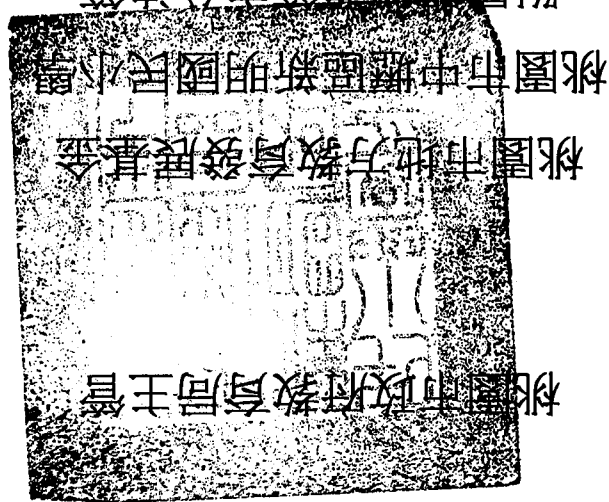


冊 號：16-100
機關代號：30203

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

桃園市總決算



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市中壢區新明國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區新明國民小學編

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

112 年度附屬單位決算分決算

目次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表.....	第 6 頁至第 7 頁
3、資本資產明細表.....	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 10 頁至第 10 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 11 頁至第 11 頁
6、員工人數彙計表.....	第 12 頁至第 12 頁
7、用人費用彙計表.....	第 14 頁至第 15 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 16 頁至第 16 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 17 頁至第 17 頁
10、各項費用彙計表.....	第 18 頁至第 18 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 19 頁至第 19 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 20 頁至第 21 頁
2、收入支出表.....	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表.....	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 24 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 2 億 6,723 萬 6,000 元，決算數 2 億 6,038 萬 5,503 元。
111 學年度下學期，預定招收 74 班，實際招收 74 班，預計學生人數 1,735 人，實際學生人數 1,741 人。
112 學年度上學期，預定招收 74 班，實際招收 75 班，預計學生人數 1,742 人，實際學生人數 1,763 人。
本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 80 萬元，決算數 76 萬 7,270 元。係汰換、充實設備，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：

本年度基金來源決算數 2 億 6,867 萬 0,407 元，較預算數 2 億 6,603 萬 6,000 元，增加 263 萬 4,407 元，計增 0.99%。
茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：
1. 權利金收入：決算數 84 萬 558 元，較預算數 100 萬元，減少 15 萬 9,442 元，計減 15.94%。
主要係因：游泳池委外經營權利金收入短收。
2. 利息收入：決算數 18 萬 1,066 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 15 萬 6,066 元，計增 624.26%。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 其他財產收入：決算數 8 萬 5,375 元，較預算數 15 萬元，減少 6 萬 4,625 元，計減 43.08%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2 億 5,731 萬 1,041 元，較預算數 2 億 6,000 萬 6,000 元，減少 269 萬 4,959 元，計減 1.04%。

主要係因：扙抵 111 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 349 萬 5,637 元，較預算數 0 元，減少 349 萬 5,637 元。

主要係因：專任輔導教師及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 455 萬 977 元，較預算數 484 萬元，減少 28 萬 9,023 元，計減 5.97%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 220 萬 5,753 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 219 萬 753 元，計增 14605.02%。

主要係因：收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 6,115 萬 2,773 元，較預算數 2 億 6,803 萬 6,000 元，減少 688 萬 3,227 元，計減 2.57%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2 億 6,038 萬 5,503 元，較預算數 2 億 6,723 萬 6,000 元，減少 685 萬 497 元，計減 2.56%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等樽節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 76 萬 7,270 元，較預算數 80 萬元，減少 3 萬 2,730 元，計減 4.09%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 751 萬 7,634 元，較預算短絀數 200 萬元，增加賸餘數 951 萬 7,634 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 1,774 萬 7,326 元。

(二)投資活動之淨現金流出 76 萬 7,270 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (三)籌資活動之淨現金流入 34 萬 2,857 元。
 (四)現金及約當現金之淨增 1,732 萬 2,913 元。
 (五)期初現金及約當現金 4,745 萬 420 元。
 (六)期末現金及約當現金 6,477 萬 3,333 元。

四、資產負債情況：

科目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	65,384,370	48,089,214	35.96
固定資產	925,190,905	935,658,655	-1.12
無形資產	37,583	41,424	-9.27
其他資產	13,600,192	13,600,192	0
流動負債	42,678,343	33,243,678	28.38
其他負債	16,128,972	15,786,115	2.17
淨資產	945,405,735	948,359,692	-0.31

五、其他：

(一)納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 6,477 萬 3,333 元，其中 1,759 萬 4,318 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入等)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)本年度無補辦預算及併入決算事項資料。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學
 基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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	266,036,000	100.00	268,670,407	100.00	2,634,407	0.99	256,645,093	100.00
43 勞務收入						0.00	4,823,400	1.88
431 服務收入						0.00	4,823,400	1.88
45 財產收入	1,175,000	0.44	1,106,999	0.41	-68,001	-5.79	1,079,002	0.42
453 權利金收入	1,000,000	0.38	840,558	0.31	-159,442	-15.94	960,638	0.37
454 利息收入	25,000	0.01	181,066	0.07	156,066	624.26	55,864	0.02
455 其他財產收入	150,000	0.06	85,375	0.03	-64,625	-43.08	62,500	0.02
46 政府撥入收入	260,006,000	97.73	260,806,678	97.07	800,678	0.31	245,692,113	95.73
462 公庫撥款收入	260,006,000	97.73	257,311,041	95.77	-2,694,959	-1.04	242,091,984	94.33
46Y 政府其他撥入收入			3,495,637	1.30	3,495,637	0.00	3,600,129	1.40
48 教學收入	4,840,000	1.82	4,550,977	1.69	-289,023	-5.97	4,511,211	1.76
481 學雜費收入	4,840,000	1.82	4,550,977	1.69	-289,023	-5.97	4,511,211	1.76
4Y 其他收入	15,000	0.01	2,205,753	0.82	2,190,753	14,605.02	539,367	0.21
4Y 雜項收入	15,000	0.01	2,205,753	0.82	2,190,753	14,605.02	539,367	0.21
5 基金用途	268,036,000	100.75	261,152,773	97.20	-6,883,227	-2.57	256,461,206	99.93
53 國民教育計畫	267,236,000	100.45	260,385,503	96.92	-6,850,497	-2.56	255,664,132	99.62
5M 建築及設備計畫	800,000	0.30	767,270	0.29	-32,730	-4.09	797,074	0.31
購建固定資產	800,000	0.30	767,270	0.29	-32,730	-4.09	797,074	0.31
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		7,517,634		9,517,634	-475.88	183,887	
期初基金餘額	10,476,000		12,659,613		2,183,613	20.84	12,475,726	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,476,000		20,177,247		11,701,247	138.05	12,659,613	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學
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	金額		備註
			比較	增減	
4 基金來源	266,036,000	268,670,407	2,634,407	0.99	
45 財產收入	1,175,000	1,106,999	-68,001	-5.79	
453 權利金收入	1,000,000	840,558	-159,442	-15.94	游泳池委外經營權利金收入
454 利息收入	25,000	181,066	156,066	624.26	保管款及零用金專戶利息收入
45Y 其他財產收入	150,000	85,375	-64,625	-43.08	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	260,006,000	260,806,678	800,678	0.31	
462 公庫撥款收入	260,006,000	257,311,041	-2,694,959	-1.04	
46Y 政府其他撥入收入		3,495,637	3,495,637	0.00	專任輔導教師及附幼契進人員未編列預算,以教育部部款支應。
4S 教學收入	4,840,000	4,550,977	-289,023	-5.97	
4S1 學雜費收入	4,840,000	4,550,977	-289,023	-5.97	
4Y 其他收入	15,000	2,205,753	2,190,753	14,605.02	
4YY 雜項收入	15,000	2,205,753	2,190,753	14,605.02	收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

基金用途明細表

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	%	
5 基金用途	268,036,000	261,152,773	-6,883,227	-2.57	
53 國民教育計畫	267,236,000	260,385,503	-6,850,497	-2.56	
1 用人費用	251,013,000	245,963,446	-5,049,554	-2.01	
11 正式員額薪資	134,628,000	130,917,185	-3,710,815	-2.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,825,000	7,853,863	3,028,863	62.77	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,293,000	1,737,276	444,276	34.36	覈實支付。
15 獎金	30,277,000	31,661,526	1,384,526	4.57	
16 退休及卹償金	63,586,000	59,228,186	-4,357,814	-6.85	
18 福利費	16,404,000	14,565,410	-1,838,590	-11.21	攤節支出。
2 服務費用	8,722,000	8,702,479	-19,521	-0.22	
21 水電費	2,348,000	2,216,448	-131,552	-5.60	
22 郵電費	200,000	374,607	174,607	87.30	覈實支付。
23 旅運費	142,000	116,540	-25,460	-17.93	攤節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	220,000	285,667	65,667	29.85	覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,429,000	2,438,299	9,299	0.38	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	攤節支出。
27 一般服務費	3,071,000	2,964,282	-106,718	-3.48	一般服務費計時與計件人員酬金 編列身心障礙助理員4人，預算金 額1,360,000元，決算金 額1,518,718元及校園安全警 衛3人，預算金額1,276,000元，決 算金額1,250,584元。
28 專業服務費	203,000	208,236	5,236	2.58	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,590,000	1,236,784	-353,216	-22.21	
32 用品消耗	1,590,000	1,236,784	-353,216	-22.21	攤節支出。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	258,000	74,200	-183,800	-71.24	
71 會費	4,000	4,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	攤節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	44,000	44,000			
75 競賽及交流活動費	200,000	26,200	-173,800	-86.90	攤節支出。
9 其他	5,653,000	4,408,594	-1,244,406	-22.01	
91 其他支出	5,653,000	4,408,594	-1,244,406	-22.01	攤節支出。
5M 建築及設備計畫	800,000	767,270	-32,730	-4.09	
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	800,000	767,270	-32,730	-4.09	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學
基金用途明細表
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	%	
51 購建固定資產	800,000	767,270	-32,730	-4.09	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入45,000元，515購置交通及運輸設備轉入80,000元，516購置雜項設備轉入110,000元，514購置機械及設備轉出235,000元。

桃園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	1,097,767,701	162,067,622	800,000	
非理財目的之長期投資	607,131,527	9,287,236	45,000	
土地	9,861,047	102,127,624	165,000	
土地改良物	9,861,047	9,287,236	45,000	
房屋及建築	392,502,029	102,127,624	165,000	
機械及設備	42,126,245	20,648,344	80,000	
交通及運輸設備	7,274,065	4,956,995	80,000	
雜項設備	38,831,364	25,047,423	510,000	
租賃資產				
租賃權益改良				
收藏品及傳承資產				
購建中固定資產				
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	41,424			
發展中之無形資產				
其他				

註：1.房屋建築及設備：增加數:健康中心矽酸鈣板更換43500元。
 2.機械及設備：增加數:購置電腦、數位照相機等3722804元；減少數:報廢電腦、過濾器、馬達、影
 像設備等5130211元。
 3.交通及運輸設備增加數:麥克風、擴音機等73600元；減少數:音響設備、擴音機等224600元。
 4.雜項設備：增加數:購置冰箱、飲水機等3373484元；減少數:報廢投影機、櫥櫃等1292699元。
 5.電腦軟體:減少數:無形資產攤銷數3841元。

桃園市中壢區新明國民小學
產明細表
112 年度

單位：新臺幣元

成本變動	數	減少數		本年累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
		預算數	決算數		
43,500	7,213,388		6,651,351	11,033,628	925,228,488
3,722,804			5,130,211	6,736,187	607,131,527
73,600			224,600	168,084	336,211
3,373,484			1,292,699	2,688,831	283,681,718
				237,600	607,131,527
				1,202,926	283,681,718
				18,867,568	283,681,718
				1,997,986	18,867,568
				13,175,895	1,997,986
					13,175,895
					37,583

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學
 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

科目	可用預算數			本年奉准 先行辦理數	調整數	合計	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						
建築及設備計畫									
土地									
土地改良物									
土地改良物									
購建中國定資產									
購建中國定資產									
房屋及建築									
房屋及建築									
購建中國定資產									
購建中國定資產									
機械及設備									
機械及設備									
購建中國定資產									
購建中國定資產									
交通及運輸設備									
交通及運輸設備									
購建中國定資產									
購建中國定資產									
雜項設備									
雜項設備									
購建中國定資產									
購建中國定資產									
雜項設備									
雜項設備									
購建中國定資產									
購建中國定資產									
合計									

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學
 固定項目增減情形表與財產分類統計表差異金額解釋表
 中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

固定項目	固定項目淨額	財產分類統計表金額	差異金額	差異原因
合計	938,828,680	938,828,680		
代管-土地	13,600,192	13,600,192		
土地	607,131,527	607,131,527		
土地改良物	336,211	336,211		
房屋及建築	283,681,718	283,681,718		
機械及設備	18,867,568	18,867,568		
交通及運輸設備	1,997,986	1,997,986		
雜項設備	13,175,895	13,175,895		
購建中固定資產				
電腦軟體	37,583	37,583		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學
 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	146	151	5	
職員	137	139	2	係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部款及教育局市款支應者計2人。
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	7	10	3	係因本校公幼改制增置人員未編列預算，以教育部款及教育局市款支應者計3人。
合 計	146	151	5	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙班臨時人員4人，校園安全維護警衛3人。

本頁空白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學
 用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 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	兼任人員費用	總計
國民教育計畫	134,628,000	2,832,000	1,293,000	30,277,000	63,586,000	16,404,000	16,391,000	13,000	16,404,000	249,020,000	1,993,000	251,013,000
正式員額薪資	134,628,000	2,832,000	1,293,000	30,277,000	63,586,000	16,404,000	16,391,000	13,000	16,404,000	249,020,000	1,993,000	251,013,000
聘僱人員薪資		2,832,000								3,186,000		3,186,000
超時工作報酬			1,293,000									1,293,000
津貼				30,277,000								30,277,000
獎金					29,936,000							29,936,000
退休及卹償金					63,586,000							63,586,000
資遣費						16,404,000						16,404,000
福利費							16,391,000	13,000				16,404,000
提繳費										3,186,000		3,186,000
合計	249,020,000	2,832,000	1,293,000	30,277,000	63,586,000	16,404,000	16,391,000	13,000	16,404,000	249,020,000	1,993,000	251,013,000
兼任人員費用											1,993,000	1,993,000
總計											1,993,000	251,013,000

1、一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員4人，預算金額1,300,000元，決算金額1,518,718元及校園安全警衛3人，預算金額1,311,000元，決算金額1,250,584元。
 2、獎金係(1)考績獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，112年度預算編列146人，計14,653,000元，執行結果決算151人，計15,244,583元。(2)年終工作獎金依據行政院111年11月16日院授人給字第114001828號函訂定發布「一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，112年度預算編列146人，計15,379,000元，執行結果決算151人，計15,202,696元。(3)服務獎章係根據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定辦理，112年預算編列17人，計245,000元，執行結果4人，計50,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學
 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	130,917,185	130,917,185	130,917,185	130,917,185	130,917,185
聘僱人員薪資	4,549,175	4,549,175	4,549,175	4,549,175	4,549,175
超時工作報酬	1,737,276	1,737,276	1,737,276	1,737,276	1,737,276
津貼					
獎金	31,661,526	31,661,526	31,661,526	31,661,526	31,661,526
退休及卹償金	59,228,186	59,228,186	59,228,186	59,228,186	59,228,186
資遣費					
福利費	14,565,410	14,565,410	14,565,410	14,565,410	14,565,410
提繳費					
合計	242,658,758	238,109,583	242,658,758	242,658,758	242,658,758
兼任人員費用	3,304,688	3,304,688	3,304,688	3,304,688	3,304,688
總計	245,963,446	238,109,583	245,963,446	245,963,446	245,963,446

3、本校教育部款附幼契進人員等未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學
 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	%	金額	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

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	金額	數量	金額	比較增減		備註
					數量 %	金額 %	
總計		268,036,000		261,152,773	-6,883,227	-2.57	
國民教育計畫		267,236,000		260,385,503	-6,850,497	-2.56	
建築及設備計畫		800,000		767,270	-32,730	-4.09	預算數以可用預算數表達。
預算數							
決算數							

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學
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	金額	
			比較增減(-)	%
1 用人費用	251,013,000	245,963,446	-5,049,554	-2.01
11 正式員額薪資	134,628,000	130,917,185	-3,710,815	-2.76
12 聘僱及兼職人員薪資	4,825,000	7,853,863	3,028,863	62.77
13 超時工作報酬	1,293,000	1,737,276	444,276	34.36
15 獎金	30,277,000	31,661,526	1,384,526	4.57
16 退休及卹償金	63,586,000	59,228,186	-4,357,814	-6.85
18 福利費	16,404,000	14,565,410	-1,838,590	-11.21
2 服務費用	8,722,000	8,702,479	-19,521	-0.22
21 水電費	2,348,000	2,216,448	-131,552	-5.60
22 郵電費	200,000	374,607	174,607	87.30
23 旅運費	142,000	116,540	-25,460	-17.93
24 印刷裝訂與廣告費	220,000	285,667	65,667	29.85
25 修理保養及保固費	2,429,000	2,438,299	9,299	0.38
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	3,071,000	2,964,282	-106,718	-3.48
28 專業服務費	203,000	208,236	5,236	2.58
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,590,000	1,236,784	-353,216	-22.21
32 用品消耗	1,590,000	1,236,784	-353,216	-22.21
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	800,000	767,270	-32,730	-4.09
51 購建固定資產	800,000	767,270	-32,730	-4.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	258,000	74,200	-183,800	-71.24
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	44,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	200,000	26,200	-173,800	-86.90
9 其他	5,653,000	4,408,594	-1,244,406	-22.01
91 其他支出	5,653,000	4,408,594	-1,244,406	-22.01
合計	268,036,000	261,152,773	-6,883,227	-2.57

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學
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

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	2,812,000	2,889,288	77,288	2.75	
27D 計時與計件人員酬金	2,662,000	2,769,302	107,302	4.03	
282 專技人員酬金	20,000	27,600	7,600	38.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	130,000	92,386	-37,614	-28.93	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

平衡表

中華民國112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	%			
資產	1,004,213,050		997,389,485		6,823,565	6,823,565	0.68
流動資產	65,384,370	6.51	48,089,214	4.82	17,295,156	17,295,156	35.96
現金	64,773,333	6.45	47,450,420	4.76	17,322,913	17,322,913	36.51
銀行存款	64,773,333	6.45	47,450,420	4.76	17,322,913	17,322,913	36.51
應收款項	528	0.00	0	0.00	528	528	0.00
應收利息	528	0.00	0	0.00	528	528	0.00
預付款項	610,509	0.06	638,794	0.06	-28,285	-28,285	-4.43
預付費用	610,509	0.06	638,794	0.06	-28,285	-28,285	-4.43
固定資產	925,190,905	92.13	935,658,655	93.81	-10,467,750	-10,467,750	-1.12
土地	607,131,527	60.46	607,131,527	60.87	0	0	0.00
土地	607,131,527	60.46	607,131,527	60.87	0	0	0.00
土地改良物	336,211	0.03	573,811	0.06	-237,600	-237,600	-41.41
土地改良物	336,211	0.03	573,811	0.06	-237,600	-237,600	-41.41
房屋建築及設備	283,681,718	28.25	290,374,405	29.11	-6,692,687	-6,692,687	-2.30
房屋建築及設備	283,681,718	28.25	290,374,405	29.11	-6,692,687	-6,692,687	-2.30
房屋建築及設備	392,545,529	39.09	392,502,029	39.35	43,500	43,500	0.01
房屋建築及設備	392,545,529	39.09	392,502,029	39.35	43,500	43,500	0.01
累計折舊-房屋	-108,863,811	-10.84	-102,127,624	-10.24	-6,736,187	-6,736,187	-6.60
房屋建築及設備	-108,863,811	-10.84	-102,127,624	-10.24	-6,736,187	-6,736,187	-6.60
機械及設備	18,867,568	1.88	21,477,901	2.15	-2,610,333	-2,610,333	-12.15
機械及設備	18,867,568	1.88	21,477,901	2.15	-2,610,333	-2,610,333	-12.15
機械及設備	40,718,838	4.05	42,126,245	4.22	-1,407,407	-1,407,407	-3.34
機械及設備	40,718,838	4.05	42,126,245	4.22	-1,407,407	-1,407,407	-3.34
累計折舊-機械及設備	-21,851,270	-2.18	-20,648,344	-2.07	-1,202,926	-1,202,926	-5.83
機械及設備	-21,851,270	-2.18	-20,648,344	-2.07	-1,202,926	-1,202,926	-5.83
交通及運輸設備	1,997,986	0.20	2,317,070	0.23	-319,084	-319,084	-13.77
交通及運輸設備	1,997,986	0.20	2,317,070	0.23	-319,084	-319,084	-13.77
交通及運輸設備	7,123,065	0.71	7,274,065	0.73	-151,000	-151,000	-2.08
交通及運輸設備	7,123,065	0.71	7,274,065	0.73	-151,000	-151,000	-2.08
備用	-5,125,079	-0.51	-4,956,995	-0.50	-168,084	-168,084	-3.39
備用	-5,125,079	-0.51	-4,956,995	-0.50	-168,084	-168,084	-3.39
累計折舊-交通及運輸設備	13,175,895	1.31	13,783,941	1.38	-608,046	-608,046	-4.41
交通及運輸設備	13,175,895	1.31	13,783,941	1.38	-608,046	-608,046	-4.41
雜項設備	40,912,149	4.07	38,831,364	3.89	2,080,785	2,080,785	5.36
雜項設備	40,912,149	4.07	38,831,364	3.89	2,080,785	2,080,785	5.36
累計折舊-雜項設備	-27,736,254	-2.76	-25,047,423	-2.51	-2,688,831	-2,688,831	-10.73
雜項設備	-27,736,254	-2.76	-25,047,423	-2.51	-2,688,831	-2,688,831	-10.73
合計：	1,004,213,050		997,389,485		6,823,565	6,823,565	0.68
信託代理與保證資產	5,228,112		5,228,112		0	0	0.00
信託代理與保證資產	5,228,112		5,228,112		0	0	0.00
保證品	5,228,112		5,228,112		0	0	0.00
保證品	5,228,112		5,228,112		0	0	0.00

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。
2. 本表編製基礎係會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
無形資產	37,583	0.00	41,424	0.00	-3,841	-9.27	無形資產	37,583	0.00	41,424	0.00	-3,841	-9.27
電腦軟體	37,583	0.00	41,424	0.00	-3,841	-9.27	電腦軟體	37,583	0.00	41,424	0.00	-3,841	-9.27
其他資產	13,600,192	1.35	13,600,192	1.36	0	0.00	其他資產	13,600,192	1.35	13,600,192	1.36	0	0.00
什項資產	13,600,192	1.35	13,600,192	1.36	0	0.00	什項資產	13,600,192	1.35	13,600,192	1.36	0	0.00
代管資產	13,600,192	1.35	13,600,192	1.36	0	0.00	代管資產	13,600,192	1.35	13,600,192	1.36	0	0.00
合計：	1,004,213,050	100.00	997,389,485	100.00	6,823,565	0.68	合計：	1,004,213,050	100.00	997,389,485	100.00	6,823,565	0.68
信託代理與保證資產	5,228,112		5,228,112				信託代理與保證負債	5,228,112		5,228,112			
保證品							應付保證品						

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。
2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學
 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	275,116,525	100.00	294,534,281	100.00	-19,417,756	-6.59
勞務收入	0	0.00	4,823,400	1.64	-4,823,400	-100.00
服務收入	0	0.00	4,823,400	1.64	-4,823,400	-100.00
財產收益	7,553,117	2.75	38,968,190	13.23	-31,415,073	-80.62
財產孳息收入	1,021,624	0.37	1,016,502	0.35	5,122	0.50
財產交易利益	6,446,118	2.34	35,065,807	11.91	-28,619,689	-81.62
其他財產收入	85,375	0.03	2,885,881	0.98	-2,800,506	-97.04
政府撥入收入	260,806,678	94.80	245,692,113	83.42	15,114,565	6.15
公庫撥款收入	257,311,041	93.53	242,091,984	82.19	15,219,057	6.29
政府其他撥入收入	3,495,637	1.27	3,600,129	1.22	-104,492	-2.90
教學收入	4,550,977	1.65	4,511,211	1.53	39,766	0.88
學雜費收入	4,550,977	1.65	4,511,211	1.53	39,766	0.88
其他收入	2,205,753	0.80	539,367	0.18	1,666,386	308.95
雜項收入	2,205,753	0.80	539,367	0.18	1,666,386	308.95
支出	278,070,482	101.07	284,709,719	96.66	-6,639,237	-2.33
人事支出	245,963,446	89.40	237,834,789	80.75	8,128,657	3.42
人事支出	245,963,446	89.40	237,834,789	80.75	8,128,657	3.42
業務支出	10,013,463	3.64	13,268,846	4.51	-3,255,383	-24.53
業務支出	10,013,463	3.64	13,268,846	4.51	-3,255,383	-24.53
財產損失	86,807	0.03	1,443,882	0.49	-1,357,075	-93.99
財產交易損失	86,807	0.03	1,443,882	0.49	-1,357,075	-93.99
折舊、折耗及攤銷	17,598,172	6.40	20,741,401	7.04	-3,143,229	-15.15
固定資產折舊	17,594,331	6.40	20,737,560	7.04	-3,143,229	-15.16
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	4,408,594	1.60	11,420,801	3.88	-7,012,207	-61.40
其他支出	4,408,594	1.60	11,420,801	3.88	-7,012,207	-61.40
本期購餘(短絀)	-2,953,957	-1.07	9,824,562	3.34	-12,778,519	-130.07
期初淨資產	948,359,692	344.71	938,535,130	318.65	9,824,562	1.05
解繳公庫						
期末淨資產	945,405,735	343.64	948,359,692	321.99	-2,953,957	-0.31

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

本年度金額	項目
-2,953,957	80 業務活動之現金流量
20,701,283	8001 本期賸餘(短絀)
17,747,326	8002 調整非現金項目
-767,270	81 業務活動之淨現金流入(流出)
-767,270	82 投資活動之現金流量
-767,270	8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產
-767,270	83 投資活動之淨現金流入(流出)
2,381,780	84 籌資活動之現金流量
-2,038,923	8401 增加短期債務及其他負債
342,857	8404 減少短期債務及其他負債
17,322,913	85 籌資活動之淨現金流入(流出)
47,450,420	86 現金及約當現金之淨增(淨減)
64,773,333	87 期初現金及約當現金
	88 期末現金及約當現金

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

會計科目	會計收支	調整數	決算數	預算項目
收入	275,116,525	6,446,118	268,670,407	基金來源
財產收益	7,553,117	6,446,118	1,106,999	財產收入
政府撥入收入	260,806,678		260,806,678	政府撥入收入
教學收入	4,550,977		4,550,977	教學收入
其他收入	2,205,753		2,205,753	其他收入
支出	278,070,482	16,917,709	261,152,773	基金用途
人事支出	245,963,446		245,963,446	用人費用
業務支出	10,013,463	1,310,984	8,702,479	服務費用
折舊、折耗及攤銷	17,598,172		1,236,784	材料及用品費
財產損失	86,807		74,200	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費
其他支出	4,408,594		767,270	購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資
本期購餘(短絀)	-2,953,957	-10,471,591	7,517,634	其他
期初淨資產	948,359,692	935,700,079	12,659,613	本期購餘(短絀)
期末淨資產	945,405,735	925,228,488	20,177,247	期初基金餘額
				解繳公庫
				期末基金餘額

註：1. 基金來源調整數6446118元，係房屋建築及設備、機械及設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數1310984元，係預算項目之「材料及用品費」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數86807元，係機械及設備、交通運輸設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數767270元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
 5. 調整數17598172元，係固定資產及無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數935700079元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

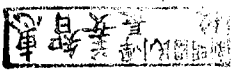
科目	核准文號	核准日期 核准金額
合計		

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	核准文號	核准金額
合計		

基金主持人：

主辦會計人員：