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

新北市立新埔國民中學

附屬單位決算之分決算

（非營業部分）

新北市立新埔國民中學編

新北市地方教育發展基金-新北市立新埔國民中學

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-新北市立新埔國民中學

總　　說　　明

中華民國111年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列2億963萬6,000元、決算數2億2,590萬5,440元。

110學年度下學期，實際招收普通班34班，學生人數843人；附設幼兒園8班，學生人數236人；特教班2班，學生人數53人；補校3班，學生人數62人。

111學年度上學期，實際招收普通班36班，學生人數881人；附設幼兒園8班，學生人數235人；特教班2班，學生人數66人；補校3班，學生人數61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167萬5,000元、決算數167萬5,000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，增進教學品質等。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度決算數2億2,687萬316元，較預算數2億931萬1,000元，增加1,755萬9,316元，約8.39%，其增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數5,000元，較預算數0元，增加5,000元，主要係因：中央餐廚廠商及工程廠商違約罰款增加。

2.服務收入：決算數201萬7,660元，較預算數163萬5,000元，增加38萬2,660元，約23.40%，主要係因：場地租借收入增加。

3.財產處分收入：決算數8萬8,960元，較預算數0元，增加8萬8,960元，主要係因：報廢財產拍賣繳庫收入增加。

4.權利金收入：決算數42萬3,750元，較預算數45萬元，減少2萬6,250元，約5.83%，主要係因：疫情停課權利金退還收入減少。

5.利息收入：決算數3,469元，較預算數3,000元，增加469元，約15.63%，主要係因：實體保管金帳戶利息收入增加。

6.公庫撥款收入：決算數2億2,060萬3,135元，較預算數2億341萬1,000元，增加1,719萬2,135元，約8.45%，主要係因：核撥用人費用不足數。

7.學雜費收入：決算數372萬900元，較預算數379萬2,000元，減少7萬1,100元，約1.88%，主要係因：幼兒園特殊幼生學雜費減免，學雜費收入實際數減少。

8.雜項收入：決算數7,442元，較預算數2萬元，減少1萬2,558元，約62.79%，主要係因：資源回收款收入減少。

(二)基金用途：

本年度決算數2億2,758萬440元，較預算數2億1,131萬1,000元，增加1,626萬9,440元，約7.70%，其增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數2億2,590萬5,440元，較預算數2億963萬6,000元，增加1,626萬9,440元，約7.76%，主要係因：用人費用支出增加。

2.建築及設備計畫：決算數167萬5,000元，預算數167萬5,000元。

(三)本期短絀：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀數71萬124元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出61萬139元。
(二)投資活動之淨現金流出167萬3,624元。
(三)籌資活動之淨現金流出303萬8,908元。
(四)現金及約當現金之淨減少532萬2,671元。期末現金及約當現金1,719萬1,463元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額59億4,884萬8,070元，其中流動資產1,719萬1,463

元，約占資產總額0.29%；固定資產3,050萬7,959元，約占資產總額0.51%；無形資產6萬元，約占資產總額0.00%；其他資產59億108萬8,648元，約占資產總額99.20%，本年度資產較上年度增加2億3,333萬9,694元，約4.08%，主要係其他資產所致。

(二)負債總額59億1,535萬8,147元，約占負債及淨資產99.44%，其中流動負債1,225萬3,363元，約占負債及淨資產0.21%；其他負債59億310萬4,784元，約占負債及淨資產99.23%，本年度負債較上年度增加2億2,811萬5,805元，約4.01%，主要係其他負債所致。

(三)淨資產3,348萬9,923元，約占負債及淨資產0.56%，本年度淨資產較上年度增加522萬3,889元，約18.48%，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：
本年度國民中學教育決算數2億2,590萬5,440元，超過預算數部分1,626萬9,440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—新北市立新埔國民中學

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	209,311,000	100.00	226,870,316	100.00	17,559,316	8.39	218,250,701	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,000	0.00	5,000	0.00	51,515	0.02
415違規罰款收入			5,000	0.00	5,000	0.00	51,515	0.02
43 勞務收入	1,635,000	0.78	2,017,660	0.89	382,660	23.40	1,491,541	0.68
431服務收入	1,635,000	0.78	2,017,660	0.89	382,660	23.40	1,491,541	0.68
45 財產收入	453,000	0.22	516,179	0.23	63,179	13.95	331,268	0.15
451財產處分收入			88,960	0.04	88,960	0.00	12,155	0.01
453權利金收入	450,000	0.21	423,750	0.19	-26,250	-5.83	318,083	0.15
454利息收入	3,000	0.00	3,469	0.00	469	15.63	1,030	0.00
46 政府撥入收入	203,411,000	97.18	220,603,135	97.24	17,192,135	8.45	212,485,093	97.36
462公庫撥款收入	203,411,000	97.18	220,603,135	97.24	17,192,135	8.45	212,485,093	97.36
4S 教學收入	3,792,000	1.81	3,720,900	1.64	-71,100	-1.88	3,667,616	1.68
4S1學雜費收入	3,792,000	1.81	3,720,900	1.64	-71,100	-1.88	3,667,616	1.68
4Y 其他收入	20,000	0.01	7,442	0.00	-12,558	-62.79	223,668	0.10
4YY雜項收入	20,000	0.01	7,442	0.00	-12,558	-62.79	223,668	0.10
5 基金用途	211,311,000	100.96	227,580,440	100.31	16,269,440	7.70	218,718,217	100.21
53 國民教育計畫	209,636,000	100.16	225,905,440	99.57	16,269,440	7.76	216,928,144	99.39
5M 建築及設備計畫	1,675,000	0.80	1,675,000	0.74		0.00	1,790,073	0.82
購建固定資產	1,675,000	0.80	1,675,000	0.74			1,790,073	0.82
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		-710,124		1,289,876	-64.49	-467,516	
期初基金餘額	2,469,604		3,632,088		1,162,484	47.07	4,099,604	
解繳公庫								
期末基金餘額	469,604		2,921,964		2,452,360	522.22	3,632,088	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立新埔國民中學

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	209,311,000	226,870,316	17,559,316	8.39	
41 徵收及依法分配收入		5,000	5,000	0.00	
415違規罰款收入		5,000	5,000	0.00	主要係因：中央餐廚廠商及工程廠商違約罰款增加。
43 勞務收入	1,635,000	2,017,660	382,660	23.40	
431服務收入	1,635,000	2,017,660	382,660	23.40	主要係因：場地租借收入增加。
45 財產收入	453,000	516,179	63,179	13.95	
451財產處分收入		88,960	88,960	0.00	主要係因：報廢財產拍賣繳庫收入增加。
453權利金收入	450,000	423,750	-26,250	-5.83	
454利息收入	3,000	3,469	469	15.63	主要係因：實體保管金帳戶利息收入增加。
46 政府撥入收入	203,411,000	220,603,135	17,192,135	8.45	
462公庫撥款收入	203,411,000	220,603,135	17,192,135	8.45	
4S 教學收入	3,792,000	3,720,900	-71,100	-1.88	
4S1學雜費收入	3,792,000	3,720,900	-71,100	-1.88	
4Y 其他收入	20,000	7,442	-12,558	-62.79	
4YY雜項收入	20,000	7,442	-12,558	-62.79	主要係因：資源回收款收入減少。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立新埔國民中學

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	211,311,000	227,580,440	16,269,440	7.70	
53 國民教育計畫	209,636,000	225,905,440	16,269,440	7.76	
1 用人費用	199,282,000	216,754,632	17,472,632	8.77	
11 正式員額薪資	93,610,000	103,249,171	9,639,171	10.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,188,000	7,323,216	5,135,216	234.70	
13 超時工作報酬	1,106,000	1,450,148	344,148	31.12	
15 獎金	19,487,000	23,461,769	3,974,769	20.40	
16 退休及卹償金	71,168,000	69,267,089	-1,900,911	-2.67	
18 福利費	11,723,000	12,002,483	279,483	2.38	
19 提繳費		756	756		
2 服務費用	7,177,000	6,220,130	-956,870	-13.33	
21 水電費	1,919,000	1,623,281	-295,719	-15.41	
22 郵電費	276,000	162,847	-113,153	-41.00	
23 旅運費	151,000	152,928	1,928	1.28	
24 印刷裝訂與廣告費	52,000	38,410	-13,590	-26.13	業務宣導費預算金額為19,000元，決算金額為10,410元。
25 修理保養及保固費	1,379,000	1,016,486	-362,514	-26.29	
26 保險費	12,000	10,719	-1,281	-10.68	
27 一般服務費	3,065,000	2,857,645	-207,355	-6.77	1.組織創新臨時人員2人，預算金額為616,000元，決算金額為616,000元。2.其他場地租借臨時人員2人，預算金額為250,000元，決算金額為87,500元。
28 專業服務費	225,000	259,814	34,814	15.47	
29 公共關係費	98,000	98,000			公共關係費預算金額為98,000元，決算金額為98,000元。
3 材料及用品費	1,108,000	928,361	-179,639	-16.21	
31 使用材料費	4,000	10,118	6,118	152.95	
32 用品消耗	1,104,000	918,243	-185,757	-16.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	137,000	149,507	12,507	9.13	
45 雜項設備租金	137,000	149,507	12,507	9.13	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,932,000	1,852,810	-79,190	-4.10	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
72 捐助、補助與獎助	1,760,000	1,711,635	-48,365	-2.75	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	53,000	33,862	-19,138	-36.11	

新北市地方教育發展基金—新北市立新埔國民中學

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	%	
75 競賽及交流活動費	116,000	105,313	-10,687	-9.21	
5M 建築及設備計畫	1,675,000	1,675,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,675,000	1,675,000			
51 購建固定資產	1,675,000	1,675,000			

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	56,997,027	32,363,081	1,675,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,940,590	2,911,184	
房屋及建築			1,500,000
機械及設備	22,965,272	15,929,476	38,000
交通及運輸設備	5,126,985	1,985,114	
雜項設備	25,964,180	11,537,307	137,000
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			
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.土地改良物：本年度決算增加數係代辦經費專款購置2,453,750元。

2.房屋及建築：可用預算數為本年度法定預算數1,500,000元。

3.機械及設備：可用預算數為本年度法定預算數38,000元；本年度決算增加數係預算經費購置38,000元、代辦經費專款購置100,000元、撥入396元；減少數係報廢216,005元。

4.雜項設備：可用預算數為本年度法定預算數137,000元；本年度決算增加數係預算經費購置110,000元、代辦經費專款購置3,037,192元、撥入6,967,928元；減少數係報廢973,464元。

5.電腦軟體：本年度決算增加數係代辦經費專款購置60,000元。

—新北市立新埔國民中學

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		
12,767,266		1,189,469	5,643,784	30,567,959
2,453,750			161,947	2,321,209
138,396		216,005	2,191,980	4,766,207
			480,666	2,661,205
10,115,120		973,464	2,809,191	20,759,338
60,000				60,000

註:

新北市地方教育發展基金—新北市立新埔國民中學

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	1,500,000		
房屋及建築		1,500,000			1,500,000	1,500,000		
購建中固定資產								
機械及設備		38,000			38,000	38,000		
機械及設備		38,000			38,000	38,000		
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		137,000			137,000	137,000		
雜項設備		137,000			137,000	137,000		
購建中固定資產								
合計		1,675,000			1,675,000	1,675,000		

新北市地方教育發展基金－新北市立新埔國民中學

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	129	133	4	
職員	124	128	4	普通班及特教班員額增加4人，核准文號：111.9.29新北府教中字第1111594020號函。
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
廚工	3	3	0	
合　　計	129	133	4	

填表說明：1.組織創新臨時人員2人。2.其他場地租借臨時人員2人。

新北市地方教育發展基金—新北市立新埔國民中學

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
國民教育計畫	93,610,000		1,106,000		19,487,000	71,168,000		11,723,000		197,094,000	2,188,000	199,282,000
正式人員	93,610,000		1,106,000		19,487,000	10,361,000		11,723,000		136,287,000		136,287,000
兼任人員											2,188,000	2,188,000
其他人員						60,807,000				60,807,000		60,807,000
合　　計	93,610,000		1,106,000		19,487,000	71,168,000		11,723,000		197,094,000	2,188,000	199,282,000

一、1.組織創新臨時人員預算金額為616,000元，決算金額為616,000元。2.其他場地租借臨時人員預算金額為250,000元，決算金額為87,500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95人，預算金額為8,995,000元，決算金額為11,157,615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143人，預算金額為10,492,000元，決算金額為12,304,154元。

新北市地方教育發展基金—新北市立新埔國民中學

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
103,249,171		1,450,148		23,461,769	69,267,089		12,002,483	756	209,431,416	7,323,216	216,754,632
103,249,171		1,450,148		23,461,769	9,912,567		12,002,483	756	150,076,894		150,076,894
										7,323,216	7,323,216
					59,354,522				59,354,522		59,354,522
103,249,171		1,450,148		23,461,769	69,267,089		12,002,483	756	209,431,416	7,323,216	216,754,632

新北市地方教育發展基金－新北市立新埔國民中學

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—新北市立新埔國民中學

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			211,311,000		227,580,440			16,269,440	7.70	
國民教育計畫			209,636,000		225,905,440			16,269,440	7.76	
建築及設備計畫			1,675,000		1,675,000			0	0.00	建築及設備計畫可用預算數1,675,000元，係本年度法定預算數。

新北市地方教育發展基金—新北市立新埔國民中學

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	199,282,000	216,754,632	17,472,632	8.77
11 正式員額薪資	93,610,000	103,249,171	9,639,171	10.30
12 聘僱及兼職人員薪資	2,188,000	7,323,216	5,135,216	234.70
13 超時工作報酬	1,106,000	1,450,148	344,148	31.12
15 獎金	19,487,000	23,461,769	3,974,769	20.40
16 退休及卹償金	71,168,000	69,267,089	-1,900,911	-2.67
18 福利費	11,723,000	12,002,483	279,483	2.38
19 提繳費	0	756	756	0.00
2 服務費用	7,177,000	6,220,130	-956,870	-13.33
21 水電費	1,919,000	1,623,281	-295,719	-15.41
22 郵電費	276,000	162,847	-113,153	-41.00
23 旅運費	151,000	152,928	1,928	1.28
24 印刷裝訂與廣告費	52,000	38,410	-13,590	-26.13
25 修理保養及保固費	1,379,000	1,016,486	-362,514	-26.29
26 保險費	12,000	10,719	-1,281	-10.68
27 一般服務費	3,065,000	2,857,645	-207,355	-6.77
28 專業服務費	225,000	259,814	34,814	15.47
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,108,000	928,361	-179,639	-16.21
31 使用材料費	4,000	10,118	6,118	152.95
32 用品消耗	1,104,000	918,243	-185,757	-16.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	137,000	149,507	12,507	9.13
45 雜項設備租金	137,000	149,507	12,507	9.13
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,675,000	1,675,000	0	0.00
51 購建固定資產	1,675,000	1,675,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,932,000	1,852,810	-79,190	-4.10
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
72 捐助、補助與獎助	1,760,000	1,711,635	-48,365	-2.75
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	53,000	33,862	-19,138	-36.11
75 競賽及交流活動費	116,000	105,313	-10,687	-9.21
合　　計	211,311,000	227,580,440	16,269,440	7.70

新北市地方教育發展基金—新北市立新埔國民中學

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

科　　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
管制性項目	117,000	108,410	-8,590	-7.34	
245 業務宣導費	19,000	10,410	-8,590	-45.21	
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,060,000	892,694	-167,306	-15.78	
27D 計時與計件人員酬金	866,000	703,500	-162,500	-18.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	194,000	189,194	-4,806	-2.48	

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	5,948,848,070	100.00	5,715,508,376	100.00	233,339,694	4.08
流動資產	17,191,463	0.29	23,363,134	0.41	-6,171,671	-26.42
現金	17,191,463	0.29	22,514,134	0.39	-5,322,671	-23.64
銀行存款	17,191,463	0.29	22,514,134	0.39	-5,322,671	-23.64
銀行存款-縣(市)庫存款	2,927,195	0.05	4,377,688	0.08	-1,450,493	-33.13
銀行存款-保管金專戶	14,142,514	0.24	18,044,888	0.32	-3,902,374	-21.63
銀行存款-教育儲蓄專戶	121,754	0.00	91,558	0.00	30,196	32.98
預付款項	0	0.00	849,000	0.01	-849,000	-100.00
預付費用	0	0.00	849,000	0.01	-849,000	-100.00
固定資產	30,507,959	0.51	24,633,946	0.43	5,874,013	23.85
土地改良物	2,321,209	0.04	29,406	0.00	2,291,803	7,793.66
土地改良物	5,394,340	0.09	2,940,590	0.05	2,453,750	83.44
累計折舊-土地改良物	-3,073,131	-0.05	-2,911,184	-0.05	-161,947	5.56
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
機械及設備	4,766,207	0.08	7,035,796	0.12	-2,269,589	-32.26
機械及設備	22,887,663	0.38	22,965,272	0.40	-77,609	-0.34
累計折舊-機械及設備	-18,121,456	-0.30	-15,929,476	-0.28	-2,191,980	13.76
交通及運輸設備	2,661,205	0.04	3,141,871	0.05	-480,666	-15.30
交通及運輸設備	5,126,985	0.09	5,126,985	0.09	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-2,465,780	-0.04	-1,985,114	-0.03	-480,666	24.21
雜項設備	20,759,338	0.35	14,426,873	0.25	6,332,465	43.89
雜項設備	35,105,836	0.59	25,964,180	0.45	9,141,656	35.21
累計折舊-雜項設備	-14,346,498	-0.24	-11,537,307	-0.20	-2,809,191	24.35
無形資產	60,000	0.00	0	0.00	60,000	0.00
無形資產	60,000	0.00	0	0.00	60,000	0.00
電腦軟體	60,000	0.00	0	0.00	60,000	0.00
其他資產	5,901,088,648	99.20	5,667,511,296	99.16	233,577,352	4.12
什項資產	5,901,088,648	99.20	5,667,511,296	99.16	233,577,352	4.12
暫付及待結轉帳項	263,401	0.00	264,777	0.00	-1,376	-0.52
代管資產	5,900,825,247	99.19	5,667,246,519	99.16	233,578,728	4.12
代管資產-土地	5,833,170,803	98.06	5,596,631,702	97.92	236,539,101	4.23
代管資產-房屋及建築	67,351,576	1.13	70,245,285	1.23	-2,893,709	-4.12
合計	5,948,848,070	100.00	5,715,508,376	100.00	233,339,694	4.08

信託代理與保證資產 230,596

保證品 230,596

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。

—新北市立新埔國民中學

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	5,915,358,147	99.44	5,687,242,342	99.51	228,115,805	4.01
流動負債	12,253,363	0.21	14,677,378	0.26	-2,424,015	-16.52
應付款項	12,253,363	0.21	14,677,378	0.26	-2,424,015	-16.52
應付代收款	12,253,363	0.21	14,677,378	0.26	-2,424,015	-16.52
應付代收款	12,253,363	0.21	14,677,378	0.26	-2,424,015	-16.52
其他負債	5,903,104,784	99.23	5,672,564,964	99.25	230,539,820	4.06
什項負債	5,903,104,784	99.23	5,672,564,964	99.25	230,539,820	4.06
存入保證金	2,274,306	0.04	3,723,845	0.07	-1,449,539	-38.93
存入保證金	2,274,306	0.04	3,723,845	0.07	-1,449,539	-38.93
應付代管資產	5,900,825,247	99.19	5,667,246,519	99.16	233,578,728	4.12
應付代管資產	5,900,825,247	99.19	5,667,246,519	99.16	233,578,728	4.12
暫收及待結轉帳項	5,231	0.00	1,594,600	0.03	-1,589,369	-99.67
暫收及待結轉帳項	5,231	0.00	1,594,600	0.03	-1,589,369	-99.67
淨資產	33,489,923	0.56	28,266,034	0.49	5,223,889	18.48
淨資產	33,489,923	0.56	28,266,034	0.49	5,223,889	18.48
淨資產	33,489,923	0.56	28,266,034	0.49	5,223,889	18.48
累積餘額	33,489,923	0.56	28,266,034	0.49	5,223,889	18.48
合計	5,948,848,070	100.00	5,715,508,376	100.00	233,339,694	4.08

信託代理與保證負債	230,596
應付保證品	230,596

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	%
代管資產-機械及設備	95,722	0.00	150,657	0.00	-54,935	-36.46
代管資產-交通及運輸設備	16,568	0.00	19,389	0.00	-2,821	-14.55
代管資產-什項設備	95,738	0.00	104,646	0.00	-8,908	-8.51
代管資產-土地改良物	94,840	0.00	94,840	0.00	0	0.00
合計	5,948,848,070	100.00	5,715,508,376	100.00	233,339,694	4.08

信託代理與保證資產 230,596

保證品 230,596

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。

—新北市立新埔國民中學
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	5,948,848,070	100.00	5,715,508,376	100.00	233,339,694	4.08

信託代理與保證負債	230,596
應付保證品	230,596

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立新埔國民中學

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	239,489,582	100.00	228,829,261	100.00	10,660,321	4.66
徵收及依法分配收入	5,000	0.00	51,515	0.02	-46,515	-90.29
違規罰款收入	5,000	0.00	51,515	0.02	-46,515	-90.29
勞務收入	2,017,660	0.84	1,491,541	0.65	526,119	35.27
服務收入	2,017,660	0.84	1,491,541	0.65	526,119	35.27
財產收益	13,135,445	5.48	10,909,828	4.77	2,225,617	20.40
財產孳息收入	427,219	0.18	319,113	0.14	108,106	33.88
廢舊物品售價收入	88,960	0.04	12,155	0.01	76,805	631.88
財產交易利益	12,619,266	5.27	10,578,560	4.62	2,040,706	19.29
政府撥入收入	220,603,135	92.11	212,485,093	92.86	8,118,042	3.82
公庫撥款收入	220,603,135	92.11	212,485,093	92.86	8,118,042	3.82
教學收入	3,720,900	1.55	3,667,616	1.60	53,284	1.45
學雜費收入	3,720,900	1.55	3,667,616	1.60	53,284	1.45
其他收入	7,442	0.00	223,668	0.10	-216,226	-96.67
雜項收入	7,442	0.00	223,668	0.10	-216,226	-96.67
支出	234,265,693	97.82	223,092,369	97.49	11,173,324	5.01
人事支出	216,754,632	90.51	208,387,766	91.07	8,366,866	4.02
人事支出	216,754,632	90.51	208,387,766	91.07	8,366,866	4.02
業務支出	7,439,173	3.11	6,858,152	3.00	581,021	8.47
業務支出	7,439,173	3.11	6,858,152	3.00	581,021	8.47
獎補助支出	1,711,635	0.71	1,682,226	0.74	29,409	1.75
其他獎補捐助	1,711,635	0.71	1,682,226	0.74	29,409	1.75
財產損失	12,483	0.01	62,928	0.03	-50,445	-80.16
財產交易損失	12,483	0.01	62,928	0.03	-50,445	-80.16
折舊、折耗及攤銷	6,820,770	2.85	5,754,539	2.51	1,066,231	18.53
固定資產折舊	6,820,770	2.85	5,754,539	2.51	1,066,231	18.53
其他支出	1,527,000	0.64	346,758	0.15	1,180,242	340.36
其他支出	1,527,000	0.64	346,758	0.15	1,180,242	340.36
本期賸餘（短絀）	5,223,889	2.18	5,736,892	2.51	-513,003	-8.94
期初淨資產	28,266,034	11.80	22,529,142	9.85	5,736,892	25.46
解繳公庫						
期末淨資產	33,489,923	13.98	28,266,034	12.35	5,223,889	18.48

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—新北市立新埔國民中學

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)	5,223,889
8002 調整非現金項目	-5,834,028
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-610,139
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	1,302,907
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,976,531
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,673,624
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,977,739
8404 減少短期債務及其他負債	-5,016,647
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,038,908
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,322,671
87 期初現金及約當現金	22,514,134
88 期末現金及約當現金	17,191,463

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—新北市立新埔國民中學

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	**226,870,316**	**12,619,266**	**239,489,582**	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,017,660		2,017,660	勞務收入
財產收入	516,179	12,619,266	13,135,445	財產收益
政府撥入收入	220,603,135		220,603,135	政府撥入收入
教學收入	3,720,900		3,720,900	教學收入
其他收入	7,442		7,442	其他收入
基金用途	**227,580,440**	**6,685,253**	**234,265,693**	支出
用人費用	216,754,632		216,754,632	人事支出
服務費用	6,220,130	1,219,043	7,439,173	業務支出
材料及用品費	928,361	-928,361		
租金、償債、利息及相關手續費	149,507	-149,507		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	141,175	-141,175		
捐助、補助與獎助	1,711,635		1,711,635	獎補助支出
		12,483	12,483	財產損失
		1,527,000	1,527,000	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	1,675,000	-1,675,000		
		6,820,770	6,820,770	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**-710,124**	**5,934,013**	**5,223,889**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**3,632,088**	**24,633,946**	**28,266,034**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**2,921,964**	**30,567,959**	**33,489,923**	期末淨資產

註：1.收入調整數12,619,266元，係代辦經費專款購置固定資產之利益5,650,942元、撥入固定資產之利益6,968,324元。

2.支出調整數6,685,253元，係購建固定資產-1,675,000元、預算不登列財產帳務調整數1,527,000元、報廢固定資產損失12,483元、固定資產折舊6,820,770元。

主辦會計人員：

基金主持人：