

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

新北市立樹林高級中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新北市立樹林高級中學編

新北市地方教育發展基金-新北市立樹林高級中學

目次

中華民國112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-新北市立樹林高級中學

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 5,817 萬 6,000 元、決算數 3 億 7,552 萬 6,608 元。

111 學年度下學期，實際招收國中部普通班 33 班，學生人數 971 人；特教班 2.66 班，學生人數 7 人；高中部普通班 42 班，學生人數 1,330 人；特教班 3.33 班，學生人數 28 人；補校 6 班，學生人數 41 人。

112 學年度上學期，實際招收國中部普通班 31 班，學生人數 917 人；特教班 2.66 班，學生人數 5 人；高中部普通班 42 班，學生人數 1,312 人；特教班 3.33 班，學生人數 28 人；補校 6 班，學生人數 36 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 170 萬 9,000 元、決算數 208 萬 9,329 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 7,732 萬 8,331 元，較預算數 3 億 5,988 萬 5,000 元，增加 1,744 萬 3,331 元，約 4.85%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 2 萬 2,500 元，較預算數 1 萬元，增加 1 萬 2,500 元，約 125.00%，主要係因：違規罰款收入較預期增加。

2. 服務收入：決算數 96 萬 3,502 元，較預算數 89 萬 7,000 元，增加 6 萬 6,502 元，約 7.41%，主要係因：場地租借收入較預期增加。

3. 財產處分收入：決算數 4,090 元，預算數 2 萬元，減少 1 萬 5,910

新北市地方教育發展基金-新北市立樹林高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

元，約 79.55%，主要係因：出售報廢財產較預期減少。

4. 租金收入：決算數 0 元，較預算數 12 萬元，減少 12 萬元，主要係因：本校游泳池委外經營廠商不續約，於 112 年 5 月 6 日終止營運。
5. 權利金收入：決算數 0 元，較預算數 6 萬 3,000 元，減少 6 萬 3,000 元，主要係因：本校游泳池委外經營廠商不續約，於 112 年 5 月 6 日終止營運。
6. 利息收入：決算數 7 萬 420 元，較預算數 6,000 元，增加 6 萬 4,420 元，約 1,073.67%，主要係因：公庫利息較預期增加。
7. 公庫撥款收入：3 億 6,356 萬 1,382 元，較預算數 3 億 4,698 萬 9,000 元，增加 1,657 萬 2,382 元，約 4.78%，主要係因：用人費用不足撥補。
8. 學雜費收入：決算數 1,228 萬 2,699 元，較預算數 1,163 萬元，增加 65 萬 2,699 元，約 5.61%，主要係因：學雜費收入較預期增加。
9. 雜項收入：決算數 42 萬 3,738 元，較預算數 15 萬元，增加 27 萬 3,738 元，約 182.49%，主要係因：收回 111 年度支出等。

(二)基金用途：

本年度決算數 3 億 7,761 萬 5,937 元，較預算數 3 億 5,988 萬 5,000 元，增加 1,773 萬 937 元，約 4.93%，其增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 3 億 7,552 萬 6,608 元，較預算數 3 億 5,817 萬 6,000 元，增加 1,735 萬 608 元，約 4.84%，主要係因：用人費用增加之故。
2. 建築及設備計畫：決算數 208 萬 9,329 元，較預算數 170 萬 9,000 元，增加 38 萬 329 元，約 22.25%，主要係因：網球場興建工程-周邊道路整修工程等 3 項補辦預算本年度奉准先行辦理。

(三)本期短絀：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀數 28 萬 7,606 元。

新北市地方教育發展基金-新北市立樹林高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 316 萬 1,803 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 283 萬 5,387 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 70 萬 3,020 元。
- (四)現金及約當現金之淨減少 670 萬 210 元。期末現金及約當現金 2,732 萬 2,823 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 37 億 4,229 萬 2,170 元，其中流動資產 2,732 萬 2,823 元，約占資產總額 0.73%；固定資產 5,218 萬 1,301 元，約占資產總額 1.39%；無形資產 33 萬 8,055 元，約占資產總額 0.01%；其他資產 36 億 6,244 萬 9,991 元，約占資產總額 97.87%，本年度資產較上年度增加 3 億 3,618 萬 5,063 元，約 9.87%，主要係其他資產所致。
- (二)負債總額 36 億 8,580 萬 4,391 元，約占負債及淨資產 98.49%，其中流動負債 2,022 萬 2,552 元，約占負債及淨資產 0.54%；其他負債 36 億 6,558 萬 1,839 元，約占負債及淨資產 97.95%，本年度負債較上年度增加 3 億 2,734 萬 5,257 元，約 9.75%，主要係其他負債所致。
- (三)淨資產 5,648 萬 7,779 元，約占負債及淨資產 1.51%，本年度淨資產較上年度增加 883 萬 9,806 元，約 18.55%，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：

本年度高中及高職教育計畫決算數 3 億 7,552 萬 6,608 元，超過預算數部分 1,735 萬 608 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總額為 44 萬 6,783 元，奉准明細如下：
 - (1)擴充改良房屋建築及設備：
 - A. 網球場興建工程 24 萬 45 元，於 112 年 7 月 6 日以新北府教體衛字第 11212947121 號函同意先行辦理，並於 114 年度補辦預

新北市地方教育發展基金-新北市立樹林高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

算。

B. 仁愛樓 3 樓側新作教室天花板修繕工程 14 萬 6,738 元，於 112 年 8 月 21 日以新北府教工環字第 1121618482 號函同意先行辦理，並於 114 年度補辦預算。

C. 仁愛樓側邊水溝地坪整修工程 6 萬元，於 112 年 12 月 1 日以新北府教工環字第 1122366850 號函同意先行辦理，並於 114 年度補辦預算。

(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—新北市立樹林高級中學
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	359,885,000	100.00	377,328,331	100.00	17,443,331	4.85	374,982,113	100.00
41 徵收及依法分配收入	10,000	0.00	22,500	0.01	12,500	125.00	12,165	0.00
415 違規罰款收入	10,000	0.00	22,500	0.01	12,500	125.00	12,165	0.00
43 勞務收入	897,000	0.25	963,502	0.26	66,502	7.41	724,605	0.19
431 服務收入	897,000	0.25	963,502	0.26	66,502	7.41	724,605	0.19
45 財產收入	209,000	0.06	74,510	0.02	-134,490	-64.35	202,380	0.05
451 財產處分收入	20,000	0.01	4,090	0.00	-15,910	-79.55	78,265	0.02
452 租金收入	120,000	0.03			-120,000	-100.00	60,000	0.02
453 權利金收入	63,000	0.02			-63,000	-100.00	40,930	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	70,420	0.02	64,420	1,073.67	23,185	0.01
46 政府撥入收入	346,989,000	96.42	363,561,382	96.35	16,572,382	4.78	362,237,550	96.60
462 公庫撥款收入	346,989,000	96.42	363,561,382	96.35	16,572,382	4.78	362,237,550	96.60
4S 教學收入	11,630,000	3.23	12,282,699	3.26	652,699	5.61	11,717,781	3.12
4S1 學雜費收入	11,630,000	3.23	12,282,699	3.26	652,699	5.61	11,717,781	3.12
4Y 其他收入	150,000	0.04	423,738	0.11	273,738	182.49	87,632	0.02
4YY 雜項收入	150,000	0.04	423,738	0.11	273,738	182.49	87,632	0.02
5 基金用途	359,885,000	100.00	377,615,937	100.08	17,730,937	4.93	374,568,050	99.89
52 高中及高職教育計畫	358,176,000	99.53	375,526,608	99.52	17,350,608	4.84	372,595,164	99.36
5M 建築及設備計畫	1,709,000	0.47	2,089,329	0.55	380,329	22.25	1,972,886	0.53
購建固定資產	1,709,000	0.47	2,089,329	0.55	380,329	22.25	1,972,886	0.53
本期賸餘(短絀)			-287,606		-287,606	0.00	414,063	
期初基金餘額	3,841,966		4,256,029		414,063	10.78	3,841,966	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,841,966		3,968,423		126,457	3.29	4,256,029	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立樹林高級中學
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	359,885,000	377,328,331	17,443,331	4.85	
41 徵收及依法分配收入	10,000	22,500	12,500	125.00	
415 違規罰款收入	10,000	22,500	12,500	125.00	主要係因：中央餐廚及網球場興建工程違約金。
43 勞務收入	897,000	963,502	66,502	7.41	
431 服務收入	897,000	963,502	66,502	7.41	
45 財產收入	209,000	74,510	-134,490	-64.35	
451 財產處分收入	20,000	4,090	-15,910	-79.55	主要係因：出售報廢財產處分收入較預期減少。
452 租金收入	120,000		-120,000	-100.00	主要係因：游泳池委外營運案解除契約無營運。
453 權利金收入	63,000		-63,000	-100.00	主要係因：游泳池委外營運案解除契約無營運。
454 利息收入	6,000	70,420	64,420	1,073.67	主要係因：公庫利息較預期增加。
46 政府撥入收入	346,989,000	363,561,382	16,572,382	4.78	
462 公庫撥款收入	346,989,000	363,561,382	16,572,382	4.78	
4S 教學收入	11,630,000	12,282,699	652,699	5.61	
4S1 學雜費收入	11,630,000	12,282,699	652,699	5.61	
4Y 其他收入	150,000	423,738	273,738	182.49	
4YY 雜項收入	150,000	423,738	273,738	182.49	主要係因：收回以前年度歲出，非經常性收入。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立樹林高級中學
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	359,885,000	377,615,937	17,730,937	4.93	
52 高中及高職教育計畫	358,176,000	375,526,608	17,350,608	4.84	
1 用人費用	337,226,000	355,843,431	18,617,431	5.52	
11 正式員額薪資	174,507,000	188,390,069	13,883,069	7.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	14,307,000	17,870,820	3,563,820	24.91	
13 超時工作報酬	2,382,000	2,278,182	-103,818	-4.36	
15 獎金	44,125,000	44,694,938	569,938	1.29	
16 退休及卹償金	78,168,000	79,344,767	1,176,767	1.51	
18 福利費	23,737,000	23,264,655	-472,345	-1.99	
2 服務費用	10,487,000	9,361,336	-1,125,664	-10.73	
21 水電費	2,433,000	1,549,597	-883,403	-36.31	
22 郵電費	121,000	226,257	105,257	86.99	
23 旅運費	350,000	383,600	33,600	9.60	
24 印刷裝訂與廣告費	151,000	155,182	4,182	2.77	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	1,070,000	1,454,785	384,785	35.96	
27 一般服務費	3,725,000	3,635,351	-89,649	-2.41	1.僱用專人值勤2人，預算金額為1,063,000元，決算金額為965,494元。2.其他臨時人員2人，預算金額為808,000元，決算金額為932,557元。
28 專業服務費	2,457,000	1,776,564	-680,436	-27.69	
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	4,215,000	4,387,019	172,019	4.08	
31 使用材料費	7,000	7,190	190	2.71	
32 用品消耗	4,208,000	4,379,829	171,829	4.08	
4 租金、償債、利息及相關手續費	256,000	242,033	-13,967	-5.46	
45 雜項設備租金	256,000	242,033	-13,967	-5.46	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,772,000	5,525,934	-246,066	-4.26	
71 會費	8,000	11,600	3,600	45.00	
72 捐助、補助與獎助	5,568,000	5,326,632	-241,368	-4.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	196,000	187,702	-8,298	-4.23	
9 其他	220,000	166,855	-53,145	-24.16	
91 其他支出	220,000	166,855	-53,145	-24.16	

新北市地方教育發展基金—新北市立樹林高級中學
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	1,709,000	2,089,329	380,329	22.25	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加380,329元，主要係因：補辦預算辦理網球場興建及仁愛樓天花板整修工程。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額446,783元，決算金額381,381元。
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	1,709,000	2,089,329	380,329	22.25	
51 購建固定資產	1,709,000	2,089,329	380,329	22.25	

本頁空白

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	107,708,726	64,316,782	2,155,783
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,682,992	7,501,027	
房屋及建築	6,800,000	673,200	937,246
機械及設備	37,791,355	23,924,118	399,765
交通及運輸設備	7,569,072	6,333,353	124,175
雜項設備	47,372,538	25,885,084	694,597
租賃資產			
租賃權益改良			
購建中固定資產	100,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	392,769		
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6,596,985元。

2.房屋及建築：可用預算數為937,246元，包括本年度法定預算數500,000元、本年度奉准先行辦理數446,783元、調整數調出9,537元。

3.機械及設備：可用預算數為399,765元，包括本年度法定預算數430,000元、調整數調出30,235元；本年度決算增加數係預算經費購置369,765元、代辦經費專款購置4,065,965元、購建中固定資產完工轉正100,000元、撥入9,431,282元；減少數係報廢340,368元、撥出57,418元。

—新北市立樹林高級中學

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		
24,466,751	200,000	2,427,308	12,912,031	52,519,356
6,596,985			88,143	6,690,807
			673,200	5,453,600
13,967,012		397,786	8,224,088	19,212,375
466,975		627,479	-115,603	1,190,818
3,199,787		1,011,337	4,042,203	19,633,701
		100,000		
235,992	200,000	290,706		338,055

註：4.交通及運輸設備：可用預算數為124,175元，包括本年度法定預算數100,000元、調整數調入24,175元；本年度決算增加數係預算經費購置124,175元、代辦經費專款購置272,800元、撥入70,000元；減少數係報廢627,479元。

5.雜項設備：可用預算數為694,597元，包括本年度法定預算數679,000元、調整數調入15,597元；本年度決算增加數係預算經費購置561,974元、代辦經費專款購置2,482,342元、撥入155,471元；減少數係報廢1,011,337元。

6.購建中固定資產：本年度決算減少數係機械設備完工沖轉以前年度100,000元。

7.電腦軟體：本年度預算減少數係攤銷數(預估)200,000元；本年度決算增加數係代辦經費專款購置105,990元、撥入130,002元；減少數係攤銷290,706元。

新北市地方教育發展基金—新北市立樹林高級中學
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		500,000	446,783	-9,537	937,246	871,844	-65,402	
房屋及建築		500,000	446,783	-9,537	937,246	871,844	-65,402	
購建中固定資產								
機械及設備		430,000		-30,235	399,765	399,715	-50	
機械及設備		430,000		-30,235	399,765	399,715	-50	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		24,175	124,175	124,175		
交通及運輸設備		100,000		24,175	124,175	124,175		
購建中固定資產								
雜項設備		679,000		15,597	694,597	693,595	-1,002	
雜項設備		679,000		15,597	694,597	693,595	-1,002	
購建中固定資產								
合 計		1,709,000	446,783		2,155,783	2,089,329	-66,454	

新北市地方教育發展基金—新北市立樹林高級中學

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	232	232	0	
職員	221	221	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	9	9	0	
合 計	232	232	0	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.其他臨時人員2人。

新北市地方教育發展基金—新北市立樹林高級中學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
高中及高職教育計畫	174,507,000	3,315,000	2,382,000		44,125,000	78,168,000		23,737,000		326,234,000	10,992,000	337,226,000
正式人員	174,507,000		2,382,000		43,711,000	19,291,000		23,148,000		263,039,000		263,039,000
聘僱人員		3,315,000			414,000	203,000		589,000		4,521,000		4,521,000
兼任人員											10,992,000	10,992,000
其他人員						58,674,000				58,674,000		58,674,000
合計	174,507,000	3,315,000	2,382,000		44,125,000	78,168,000		23,737,000		326,234,000	10,992,000	337,226,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為1,063,000元，決算金額為965,494元。2.其他臨時人員預算金額為808,000元，決算金額為932,557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193人，預算金額為21,000,000元，決算金額為21,005,385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244人，預算金額為23,125,000元，決算金額為23,689,553元。

新北市地方教育發展基金—新北市立樹林高級中學
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
188,390,069	3,755,392	2,278,182		44,694,938	79,344,767		23,264,655		341,728,003	14,115,428	355,843,431
188,390,069		2,189,088		44,274,935	20,186,040		22,654,274		277,694,406		277,694,406
	3,755,392	89,094		420,003	228,360		610,381		5,103,230		5,103,230
										14,115,428	14,115,428
					58,930,367				58,930,367		58,930,367
188,390,069	3,755,392	2,278,182		44,694,938	79,344,767		23,264,655		341,728,003	14,115,428	355,843,431

新北市地方教育發展基金—新北市立樹林高級中學

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—新北市立樹林高級中學
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	%		
總 計			359,885,000		377,615,937		17,730,937	4.93	
高中及高職教育計畫			358,176,000		375,526,608		17,350,608	4.84	
建築及設備計畫			1,709,000		2,089,329		380,329	22.25	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加380,329元，主要係因：補辦預算辦理網球場興建及仁愛樓天花板整修工程。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額446,783元，決算金額381,381元。

新北市地方教育發展基金—新北市立樹林高級中學

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	337,226,000	355,843,431	18,617,431	5.52
11 正式員額薪資	174,507,000	188,390,069	13,883,069	7.96
12 聘僱及兼職人員薪資	14,307,000	17,870,820	3,563,820	24.91
13 超時工作報酬	2,382,000	2,278,182	-103,818	-4.36
15 獎金	44,125,000	44,694,938	569,938	1.29
16 退休及卹償金	78,168,000	79,344,767	1,176,767	1.51
18 福利費	23,737,000	23,264,655	-472,345	-1.99
2 服務費用	10,487,000	9,361,336	-1,125,664	-10.73
21 水電費	2,433,000	1,549,597	-883,403	-36.31
22 郵電費	121,000	226,257	105,257	86.99
23 旅運費	350,000	383,600	33,600	9.60
24 印刷裝訂與廣告費	151,000	155,182	4,182	2.77
25 修理保養及保固費	1,070,000	1,454,785	384,785	35.96
27 一般服務費	3,725,000	3,635,351	-89,649	-2.41
28 專業服務費	2,457,000	1,776,564	-680,436	-27.69
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,215,000	4,387,019	172,019	4.08
31 使用材料費	7,000	7,190	190	2.71
32 用品消耗	4,208,000	4,379,829	171,829	4.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	256,000	242,033	-13,967	-5.46
45 雜項設備租金	256,000	242,033	-13,967	-5.46
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	1,709,000	2,089,329	380,329	22.25
51 購建固定資產	1,709,000	2,089,329	380,329	22.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,772,000	5,525,934	-246,066	-4.26
71 會費	8,000	11,600	3,600	45.00
72 捐助、補助與獎助	5,568,000	5,326,632	-241,368	-4.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	196,000	187,702	-8,298	-4.23
9 其他	220,000	166,855	-53,145	-24.16
91 其他支出	220,000	166,855	-53,145	-24.16
合 計	359,885,000	377,615,937	17,730,937	4.93

新北市地方教育發展基金—新北市立樹林高級中學
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

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	280,000	280,000			
245 業務宣導費	100,000	100,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	4,203,000	3,574,880	-628,120	-14.94	
27D 計時與計件人員酬金	1,871,000	1,898,051	27,051	1.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,332,000	1,676,829	-655,171	-28.09	

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	3,742,292,170	100.00	3,406,107,107	100.00	336,185,063	9.87
流動資產	27,322,823	0.73	34,023,033	1.00	-6,700,210	-19.69
現金	27,322,823	0.73	34,023,033	1.00	-6,700,210	-19.69
銀行存款	27,322,823	0.73	34,023,033	1.00	-6,700,210	-19.69
銀行存款-縣(市)庫存款	4,051,043	0.11	4,335,409	0.13	-284,366	-6.56
銀行存款-保管金專戶	23,260,535	0.62	29,676,439	0.87	-6,415,904	-21.62
銀行存款-教育儲蓄專戶	11,245	0.00	11,185	0.00	60	0.54
固定資產	52,181,301	1.39	42,999,175	1.26	9,182,126	21.35
土地改良物	6,690,807	0.18	181,965	0.01	6,508,842	3,576.97
土地改良物	14,279,977	0.38	7,682,992	0.23	6,596,985	85.86
累計折舊-土地改良物	-7,589,170	-0.20	-7,501,027	-0.22	-88,143	1.18
房屋建築及設備	5,453,600	0.15	6,126,800	0.18	-673,200	-10.99
房屋建築及設備	6,800,000	0.18	6,800,000	0.20	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,346,400	-0.04	-673,200	-0.02	-673,200	100.00
機械及設備	19,212,375	0.51	13,867,237	0.41	5,345,138	38.55
機械及設備	51,360,581	1.37	37,791,355	1.11	13,569,226	35.91
累計折舊-機械及設備	-32,148,206	-0.86	-23,924,118	-0.70	-8,224,088	34.38
交通及運輸設備	1,190,818	0.03	1,235,719	0.04	-44,901	-3.63
交通及運輸設備	7,408,568	0.20	7,569,072	0.22	-160,504	-2.12
累計折舊-交通及運輸設備	-6,217,750	-0.17	-6,333,353	-0.19	115,603	-1.83
雜項設備	19,633,701	0.52	21,487,454	0.63	-1,853,753	-8.63
雜項設備	49,560,988	1.32	47,372,538	1.39	2,188,450	4.62
累計折舊-雜項設備	-29,927,287	-0.80	-25,885,084	-0.76	-4,042,203	15.62
購建中固定資產	0	0.00	100,000	0.00	-100,000	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	100,000	0.00	-100,000	-100.00
無形資產	338,055	0.01	392,769	0.01	-54,714	-13.93
無形資產	338,055	0.01	392,769	0.01	-54,714	-13.93
電腦軟體	338,055	0.01	392,769	0.01	-54,714	-13.93
其他資產	3,662,449,991	97.87	3,328,692,130	97.73	333,757,861	10.03
什項資產	3,662,449,991	97.87	3,328,692,130	97.73	333,757,861	10.03
暫付及待結轉帳項	1,700,376	0.05	950,248	0.03	750,128	78.94
代管資產	3,660,749,615	97.82	3,327,741,882	97.70	333,007,733	10.01
代管資產-土地	3,515,729,800	93.95	3,164,741,800	92.91	350,988,000	11.09

信託代理與保證資產 218,400

保證品 218,400

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。

—新北市立樹林高級中學

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	3,685,804,391	98.49	3,358,459,134	98.60	327,345,257	9.75
流動負債	20,222,552	0.54	25,182,008	0.74	-4,959,456	-19.69
應付款項	20,222,552	0.54	25,182,008	0.74	-4,959,456	-19.69
應付代收款	20,139,932	0.54	25,102,628	0.74	-4,962,696	-19.77
應付代收款	20,139,932	0.54	25,102,628	0.74	-4,962,696	-19.77
應付費用	82,620	0.00	79,380	0.00	3,240	4.08
應付費用	82,620	0.00	79,380	0.00	3,240	4.08
其他負債	3,665,581,839	97.95	3,333,277,126	97.86	332,304,713	9.97
什項負債	3,665,581,839	97.95	3,333,277,126	97.86	332,304,713	9.97
存入保證金	4,832,224	0.13	5,535,244	0.16	-703,020	-12.70
存入保證金	4,832,224	0.13	5,535,244	0.16	-703,020	-12.70
應付代管資產	3,660,749,615	97.82	3,327,741,882	97.70	333,007,733	10.01
應付代管資產	3,660,749,615	97.82	3,327,741,882	97.70	333,007,733	10.01
淨資產	56,487,779	1.51	47,647,973	1.40	8,839,806	18.55
淨資產	56,487,779	1.51	47,647,973	1.40	8,839,806	18.55
淨資產	56,487,779	1.51	47,647,973	1.40	8,839,806	18.55
累積餘額	56,487,779	1.51	47,647,973	1.40	8,839,806	18.55
合 計	3,742,292,170	100.00	3,406,107,107	100.00	336,185,063	9.87

信託代理與保證負債 218,400

應付保證品 218,400

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-房屋及建築	133,193,190	3.56	139,937,082	4.11	-6,743,892	-4.82
代管資產-機械及設備	8,994	0.00	15,042	0.00	-6,048	-40.21
代管資產-交通及運輸設備	21,707	0.00	21,707	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	57,839	0.00	63,166	0.00	-5,327	-8.43
代管資產-土地改良物	38,754	0.00	38,754	0.00	0	0.00
代管資產-有價證券	11,699,331	0.31	22,924,331	0.67	-11,225,000	-48.97
合 計	3,742,292,170	100.00	3,406,107,107	100.00	336,185,063	9.87

信託代理與保證資產 218,400

保證品 218,400

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。

—新北市立樹林高級中學
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	3,742,292,170	100.00	3,406,107,107	100.00	336,185,063	9.87

信託代理與保證負債 218,400

應付保證品 218,400

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立樹林高級中學

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	400,639,168	100.00	394,301,564	100.00	6,337,604	1.61
徵收及依法分配收入	22,500	0.01	12,165	0.00	10,335	84.96
違規罰款收入	22,500	0.01	12,165	0.00	10,335	84.96
勞務收入	963,502	0.24	724,605	0.18	238,897	32.97
服務收入	963,502	0.24	724,605	0.18	238,897	32.97
財產收益	23,385,347	5.84	19,521,831	4.95	3,863,516	19.79
財產孳息收入	70,420	0.02	124,115	0.03	-53,695	-43.26
廢舊物品售價收入	20	0.00	565	0.00	-545	-96.46
財產交易利益	23,314,907	5.82	19,397,151	4.92	3,917,756	20.20
政府撥入收入	363,561,382	90.75	362,237,550	91.87	1,323,832	0.37
公庫撥款收入	363,561,382	90.75	362,237,550	91.87	1,323,832	0.37
教學收入	12,282,699	3.07	11,717,781	2.97	564,918	4.82
學雜費收入	12,282,699	3.07	11,717,781	2.97	564,918	4.82
其他收入	423,738	0.11	87,632	0.02	336,106	383.54
雜項收入	423,738	0.11	87,632	0.02	336,106	383.54
支出	391,799,362	97.79	386,566,031	98.04	5,233,331	1.35
人事支出	355,843,431	88.82	352,514,839	89.40	3,328,592	0.94
人事支出	355,843,431	88.82	352,514,839	89.40	3,328,592	0.94
業務支出	14,189,690	3.54	13,900,531	3.53	289,159	2.08
業務支出	14,189,690	3.54	13,900,531	3.53	289,159	2.08
獎補助支出	5,326,632	1.33	5,961,739	1.51	-635,107	-10.65
其他獎補助	5,326,632	1.33	5,961,739	1.51	-635,107	-10.65
財產損失	64,601	0.02	203,180	0.05	-138,579	-68.21
財產交易損失	64,601	0.02	203,180	0.05	-138,579	-68.21
折舊、折耗及攤銷	15,174,738	3.79	12,867,385	3.26	2,307,353	17.93
固定資產折舊	14,884,032	3.72	12,644,317	3.21	2,239,715	17.71
無形資產攤銷	290,706	0.07	223,068	0.06	67,638	30.32
其他支出	1,200,270	0.30	1,118,357	0.28	81,913	7.32
其他支出	1,200,270	0.30	1,118,357	0.28	81,913	7.32
本期賸餘（短絀）	8,839,806	2.21	7,735,533	1.96	1,104,273	14.28
期初淨資產	47,647,973	11.89	39,912,440	10.12	7,735,533	19.38
解繳公庫						
期末淨資產	56,487,779	14.10	47,647,973	12.08	8,839,806	18.55

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—新北市立樹林高級中學
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)	8,839,806
8002 調整非現金項目	-12,001,609
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,161,803
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	6,853,184
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,688,571
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,835,387
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,843,259
8404 減少短期債務及其他負債	-3,546,279
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-703,020
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,700,210
87 期初現金及約當現金	34,023,033
88 期末現金及約當現金	27,322,823

註：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—新北市立樹林高級中學

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	377,328,331	23,310,837	400,639,168	收入
徵收及依法分配收入	22,500		22,500	徵收及依法分配收入
勞務收入	963,502		963,502	勞務收入
財產收入	74,510	23,310,837	23,385,347	財產收益
政府撥入收入	363,561,382		363,561,382	政府撥入收入
教學收入	12,282,699		12,282,699	教學收入
其他收入	423,738		423,738	其他收入
基金用途	377,615,937	14,183,425	391,799,362	支出
用人費用	355,843,431		355,843,431	人事支出
服務費用	9,361,336	4,828,354	14,189,690	業務支出
材料及用品費	4,387,019	-4,387,019		
租金、償債、利息及相關手續費	242,033	-242,033		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	199,302	-199,302		
捐助、補助與獎助	5,326,632		5,326,632	獎補助支出
		64,601	64,601	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	2,089,329	-2,089,329		
		15,174,738	15,174,738	折舊、折耗及攤銷
其他	166,855	1,033,415	1,200,270	其他支出
本期賸餘(短絀)	-287,606	9,127,412	8,839,806	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,256,029	43,391,944	47,647,973	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,968,423	52,519,356	56,487,779	期末淨資產

註：1. 收入調整數23,310,837元，係代辦經費專款購置資本資產之利益13,524,082元、撥入資本資產之利益9,786,755元。

2. 支出調整數14,183,425元，係購建資本資產-2,089,329元、預算不登列財產帳務調整數1,033,415元、報廢資本資產損失20,668元、撥出資本資產損失43,933元、固定資產折舊14,884,032元、無形資產攤銷290,706元。

主辦會計人員：

基金主持人：

