

中 華 民 國 114 年 度
(114 年 1 月 1 日至 114 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

新北市立竹圍高級中學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市立竹圍高級中學編

新北市地方教育發展基金-新北市立竹圍高級中學
目 次
中華民國114年度

甲、總說明.....	第 1 - 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要報表	
基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 - 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 - 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 - 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 - 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 - 12 頁
5、員工人數彙計表.....	第 13 - 13 頁
6、用人費用彙計表.....	第 14 - 15 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 16 - 16 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 17 - 17 頁
9、各項費用彙計表.....	第 18 - 18 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 19 - 19 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 20 - 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 - 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 - 25 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	第 26 - 26 頁

新北市地方教育發展基金-新北立立竹圍高級中學

總 說 明

中華民國 114 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 1 億 6,867 萬 6,000 元、決算數 1 億 9,353 萬 1,865 元。

113 學年度下學期，實際招收高中部普通班 18 班，學生人數 611 人；體育班 6 班，學生人數 156 人；特教班 0.33 班，學生人數 23 人；國中部普通班 22 班，學生人數 659 人；特教班 1 班，學生人數 28 人。

114 學年度上學期，實際招收高中部普通班 18 班，學生人數 606 人；體育班 6 班，學生人數 158 人；特教班 0.33 班，學生人數 27 人；國中部普通班 22 班，學生人數 677 人；特教班 1 班，學生人數 35 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 143 萬 2,000 元、決算數 97 萬 4,042 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 1 億 9,499 萬 4,511 元，較預算數 1 億 6,920 萬 8,000 元，增加 2,578 萬 6,511 元，約 15.24%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 4,000 元，較預算數 0 元，增加 4,000 元，主要係因：廠商違約金罰款收入，因屬非經常性收入，未編列預算。

2. 權利金收入：決算數 108 萬 8,000 元，較預算數 108 萬元，增加 8,000 元，約 0.74%，主要係因：食品及文具委外販售廠商實際得標金額較預期高，致權利金收入較預期增加。

新北市地方教育發展基金-新北立立竹圍高級中學

總 說 明

中華民國 114 年度

3. 利息收入：決算數 6 萬 8,064 元，較預算數 2 萬元，增加 4 萬 8,064 元，約 240.32%，主要係因：實體帳戶存款較預期多，致利息收入較預期增加。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 8,077 萬 5,458 元，較預算數 1 億 5,422 萬元，增加 2,655 萬 5,458 元，約 17.22%，主要係因：撥補用人費用預算不足數，致公庫撥款收入較預期增加。
5. 行政規費收入：決算數 4 萬 7,040 元，較預算數 4 萬 6,000 元，增加 1,040 元，約 2.26%，主要係因：體育班招生報名學生較預期多，致行政規費收入較預期增加。
6. 使用規費收入：決算數 67 萬 1,171 元，較預算數 65 萬 3,000 元，增加 1 萬 8,171 元，約 2.78%，主要係因：場地租借較預期多，致使用規費收入較預期增加。
7. 學雜費收入：決算數 1,227 萬 9,582 元，較預算數 1,317 萬 9,000 元，減少 89 萬 9,418 元，約 6.82%，主要係因：高中部學生數較預期少，致學費收入較預期減少。
8. 雜項收入：決算數 6 萬 1,196 元，較預算數 1 萬元，增加 5 萬 1,196 元，約 511.96%，主要係因：收回教師 101-103 學年薪資等，因屬非經常性收入，未編列預算。

(二)基金用途：

本年度決算數 1 億 9,450 萬 5,907 元，較預算數 1 億 7,010 萬 8,000 元，增加 2,439 萬 7,907 元，約 14.34%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 1 億 9,353 萬 1,865 元，較預算數 1 億 6,867 萬 6,000 元，增加 2,485 萬 5,865 元，約 14.74%，主要係因：用人費用增加。
2. 建築及設備計畫：決算數 97 萬 4,042 元，較預算數 143 萬 2,000 元，減少 45 萬 7,958 元，約 31.98%，主要係因：以前年度賸餘款編列補助款資本門自籌款之執行數較預算低。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 48 萬 8,604 元。

新北市地方教育發展基金-新北立竹圍高級中學

總 說 明

中華民國 114 年度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 289 萬 7,669 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 101 萬 6,644 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 27 萬 2,187 元。
- (四)現金及約當現金之淨增加 215 萬 3,212 元。期末現金及約當現金 1,791 萬 5,825 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 2 億 8,861 萬 2,479 元，其中流動資產 1,868 萬 7,002 元，約占資產總額 6.47%；固定資產 2 億 6,956 萬 2,048 元，約占資產總額 93.40%；無形資產 26 萬 5,409 元，約占資產總額 0.09%；其他資產 9 萬 8,020 元，約占資產總額 0.03%，本年度資產較上年度減少 1,044 萬 4,479 元，約 3.49%，主要係固定資產所致。
- (二)負債總額 1,226 萬 2,521 元，約占負債及淨資產 4.25%，其中流動負債 943 萬 4,990 元，約占負債及淨資產 3.27%；其他負債 282 萬 7,531 元，約占負債及淨資產 0.98%，本年度負債較上年度增加 165 萬 8,191 元，約 15.64%，主要係流動負債所致。
- (三)淨資產 2 億 7,634 萬 9,958 元，約占負債及淨資產 95.75%，本年度淨資產較上年度減少 1,210 萬 2,670 元，約 4.20%，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 1 億 9,353 萬 1,865 元，超過預算數部分 2,485 萬 5,865 元，依業務實際需要於 114 年 12 月 19 日以新北教會字第 1142567668 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。

新北市地方教育發展基金-新北立立竹圍高級中學

總 說 明

中華民國 114 年度

(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—新北市立竹圍高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 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	169,208,000	100.00	194,994,511	100.00	25,786,511	15.24	183,861,614	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,000	0.00	4,000	0.00	10,685	0.01
4115違規罰款收入			4,000	0.00	4,000		10,685	0.01
43 勞務收入						0.00	756,992	0.41
431服務收入							756,992	0.41
45 財產收入	1,100,000	0.65	1,156,064	0.59	56,064	5.10	1,149,186	0.63
451財產處分收入							1,150	0.00
453權利金收入	1,080,000	0.64	1,088,000	0.56	8,000	0.74	1,088,100	0.59
454利息收入	20,000	0.01	68,064	0.03	48,064	240.32	59,936	0.03
46 政府撥入收入	154,220,000	91.14	180,775,458	92.71	26,555,458	17.22	176,170,479	95.82
462公庫撥款收入	154,220,000	91.14	180,775,458	92.71	26,555,458	17.22	176,170,479	95.82
47規費收入	699,000	0.41	718,211	0.37	19,211	2.75		
471行政規費收入	46,000	0.03	47,040	0.02	1,040	2.26		
473使用規費收入	653,000	0.39	671,171	0.34	18,171	2.78		
4S 教學收入	13,179,000	7.79	12,279,582	6.30	-899,418	-6.82	5,736,789	3.12
4S1學雜費收入	13,179,000	7.79	12,279,582	6.30	-899,418	-6.82	5,736,789	3.12
4Y 其他收入	10,000	0.01	61,196	0.03	51,196	511.96	37,483	0.02
4YY雜項收入	10,000	0.01	61,196	0.03	51,196	511.96	37,483	0.02
5 基金用途	170,108,000	100.53	194,505,907	99.75	24,397,907	14.34	183,632,392	99.88
52 高中及高職教育計畫	168,676,000	99.69	193,531,865	99.25	24,855,865	14.74	182,377,412	99.19
5M 建築及設備計畫	1,432,000	0.85	974,042	0.50	-457,958	-31.98	1,254,980	0.68
購建固定資產	1,432,000	0.85	974,042	0.50	-457,958	-31.98	1,254,980	0.68
本期賸餘（短絀）	-900,000		488,604		1,388,604	-154.29	229,222	
期初基金餘額	4,904,675		6,033,897		1,129,222	23.02	5,804,675	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,004,675		6,522,501		2,517,826	62.87	6,033,897	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立竹圍高級中學
基金來源明細表
中華民國 114 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	169,208,000	194,994,511	25,786,511	15.24	
41 徵收及依法分配收入		4,000	4,000	0.00	
4115 違規罰款收入		4,000	4,000	0.00	主要係因：廠商違約金罰款收入，因屬非經常性收入未編列預算，故超收。
45 財產收入	1,100,000	1,156,064	56,064	5.10	
453 權利金收入	1,080,000	1,088,000	8,000	0.74	
454 利息收入	20,000	68,064	48,064	240.32	主要係因：實體帳戶存款較預期多致利息增加，故超收。
46 政府撥入收入	154,220,000	180,775,458	26,555,458	17.22	
462 公庫撥款收入	154,220,000	180,775,458	26,555,458	17.22	
47 規費收入	699,000	718,211	19,211	2.75	
471 行政規費收入	46,000	47,040	1,040	2.26	
473 使用規費收入	653,000	671,171	18,171	2.78	
4S 教學收入	13,179,000	12,279,582	-899,418	-6.82	
4S1 學雜費收入	13,179,000	12,279,582	-899,418	-6.82	
4Y 其他收入	10,000	61,196	51,196	511.96	
4YY 雜項收入	10,000	61,196	51,196	511.96	主要係因：收回教師101-103學年溢領薪資等，因屬非經常性收入未編列預算，故超收。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立竹圍高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 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	170,108,000	194,505,907	24,397,907	14.34	
52 高中及高職教育計畫	168,676,000	193,531,865	24,855,865	14.74	
1 用人費用	155,255,000	182,188,115	26,933,115	17.35	
11 正式員額薪資	98,821,000	119,046,173	20,225,173	20.47	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,490,000	9,458,131	1,968,131	26.28	
13 加（夜）班費	1,687,000	1,979,786	292,786	17.36	
15 獎金	21,716,000	24,626,684	2,910,684	13.40	
16 退休及卹償金	12,695,000	13,981,264	1,286,264	10.13	
18 福利費	12,836,000	13,095,742	259,742	2.02	
19 提繳費	10,000	335	-9,665	-96.65	
2 服務費用	8,953,000	7,630,106	-1,322,894	-14.78	
21 水電費	2,155,000	1,891,620	-263,380	-12.22	
22 郵電費	120,000	84,145	-35,855	-29.88	
23 旅運費	258,000	195,376	-62,624	-24.27	
24 印刷裝訂與廣告費	251,000	263,455	12,455	4.96	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	2,211,000	1,480,734	-730,266	-33.03	
27 一般服務費	2,422,000	2,508,736	86,736	3.58	1.僱用專人值勤2人，預算金額為1,021,000元，決算金額為1,082,375元。2.其他臨時人員1人，預算金額為0元，決算金額為37,717元。
28 專業服務費	1,384,000	1,054,040	-329,960	-23.84	
29 公共關係費	152,000	152,000			公共關係費預算金額為152,000元，決算金額為152,000元。
3 材料及用品費	2,006,000	1,308,301	-697,699	-34.78	
32 用品消耗	2,006,000	1,308,301	-697,699	-34.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	154,400	55,400	55.96	
43 機器租金		56,000	56,000		
45 雜項設備租金	99,000	98,400	-600	-0.61	
6 稅捐及規費(強制費)		2,730	2,730		
66 規費		2,730	2,730		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,359,000	2,216,952	-142,048	-6.02	
71 會費	9,000	7,700	-1,300	-14.44	
72 捐助、補助與獎助	2,254,000	2,128,100	-125,900	-5.59	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56,000	25,802	-30,198	-53.93	

新北市地方教育發展基金—新北市立竹圍高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 114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	%	
75 競賽及交流活動費	40,000	55,350	15,350	38.38	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少457,958元，主要係因：編列配合補助款資本門採購自籌款賸餘。
9 其他	4,000	31,261	27,261	681.53	
91 其他支出	4,000	31,261	27,261	681.53	
5M 建築及設備計畫	1,432,000	974,042	-457,958	-31.98	
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	1,432,000	974,042	-457,958	-31.98	
51 購建固定資產	1,432,000	974,042	-457,958	-31.98	

本頁空白

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	404,423,840	122,005,109	1,432,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	14,363,000	1,184,948	
房屋及建築	279,101,664	37,801,575	460,000
機械及設備	52,702,079	42,836,387	
交通及運輸設備	6,535,309	4,980,900	
雜項設備	51,361,890	35,201,299	972,000
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	359,898		
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：可用預算數為調整數調入460,000元。
- 2.機械及設備：本年度決算增加數係代辦經費專款購置783,300元、撥入1,587,000元；減少數係報廢4,937,417元、撥出55,604元。
- 3.交通及運輸設備：本年度決算增加數係代辦經費專款購置49,000元；減少數係報廢162,973元。
- 4.雜項設備：可用預算數為972,000元，包括本年度法定預算數1,432,000元、調整數調出460,000元；本年度決算增加數係預算經費購置514,042元、代辦經費專款購置1,715,192元、撥入39,000元、受贈98,000元；減少數係報廢622,116元、撥出142,500元。
- 5.電腦軟體：本年度預算減少數係攤銷數(預估)164,310元；本年度決算減少數係攤銷94,489元。

—新北市立竹圍高級中學

產明細表

114 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		
4,785,534	164,310	6,015,099	11,361,709	269,827,457
			2,843,874	10,334,178
			5,030,310	236,269,779
2,370,300		4,993,021	-438,246	7,681,217
49,000		162,973	178,889	1,261,547
2,366,234		764,616	3,746,882	14,015,327
	164,310	94,489		265,409

註：

新北市地方教育發展基金－新北市立竹圍高級中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114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				460,000	460,000	460,000		
房屋及建築				460,000	460,000	460,000		
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		1,432,000		-460,000	972,000	514,042	-457,958	
雜項設備		1,432,000		-460,000	972,000	514,042	-457,958	
購建中固定資產								
合 計		1,432,000			1,432,000	974,042	-457,958	

新北市地方教育發展基金—新北市立竹圍高級中學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	135	135	0	
職員	132	132	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	135	135	0	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.其他臨時人員1人。

新北市地方教育發展基金—新北市立竹圍高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 114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	98,821,000	810,000	1,687,000		21,716,000	12,695,000		12,836,000	10,000	148,575,000	6,680,000	155,255,000
正式人員	98,821,000		1,642,000		21,615,000	10,767,000		12,691,000	10,000	145,546,000		145,546,000
聘僱人員		810,000	45,000		101,000	50,000		145,000		1,151,000		1,151,000
兼任人員											6,680,000	6,680,000
其他人員						1,878,000				1,878,000		1,878,000
合 計	98,821,000	810,000	1,687,000		21,716,000	12,695,000		12,836,000	10,000	148,575,000	6,680,000	155,255,000

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1,021,000元，決算金額為1,082,375元。2.其他臨時人員預算金額為0元，決算金額為37,717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107人，預算金額為8,065,000元，決算金額為10,857,500元。

2.年終工作獎金：依行政院113.11.27院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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135人，預算金額為13,651,000元，決算金額為13,769,184元。

新北市地方教育發展基金—新北市立竹圍高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 114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
119,046,173	1,284,892	1,979,786		24,626,684	13,981,264		13,095,742	335	174,014,876	8,173,239	182,188,115
119,046,173		1,943,066		24,534,846	12,204,934		12,907,571	335	170,636,925		170,636,925
	1,284,892	36,720		91,838	77,846		188,171		1,679,467		1,679,467
										8,173,239	8,173,239
					1,698,484				1,698,484		1,698,484
119,046,173	1,284,892	1,979,786		24,626,684	13,981,264		13,095,742	335	174,014,876	8,173,239	182,188,115

新北市地方教育發展基金—新北市立竹圍高級中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114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—新北市立竹圍高級中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 114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			170,108,000		194,505,907			24,397,907	14.34	
高中及高職教育計畫			168,676,000		193,531,865			24,855,865	14.74	
建築及設備計畫			1,432,000		974,042			-457,958	-31.98	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少457,958元，主要係因：編列配合補助款資本門採購自籌款賸餘。

新北市地方教育發展基金—新北市立竹圍高級中學

各項費用彙計表

中華民國114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	155,255,000	182,188,115	26,933,115	17.35
11 正式員額薪資	98,821,000	119,046,173	20,225,173	20.47
12 聘僱及兼職人員薪資	7,490,000	9,458,131	1,968,131	26.28
13 加（夜）班費	1,687,000	1,979,786	292,786	17.36
15 獎金	21,716,000	24,626,684	2,910,684	13.40
16 退休及卹償金	12,695,000	13,981,264	1,286,264	10.13
18 福利費	12,836,000	13,095,742	259,742	2.02
19 提繳費	10,000	335	-9,665	-96.65
2 服務費用	8,953,000	7,630,106	-1,322,894	-14.78
21 水電費	2,155,000	1,891,620	-263,380	-12.22
22 郵電費	120,000	84,145	-35,855	-29.88
23 旅運費	258,000	195,376	-62,624	-24.27
24 印刷裝訂與廣告費	251,000	263,455	12,455	4.96
25 修理保養及保固費	2,211,000	1,480,734	-730,266	-33.03
27 一般服務費	2,422,000	2,508,736	86,736	3.58
28 專業服務費	1,384,000	1,054,040	-329,960	-23.84
29 公共關係費	152,000	152,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,006,000	1,308,301	-697,699	-34.78
32 用品消耗	2,006,000	1,308,301	-697,699	-34.78
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	154,400	55,400	55.96
43 機器租金	0	56,000	56,000	0.00
45 雜項設備租金	99,000	98,400	-600	-0.61
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	1,432,000	974,042	-457,958	-31.98
51 購建固定資產	1,432,000	974,042	-457,958	-31.98
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,730	2,730	0.00
66 規費	0	2,730	2,730	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,359,000	2,216,952	-142,048	-6.02
71 會費	9,000	7,700	-1,300	-14.44
72 捐助、補助與獎助	2,254,000	2,128,100	-125,900	-5.59
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56,000	25,802	-30,198	-53.93
75 競賽及交流活動費	40,000	55,350	15,350	38.38
9 其他	4,000	31,261	27,261	681.53
91 其他支出	4,000	31,261	27,261	681.53
合 計	170,108,000	194,505,907	24,397,907	14.34

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 114 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	252,000	252,000			
245 業務宣導費	100,000	100,000			
291 公共關係費	152,000	152,000			
統計所需項目	2,223,000	1,984,852	-238,148	-10.71	
27D 計時與計件人員酬金	1,021,000	1,120,092	99,092	9.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,202,000	864,760	-337,240	-28.06	

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	288,612,479	100.00	299,056,958	100.00	-10,444,479	-3.49
流動資產	18,687,002	6.47	16,582,809	5.55	2,104,193	12.69
現金	17,915,825	6.21	15,762,613	5.27	2,153,212	13.66
銀行存款	17,915,825	6.21	15,762,613	5.27	2,153,212	13.66
銀行存款-縣(市)庫存款	6,867,380	2.38	6,253,226	2.09	614,154	9.82
銀行存款-保管金專戶	10,846,305	3.76	9,095,299	3.04	1,751,006	19.25
銀行存款-教育儲蓄專戶	202,140	0.07	414,088	0.14	-211,948	-51.18
預付款項	771,177	0.27	820,196	0.27	-49,019	-5.98
預付費用	771,177	0.27	820,196	0.27	-49,019	-5.98
固定資產	269,562,048	93.40	282,058,833	94.32	-12,496,785	-4.43
土地改良物	10,334,178	3.58	13,178,052	4.41	-2,843,874	-21.58
土地改良物	14,363,000	4.98	14,363,000	4.80	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,028,822	-1.40	-1,184,948	-0.40	-2,843,874	240.00
房屋建築及設備	236,269,779	81.86	241,300,089	80.69	-5,030,310	-2.08
房屋建築及設備	279,101,664	96.70	279,101,664	93.33	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-42,831,885	-14.84	-37,801,575	-12.64	-5,030,310	13.31
機械及設備	7,681,217	2.66	9,865,692	3.30	-2,184,475	-22.14
機械及設備	50,079,358	17.35	52,702,079	17.62	-2,622,721	-4.98
累計折舊-機械及設備	-42,398,141	-14.69	-42,836,387	-14.32	438,246	-1.02
交通及運輸設備	1,261,547	0.44	1,554,409	0.52	-292,862	-18.84
交通及運輸設備	6,421,336	2.22	6,535,309	2.19	-113,973	-1.74
累計折舊-交通及運輸設備	-5,159,789	-1.79	-4,980,900	-1.67	-178,889	3.59
雜項設備	14,015,327	4.86	16,160,591	5.40	-2,145,264	-13.27
雜項設備	52,963,508	18.35	51,361,890	17.17	1,601,618	3.12
累計折舊-雜項設備	-38,948,181	-13.49	-35,201,299	-11.77	-3,746,882	10.64
無形資產	265,409	0.09	359,898	0.12	-94,489	-26.25
無形資產	265,409	0.09	359,898	0.12	-94,489	-26.25
電腦軟體	265,409	0.09	359,898	0.12	-94,489	-26.25
其他資產	98,020	0.03	55,418	0.02	42,602	76.87
什項資產	98,020	0.03	55,418	0.02	42,602	76.87
暫付及待結轉帳項	98,020	0.03	55,418	0.02	42,602	76.87
代管資產	4,837,392,870	1,676.09	4,589,559,491	1,534.68	247,833,379	5.40
代管資產-土地	4,775,281,974	1,654.57	4,525,627,282	1,513.30	249,654,692	5.52

信託代理與保證資產 543,180

保證品 543,180

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。

—新北市立竹園高級中學

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	12,262,521	4.25	10,604,330	3.55	1,658,191	15.64
流動負債	9,434,990	3.27	8,048,986	2.69	1,386,004	17.22
應付款項	9,434,990	3.27	8,048,986	2.69	1,386,004	17.22
應付代收款	9,343,152	3.24	7,959,755	2.66	1,383,397	17.38
應付代收款	9,343,152	3.24	7,959,755	2.66	1,383,397	17.38
應付費用	91,838	0.03	89,231	0.03	2,607	2.92
應付費用	91,838	0.03	89,231	0.03	2,607	2.92
其他負債	2,827,531	0.98	2,555,344	0.85	272,187	10.65
什項負債	2,827,531	0.98	2,555,344	0.85	272,187	10.65
存入保證金	1,803,313	0.62	1,605,050	0.54	198,263	12.35
存入保證金	1,803,313	0.62	1,605,050	0.54	198,263	12.35
暫收及待結轉帳項	1,024,218	0.35	950,294	0.32	73,924	7.78
暫收及待結轉帳項	1,024,218	0.35	950,294	0.32	73,924	7.78
淨資產	276,349,958	95.75	288,452,628	96.45	-12,102,670	-4.20
淨資產	276,349,958	95.75	288,452,628	96.45	-12,102,670	-4.20
淨資產	276,349,958	95.75	288,452,628	96.45	-12,102,670	-4.20
累積餘額	276,349,958	95.75	288,452,628	96.45	-12,102,670	-4.20
合 計	288,612,479	100.00	299,056,958	100.00	-10,444,479	-3.49

信託代理與保證負債 543,180

應付保證品 543,180

註：

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-房屋及建築	55,989,001	19.40	57,806,751	19.33	-1,817,750	-3.14
代管資產-機械及設備	18,020	0.01	18,625	0.01	-605	-3.25
代管資產-交通及運輸設備	5,238	0.00	5,578	0.00	-340	-6.10
代管資產-什項設備	46,002	0.02	48,620	0.02	-2,618	-5.38
代管資產-土地改良物	52,635	0.02	52,635	0.02	0	0.00
代管資產-有價證券	6,000,000	2.08	6,000,000	2.01	0	0.00
應付代管資產	-4,837,392,870	-1,676.09	-4,589,559,491	-1,534.68	-247,833,379	5.40
合 計	288,612,479	100.00	299,056,958	100.00	-10,444,479	-3.49

信託代理與保證資產 543,180

保證品 543,180

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。

—新北市立竹圍高級中學
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	288,612,479	100.00	299,056,958	100.00	-10,444,479	-3.49

信託代理與保證負債 543,180

應付保證品 543,180

註：

新北市地方教育發展基金-新北市立竹圍高級中學

收入支出表

中華民國114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	195,262,511	100.00	187,968,529	100.00	7,293,982	3.88
徵收及依法分配收入	4,000	0.00	10,685	0.01	-6,685	-62.56
違規罰款收入	4,000	0.00	10,685	0.01	-6,685	-62.56
勞務收入	0	0.00	756,992	0.40	-756,992	-100.00
服務收入	0	0.00	756,992	0.40	-756,992	-100.00
財產收益	1,326,064	0.68	4,929,438	2.62	-3,603,374	-73.10
財產孳息收入	1,156,064	0.59	1,148,036	0.61	8,028	0.70
廢舊物品售價收入	0	0.00	1,150	0.00	-1,150	-100.00
財產交易利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他財產收入	170,000	0.09	3,780,252	2.01	-3,610,252	-95.50
政府撥入收入	180,775,458	92.58	176,170,479	93.72	4,604,979	2.61
公庫撥款收入	180,775,458	92.58	176,170,479	93.72	4,604,979	2.61
規費收入	718,211	0.37	0	0.00	718,211	0.00
行政規費收入	47,040	0.02	0	0.00	47,040	0.00
使用規費收入	671,171	0.34	0	0.00	671,171	0.00
教學收入	12,279,582	6.29	5,736,789	3.05	6,542,793	114.05
學雜費收入	12,279,582	6.29	5,736,789	3.05	6,542,793	114.05
其他收入	159,196	0.08	364,146	0.19	-204,950	-56.28
受贈收入	98,000	0.05	326,663	0.17	-228,663	-70.00
雜項收入	61,196	0.03	37,483	0.02	23,713	63.26
支出	211,260,841	108.19	197,948,252	105.31	13,312,589	6.73
人事支出	182,188,115	93.30	170,846,210	90.89	11,341,905	6.64
人事支出	182,188,115	93.30	170,846,210	90.89	11,341,905	6.64
業務支出	9,184,389	4.70	9,343,118	4.97	-158,729	-1.70
業務支出	9,184,389	4.70	9,343,118	4.97	-158,729	-1.70
獎補助支出	2,128,100	1.09	2,188,084	1.16	-59,984	-2.74
其他獎補助	2,128,100	1.09	2,188,084	1.16	-59,984	-2.74
財產損失	57,477	0.03	51,261	0.03	6,216	12.13
財產交易損失	57,477	0.03	51,261	0.03	6,216	12.13
折舊、折耗及攤銷	17,211,499	8.81	15,519,579	8.26	1,691,920	10.90
固定資產折舊	17,117,010	8.77	15,333,196	8.16	1,783,814	11.63
無形資產攤銷	94,489	0.05	186,383	0.10	-91,894	-49.30
其他支出	491,261	0.25	0	0.00	491,261	0.00
其他支出	491,261	0.25	0	0.00	491,261	0.00
本期賸餘（短絀）	-15,998,330	-8.19	-9,979,723	-5.31	-6,018,607	60.31
期初淨資產	288,452,628	147.73	277,182,290	147.46	11,270,338	4.07
解繳公庫						
淨資產調整數	3,895,660		21,250,061		-17,354,401	
期末淨資產	276,349,958	141.53	288,452,628	153.46	-12,102,670	-4.20

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—新北市立竹圍高級中學

現金流量表

中華民國114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)	-15,998,330
8002 調整非現金項目	18,895,999
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,897,669
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	2,464,226
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,480,870
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,016,644
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,092,892
8404 減少短期債務及其他負債	-1,820,705
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	272,187
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,153,212
87 期初現金及約當現金	15,762,613
88 期末現金及約當現金	17,915,825

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—新北市立竹圍高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 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	194,994,511	268,000	195,262,511	收入
徵收及依法分配收入	4,000		4,000	徵收及依法分配收入
財產收入	1,156,064	170,000	1,326,064	財產收益
政府撥入收入	180,775,458		180,775,458	政府撥入收入
規費收入	718,211		718,211	規費收入
教學收入	12,279,582		12,279,582	教學收入
其他收入	61,196	98,000	159,196	其他收入
基金用途	194,505,907	16,754,934	211,260,841	支出
用人費用	182,188,115		182,188,115	人事支出
服務費用	7,630,106	1,554,283	9,184,389	業務支出
材料及用品費	1,308,301	-1,308,301		
租金、償債、利息及相關手續費	154,400	-154,400		
稅捐及規費(強制費)	2,730	-2,730		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,852	-88,852		
捐助、補助與獎助	2,128,100		2,128,100	獎補助支出
		57,477	57,477	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及營舍與設施工程支出	974,042	-974,042		
		17,211,499	17,211,499	折舊、折耗及攤銷
其他	31,261	460,000	491,261	其他支出
本期賸餘(短絀)	488,604	-16,486,934	-15,998,330	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,033,897	282,418,731	288,452,628	期初淨資產
解繳公庫		3,895,660	3,895,660	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	6,522,501	269,827,457	276,349,958	期末淨資產

註：1. 收入調整數268,000元，係代辦經費專款購置資本資產之利益170,000元、受贈資本資產收入98,000元。

2. 支出調整數16,754,934元，係購建資本資產-974,042、預算不登列財產帳務調整數460,000元、報廢資本資產損失57,477元、固定資產折舊17,117,010元、無形資產攤銷94,489元。

3. 淨資產調整數3,895,660元，係代辦經費專款購置資本資產調整數2,377,492元、撥入資本資產調整數1,626,000元、撥出資本資產調整數-107,832元。

主辦會計人員：



基金主持人：



