	-44.64	

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	410,792,576	175,205,833	3,340,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,048,000	2,010,624	
房屋及建築	254,617,141	48,753,552	1,000,000
機械及設備	75,971,392	58,168,069	380,000
交通及運輸設備	17,862,742	15,522,072	149,900
雜項設備	57,394,189	50,751,516	1,810,100
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	2,899,112		
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380,000元；本年度決算增加數係預算經費購置296,340元、代辦經費專款購置580,872元、撥入2,049,373元；減少數係報廢4,041,862元、撥出87,720元。
- 3.交通及運輸設備：可用預算數為調整數調入149,900元；本年度決算增加數係預算經費購置149,900元、代辦經費專款購置259,100元；減少數係報廢1,272,120元。

—新北市立丹鳳高級中學

產明細表

113 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		
6,731,531	888,000	7,905,318	7,100,044	227,312,912
			16,896	20,480
			4,596,529	201,267,060
2,926,585		4,129,582	2,702,037	13,898,289
409,000		1,272,120	-735,712	2,213,262
3,331,596		1,642,570	520,294	7,811,405

註：4.雜項設備：可用預算數為1,810,100元，包括本年度法定預算數1,960,000元、調整數調出149,900元；本年度決算增加數係預算經費購置1,153,627元、代辦經費專款購置2,007,572元、撥入99,737元、受贈70,660元；減少數係報廢1,642,570元。

5.電腦軟體：本年度預算減少數係攤銷數(預估)888,000元；本年度決算增加數係代辦經費專款購置64,350元；減少數係攤銷861,046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113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	149,100	-850,900	
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	149,100	-850,900	
購建中固定資產								
機械及設備		380,000			380,000	296,340	-83,660	
機械及設備		380,000			380,000	296,340	-83,660	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				149,900	149,900	149,900		
交通及運輸設備				149,900	149,900	149,900		
購建中固定資產								
雜項設備		1,960,000		-149,900	1,810,100	1,253,627	-556,473	
雜項設備		1,960,000		-149,900	1,810,100	1,253,627	-556,473	
購建中固定資產								
合 計		3,340,000			3,340,000	1,848,967	-1,491,033	

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 113 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	252	252	0	
技工	0	0	0	
工友	2	2	0	
約僱人員	3	3	0	
合 計	257	257	0	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.組織創新臨時人員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 113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	加(夜) 班費	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	210,941,000	1,168,000	1,986,000		54,146,000	34,058,000		25,894,000		328,193,000	11,163,000	339,356,000
正式人員	210,941,000		1,986,000		54,000,000	22,511,000		25,685,000		315,123,000		315,123,000
聘僱人員		1,168,000			146,000	72,000		209,000		1,595,000		1,595,000
兼任人員											11,163,000	11,163,000
其他人員						11,475,000				11,475,000		11,475,000
合 計	210,941,000	1,168,000	1,986,000		54,146,000	34,058,000		25,894,000		328,193,000	11,163,000	339,356,000

一、表內兼任人員用人費用係指兼任人員之兼職酬金、加(夜)班費等。

二、1.僱用專人值勤預算金額為846,000元，決算金額為1,108,161元。2.組織創新臨時人員預算金額為479,000元，決算金額為465,544元。

三、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271人，預算金額為27,000,000元，決算金額為27,073,575元。

2.年終工作獎金：依行政院112.12.18院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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267人，預算金額為27,146,000元，決算金額為27,522,494元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
231,732,255	1,852,150	1,975,037		54,596,069	38,441,334		28,087,340		356,684,185	15,176,409	371,860,594
231,732,255		1,952,477		54,441,988	25,589,742		27,966,927		341,683,389		341,683,389
	1,852,150	22,560		154,081	43,236		120,413		2,192,440		2,192,440
					12,808,356				12,808,356	15,176,409	15,176,409
231,732,255	1,852,150	1,975,037		54,596,069	38,441,334		28,087,340		356,684,185		371,860,594

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113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 113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			365,809,000		393,223,634			27,414,634	7.49	
高中及高職教育計畫			362,469,000		391,374,667			28,905,667	7.97	
建築及設備計畫			3,340,000		1,848,967			-1,491,033	-44.64	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少1,491,033元，主要係因：依業務實際需要辦理採購並撙節開支所致。

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113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	339,356,000	371,860,594	32,504,594	9.58
11 正式員額薪資	210,941,000	231,732,255	20,791,255	9.86
12 聘僱及兼職人員薪資	12,331,000	17,028,559	4,697,559	38.10
13 加（夜）班費	1,986,000	1,975,037	-10,963	-0.55
15 獎金	54,146,000	54,596,069	450,069	0.83
16 退休及卹償金	34,058,000	38,441,334	4,383,334	12.87
18 福利費	25,894,000	28,087,340	2,193,340	8.47
2 服務費用	13,698,000	11,631,238	-2,066,762	-15.09
21 水電費	4,369,000	3,231,929	-1,137,071	-26.03
22 郵電費	200,000	193,875	-6,125	-3.06
23 旅運費	250,000	195,557	-54,443	-21.78
24 印刷裝訂與廣告費	430,000	345,063	-84,937	-19.75
25 修理保養及保固費	2,753,000	1,869,090	-883,910	-32.11
27 一般服務費	3,856,000	4,097,877	241,877	6.27
28 專業服務費	1,660,000	1,524,200	-135,800	-8.18
29 公共關係費	180,000	173,647	-6,353	-3.53
3 材料及用品費	4,400,000	3,766,963	-633,037	-14.39
32 用品消耗	4,400,000	3,766,963	-633,037	-14.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	246,000	120,000	-126,000	-51.22
44 交通及運輸設備租金	96,000	120,000	24,000	25.00
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	3,340,000	1,848,967	-1,491,033	-44.64
51 購建固定資產	3,340,000	1,848,967	-1,491,033	-44.64
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,769,000	3,986,142	-782,858	-16.42
71 會費	20,000	13,120	-6,880	-34.40
72 捐助、補助與獎助	4,035,000	3,560,512	-474,488	-11.76
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	214,000	203,756	-10,244	-4.79
75 競賽及交流活動費	500,000	208,754	-291,246	-58.25
9 其他	0	9,730	9,730	0.00
91 其他支出	0	9,730	9,730	0.00
合 計	365,809,000	393,223,634	27,414,634	7.49

本年度大陸地區旅費之預算數0元，決算數0元。

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	280,000	273,647	-6,353	-2.27	
245 業務宣導費	100,000	100,000			
291 公共關係費	180,000	173,647	-6,353	-3.53	
統計所需項目	2,987,000	2,960,245	-26,755	-0.90	
27D 計時與計件人員酬金	1,425,000	1,573,705	148,705	10.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,562,000	1,386,540	-175,460	-11.23	

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	284,038,378		272,936,816		11,101,562	4.07
流動資產	55,272,246	19.46	36,213,214	13.27	19,059,032	52.63
現金	55,272,246	19.46	36,213,214	13.27	19,059,032	52.63
銀行存款	55,272,246	19.46	36,213,214	13.27	19,059,032	52.63
銀行存款-縣(市)庫存款	11,435,161	4.03	8,957,298	3.28	2,477,863	27.66
銀行存款-保管金專戶	43,537,077	15.33	26,944,361	9.87	16,592,716	61.58
銀行存款-定期存款	300,000	0.11	300,000	0.11	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	8	0.00	11,555	0.00	-11,547	-99.93
固定資產	225,210,496	79.29	232,687,631	85.25	-7,477,135	-3.21
土地改良物	20,480	0.01	37,376	0.01	-16,896	-45.21
土地改良物	2,048,000	0.72	2,048,000	0.75	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,027,520	-0.71	-2,010,624	-0.74	-16,896	0.84
房屋建築及設備	201,267,060	70.86	205,863,589	75.43	-4,596,529	-2.23
房屋建築及設備	254,617,141	89.64	254,617,141	93.29	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-53,350,081	-18.78	-48,753,552	-17.86	-4,596,529	9.43
機械及設備	13,898,289	4.89	17,803,323	6.52	-3,905,034	-21.93
機械及設備	74,768,395	26.32	75,971,392	27.83	-1,202,997	-1.58
累計折舊-機械及設備	-60,870,106	-21.43	-58,168,069	-21.31	-2,702,037	4.65
交通及運輸設備	2,213,262	0.78	2,340,670	0.86	-127,408	-5.44
交通及運輸設備	16,999,622	5.98	17,862,742	6.54	-863,120	-4.83
累計折舊-交通及運輸設備	-14,786,360	-5.21	-15,522,072	-5.69	735,712	-4.74
雜項設備	7,811,405	2.75	6,642,673	2.43	1,168,732	17.59
雜項設備	59,083,215	20.80	57,394,189	21.03	1,689,026	2.94
累計折舊-雜項設備	-51,271,810	-18.05	-50,751,516	-18.59	-520,294	1.03
無形資產	2,102,416	0.74	2,899,112	1.06	-796,696	-27.48
無形資產	2,102,416	0.74	2,899,112	1.06	-796,696	-27.48
電腦軟體	2,102,416	0.74	2,899,112	1.06	-796,696	-27.48
其他資產	1,453,220	0.51	1,136,859	0.42	316,361	27.83
什項資產	1,453,220	0.51	1,136,859	0.42	316,361	27.83
暫付及待結轉帳項	1,453,220	0.51	1,136,859	0.42	316,361	27.83
代管資產	5,027,635,244	1,770.05	4,785,946,174	1,753.50	241,689,070	5.05
代管資產-土地	4,932,804,448	1,736.67	4,687,813,149	1,717.55	244,991,299	5.23
代管資產-房屋及建築	94,611,717	33.31	97,884,348	35.86	-3,272,631	-3.34

信託代理與保證資產 0

保管品 0

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少4,785,946,174元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

—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	45,379,536	15.98	28,478,635	10.43	16,900,901	59.35
流動負債	41,076,972	14.46	25,983,317	9.52	15,093,655	58.09
應付款項	41,076,972	14.46	25,983,317	9.52	15,093,655	58.09
應付代收款	40,987,741	14.43	25,897,457	9.49	15,090,284	58.27
應付代收款	40,987,741	14.43	25,897,457	9.49	15,090,284	58.27
應付費用	89,231	0.03	85,860	0.03	3,371	3.93
應付費用	89,231	0.03	85,860	0.03	3,371	3.93
其他負債	4,302,564	1.51	2,495,318	0.91	1,807,246	72.43
什項負債	4,302,564	1.51	2,495,318	0.91	1,807,246	72.43
存入保證金	4,302,564	1.51	2,495,318	0.91	1,807,246	72.43
存入保證金	4,302,564	1.51	2,495,318	0.91	1,807,246	72.43
淨資產	238,658,842	84.02	244,458,181	89.57	-5,799,339	-2.37
淨資產	238,658,842	84.02	244,458,181	89.57	-5,799,339	-2.37
淨資產	238,658,842	84.02	244,458,181	89.57	-5,799,339	-2.37
累積餘額	238,658,842	84.02	244,458,181	89.57	-5,799,339	-2.37
合 計	284,038,378	100.00	272,936,816	100.00	11,101,562	4.07

信託代理與保證負債 0

應付保管品 0

註：

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國113

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	43,355	0.02	63,578	0.02	-20,223	-31.81
代管資產-交通及運輸設備	1,202	0.00	5,422	0.00	-4,220	-77.83
代管資產-什項設備	69,909	0.02	75,064	0.03	-5,155	-6.87
代管資產-土地改良物	104,613	0.04	104,613	0.04	0	0.00
應付代管資產	-5,027,635,244	-1,770.05	-4,785,946,174	-1,753.50	-241,689,070	5.05
合 計	284,038,378		272,936,816		11,101,562	4.07

信託代理與保證資產 0

保管品 0

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少4,785,946,174元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

—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	284,038,378	100.00	272,936,816	100.00	11,101,562	4.07

信託代理與保證負債 0

應付保管品 0

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113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	396,066,520	100.00	372,815,494	100.00	23,251,026	6.24
徵收及依法分配收入	9,471	0.00	58,578	0.02	-49,107	-83.83
違規罰款收入	9,471	0.00	58,578	0.02	-49,107	-83.83
勞務收入	481,383	0.12	755,744	0.20	-274,361	-36.30
服務收入	481,383	0.12	755,744	0.20	-274,361	-36.30
財產收益	440,511	0.11	98,506	0.03	342,005	347.19
財產孳息收入	102,237	0.03	83,506	0.02	18,731	22.43
財產交易利益	40,540	0.01	15,000	0.00	25,540	170.27
其他財產收入	297,734	0.08	0	0.00	297,734	0.00
政府撥入收入	386,411,753	97.56	362,079,760	97.12	24,331,993	6.72
公庫撥款收入	386,411,753	97.56	362,079,760	97.12	24,331,993	6.72
教學收入	8,298,403	2.10	9,686,148	2.60	-1,387,745	-14.33
學雜費收入	8,298,403	2.10	9,686,148	2.60	-1,387,745	-14.33
推廣教育收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他收入	424,999	0.11	136,758	0.04	288,241	210.77
受贈收入	70,660	0.02	25,110	0.01	45,550	181.40
雜項收入	354,339	0.09	111,648	0.03	242,691	217.37
支出	406,609,896	102.66	394,080,394	105.70	12,529,502	3.18
人事支出	371,860,594	93.89	357,020,557	95.76	14,840,037	4.16
人事支出	371,860,594	93.89	357,020,557	95.76	14,840,037	4.16
業務支出	15,943,831	4.03	15,210,935	4.08	732,896	4.82
業務支出	15,943,831	4.03	15,210,935	4.08	732,896	4.82
獎補助支出	3,560,512	0.90	3,683,618	0.99	-123,106	-3.34
其他獎補助	3,560,512	0.90	3,683,618	0.99	-123,106	-3.34
財產損失	69,567	0.02	44,522	0.01	25,045	56.25
財產交易損失	69,567	0.02	44,522	0.01	25,045	56.25
折舊、折耗及攤銷	14,916,562	3.77	17,659,604	4.74	-2,743,042	-15.53
固定資產折舊	14,055,516	3.55	16,776,020	4.50	-2,720,504	-16.22
無形資產攤銷	861,046	0.22	883,584	0.24	-22,538	-2.55
其他支出	258,830	0.07	461,158	0.12	-202,328	-43.87
其他支出	258,830	0.07	461,158	0.12	-202,328	-43.87
本期賸餘（短絀）	-10,543,376	-2.66	-21,264,900	-5.70	10,721,524	-50.42
期初淨資產	244,458,181	61.72	252,198,231	67.65	-7,740,050	-3.07
淨資產調整數	4,744,037		13,524,850		-8,780,813	
期末淨資產	238,658,842	60.26	244,458,181	65.57	-5,799,339	-2.37

註：

1. 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。
2. 本表財產交易利益上年度決算數較審定數減少13,468,186元，係代辦經費專款購置2,206,307元、撥入資本資產11,261,879元，由財產交易利益項下重分類至淨資產調整數；其他財產收入上年度決算數較審定數減少56,664元，係撥入資本資產56,664元，由其他財產收入項下重分類至淨資產調整數。

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113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)	-10,543,376
8002 調整非現金項目	29,919,950
81 業務活動之淨現金流入(流出)	19,376,574
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	6,356,814
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,481,602
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,124,788
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,790,578
8404 減少短期債務及其他負債	-1,983,332
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,807,246
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	19,059,032
87 期初現金及約當現金	36,213,214
88 期末現金及約當現金	55,272,246

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 113 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	395,698,126	368,394	396,066,520	收入
徵收及依法分配收入	9,471		9,471	徵收及依法分配收入
勞務收入	481,383		481,383	勞務收入
財產收入	142,777	297,734	440,511	財產收益
政府撥入收入	386,411,753		386,411,753	政府撥入收入
教學收入	8,298,403		8,298,403	教學收入
其他收入	354,339	70,660	424,999	其他收入
基金用途	393,223,634	13,386,262	406,609,896	支出
用人費用	371,860,594		371,860,594	人事支出
服務費用	11,631,238	4,312,593	15,943,831	業務支出
材料及用品費	3,766,963	-3,766,963		
租金、償債、利息及相關手續費	120,000	-120,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	425,630	-425,630		
捐助、補助與獎助	3,560,512		3,560,512	獎補助支出
		69,567	69,567	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,848,967	-1,848,967		
		14,916,562	14,916,562	折舊、折耗及攤銷
其他	9,730	249,100	258,830	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,474,492	-13,017,868	-10,543,376	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,871,438	235,586,743	244,458,181	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,744,037	4,744,037	淨資產調整數
期末基金餘額	11,345,930	227,312,912	238,658,842	期末淨資產

註：1. 收入調整數368,394元，係代辦經費專款購置資本資產之利益297,734元、受贈資本資產收入70,660元。

2. 支出調整數13,386,262元，係購建資本資產-1,848,967元、預算不登列財產帳務調整數249,100元、報廢資本資產損失69,567元、固定資產折舊14,055,516元、無形資產攤銷861,046元。

3. 淨資產調整數4,744,037元，係代辦經費專款購置資本資產調整數2,614,160元、撥入資本資產調整數2,149,110元、撥出資本資產調整數-19,233元。