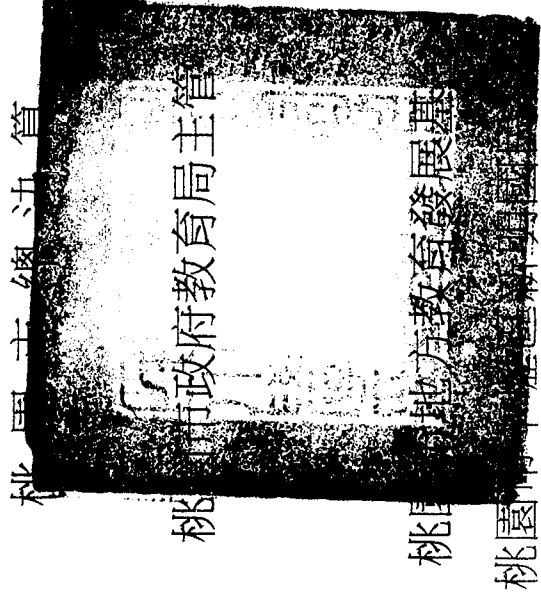


冊 號：16-101

機關代號：30203

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



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

113 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 113 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 8,433 萬 1,000 元，決算數 2 億 8,252 萬 1,015 元。
112 學年度下學期，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。
113 學年度上學期，預定招收 74 班，實際招收 73 班，預計學生人數 1,742 人，實際學生人數 1,725 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 179 萬 8,000 元，決算數 176 萬 8,255 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 7,672 萬 5,584 元，較預算數 2 億 8,412 萬 9,000 元，減少 740 萬 3,416 元，計減 2.61%。

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 560 元，較預算數 100 萬元，減少 15 萬 9,440 元，計減 15.94%。
主要係因：權利金收入短收。
2. 利息收入：決算數 23 萬 9,455 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 21 萬 4,455 元，計增 857.82%。

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 113 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 10 萬 4,000 元，較預算數 15 萬元，減少 4 萬 6,000 元，計減 30.67%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2 億 6,278 萬 117 元，較預算數 2 億 7,830 萬 2,000 元，減少 1,552 萬 1,883 元，計減 5.58%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 561 萬 8,631 元，較預算數 0 元，增加 561 萬 8,631 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 443 萬 8,800 元，較預算數 463 萬 7,000 元，減少 19 萬 8,200 元，計減 4.27%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 270 萬 4,021 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 268 萬 9,021 元，計增 17926.81%。

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 8,428 萬 9,270 元，較預算數 2 億 8,612 萬 9,000 元，減少 183 萬 9,730 元，計減 0.64%。

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 8,252 萬 1,015 元，較預算數 2 億 8,433 萬 1,000 元，減少 180 萬 9,985 元，計減 0.64%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 176 萬 8,255 元，較法定預算數 179 萬 8,000 元，減少 2 萬 9,745 元，計減 1.65%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 756 萬 3,686 元，較預算賸短絀數 200 萬元，增加短絀數) 556 萬 3,686 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 1,606 萬 5,016 元。

(二)投資活動之淨現金流出 176 萬 8,255 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 113 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流出 21 萬 3,926 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 1,804 萬 7,197 元。
- (五)期初現金及約當現金 6,477 萬 3,333 元。
- (六)期末現金及約當現金 4,672 萬 6,136 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

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	50,610,011	65,384,370	-22.60
固定資產	931,916,133	925,190,905	0.73
無形資產	33,742	37,583	-10.22
其他資產	0	0	0
流動負債	35,681,596	42,678,343	-16.39
其他負債	2,314,854	2,528,780	-8.46
淨資產	944,563,436	945,405,735	-0.09

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 4,672 萬 6,136 元，其中 1,003 萬 8,669 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 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	284,129,000	100.00	276,725,584	100.00	-7,403,416	-2.61	268,670,407	100.00
45 財產收入	1,175,000	0.41	1,184,015	0.43	9,015	0.77	1,106,999	0.41
453 權利金收入	1,000,000	0.35	840,560	0.30	-159,440	-15.94	840,558	0.31
454 利息收入	25,000	0.01	239,455	0.09	214,455	857.82	181,066	0.07
45Y 其他財產收入	150,000	0.05	104,000	0.04	-46,000	-30.67	85,375	0.03
46 政府撥入收入	278,302,000	97.95	268,398,748	96.99	-9,903,252	-3.56	260,806,678	97.07
462 公庫撥款收入	278,302,000	97.95	262,780,117	94.96	-15,521,883	-5.58	257,311,041	95.77
46Y 政府其他撥入收入			5,618,631	2.03	5,618,631		3,495,637	1.30
4S 教學收入	4,637,000	1.63	4,438,800	1.60	-198,200	-4.27	4,550,977	1.69
4S1 學雜費收入	4,637,000	1.63	4,438,800	1.60	-198,200	-4.27	4,550,977	1.69
4Y 其他收入	15,000	0.01	2,704,021	0.98	2,689,021	17,926.81	2,205,753	0.82
4YY 雜項收入	15,000	0.01	2,704,021	0.98	2,689,021	17,926.81	2,205,753	0.82
5 基金用途	286,129,000	100.70	284,289,270	102.73	-1,839,730	-0.64	261,152,773	97.20
53 國民教育計畫	284,331,000	100.07	282,521,015	102.09	-1,809,985	-0.64	260,385,503	96.92
5M 建築及設備計畫	1,798,000	0.63	1,768,255	0.64	-29,745	-1.65	767,270	0.29
購建固定資產	1,798,000	0.63	1,768,255	0.64	-29,745	-1.65	767,270	0.29
本期賸餘 (短絀)	-2,000,000		-7,563,686		-5,563,686	278.18	7,517,634	
期初基金餘額	10,660,000		20,177,247		9,517,247	89.28	12,659,613	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,660,000		12,613,561		3,953,561	45.65	20,177,247	

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 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	284,129,000	276,725,584	-7,403,416	-2.61	
45 財產收入	1,175,000	1,184,015	9,015	0.77	
453 權利金收入	1,000,000	840,560	-159,440	-15.94	游泳池委外經營權利金收入短收。
454 利息收入	25,000	239,455	214,455	857.82	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	150,000	104,000	-46,000	-30.67	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	278,302,000	268,398,748	-9,903,252	-3.56	
462 公庫撥款收入	278,302,000	262,780,117	-15,521,883	-5.58	
46Y 政府其他撥入收入		5,618,631	5,618,631	0.00	專任輔導教師及附幼契進人員未編列預算,以教育部款支應。
4S 教學收入	4,637,000	4,438,800	-198,200	-4.27	
4S1 學雜費收入	4,637,000	4,438,800	-198,200	-4.27	
4Y 其他收入	15,000	2,704,021	2,689,021	17926.81	
4YY 雜項收入	15,000	2,704,021	2,689,021	17926.81	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 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					
53 國民教育計畫					
1 用人費用	286,129,000	284,289,270	-1,839,730	-0.64	
11 正式員額薪資	284,331,000	282,521,015	-1,809,985	-0.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	257,149,000	256,068,506	-1,080,494	-0.42	
13 加班（夜）班費	143,928,000	135,496,300	-8,431,700	-5.86	
15 獎金	4,869,000	7,689,451	2,820,451	57.93	覈實支付。
16 退休及卹償金	1,342,000	1,743,355	401,355	29.91	覈實支付。
18 福利費	31,024,000	34,295,781	3,271,781	10.55	覈實支付。
2 服務費用	61,096,000	60,925,714	-170,286	-0.28	
21 水電費	14,890,000	15,917,905	1,027,905	6.90	
22 郵電費	9,404,000	9,506,032	102,032	1.08	
23 旅運費	2,408,000	2,207,411	-200,589	-8.33	
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	263,329	63,329	31.66	覈實支付。
25 修理保養及保固費	173,000	87,267	-85,733	-49.56	撙節支用。
26 保險費	220,000	308,179	88,179	40.08	覈實支付。
27 一般服務費	2,101,000	2,869,382	768,382	36.57	覈實支付。調整容納91Y其他轉出400,000元，255機械及設備修護費轉入400,000元。
	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
	3,971,000	3,451,406	-519,594	-13.08	撙節支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙助理員6人，預算金額2,040,000元，決算金額1,648,416元及校警3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,465,141元，決算金額大於預算金額，係因支付1位校警資遣費。
28 專業服務費	223,000	220,658	-2,342	-1.05	
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,590,000	1,588,125	-1,875	-0.12	
32 用品消耗	1,590,000	1,588,125	-1,875	-0.12	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	279,000	252,684	-26,316	-9.43	
71 會費	4,000	8,000	4,000	100.00	覈實支付。
72 捐助、補助與獎助	33,000	33,000			
73 分擔	10,000	31,000	-1,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000			-3.13	
75 競賽及交流活動費	200,000	180,684	-19,316	-9.66	
9 其他	15,909,000	15,105,668	-803,332	-5.05	
91 其他支出	15,909,000	15,105,668	-803,332	-5.05	

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 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	1,798,000	1,768,255	-29,745	-1.65	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入150,000元，514購置機械及設備轉入63,000元，515購置交通及運輸設備轉入30,000元，516購置雜項設備轉出243,000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	1,798,000	1,768,255	-29,745	-1.65	
51 購建固定資產	1,798,000	1,768,255	-29,745	-1.65	

桃園市地方教育發展基金—
資本資產
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				
非理財目的之長期投資	1,098,329,738	173,101,250		1,798,000
土地	607,131,527			
土地改良物	9,861,047	9,524,836		
房屋及建築	392,545,529	108,863,811		150,000
機械及設備	40,718,838	21,851,270		1,128,000
交通及運輸設備	7,123,065	5,125,079		30,000
雜項設備	40,912,149	27,736,254		490,000
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	37,583			
發展中之無形資產				
其他				

註： 1.土地:增加數:公告地價增值18,160,658元。
2.房屋建築及設備:增加數:房屋改良增值149,000元。
3.機械及設備：增加數:購置電腦.數位攝影機等3,332,035元；減少數:報廢電腦.割草機等1,739,831元。
4.交通及運輸設備：增加數:購置錄影系統.E-TAG機等59,325元；減少數:擴音機42,000元。
5.雜項設備：增加數:購置EMS看板.無障礙坡道遮雨棚等 1,344,339元；減少數:報廢除濕機.手風琴等1,315,246元。
6.電腦軟體:減少數:年底軟體攤銷提列3841元。

桃園市中壢區新明國民小學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

成本變動數	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
	減少數	決算數		
決算數	預算數	決算數		
23,045,357	8,200	3,100,918	13,223,052	931,949,875
18,160,658			237,600	625,292,185
149,000			6,738,708	98,611
3,332,035		1,739,831	4,635,210	277,092,010
59,325		42,000	278,515	15,824,562
1,344,339		1,315,246	1,333,019	1,736,796
				11,871,969
	8,200	3,841		33,742

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	可			用			預			算		數	決	算	數	比 較 增 減 數	度 年 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 先行辦理數	本年度奉准 調 整 數	合 計												
建築及設備計畫																	
土地																	
土地																	
購建中國固定資產																	
土地改良物																	
土地改良物																	
購建中國固定資產																	
房屋及建築																	
房屋及建築																	
購建中國固定資產																	
機械及設備		1,065,000															
機械及設備		1,065,000															
購建中國固定資產																	
交通及運輸設備																	
交通及運輸設備																	
購建中國固定資產																	
雜項設備		733,000															
雜項設備		733,000															
購建中國固定資產																	
合 計		1,798,000															

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額解釋表

中華民國113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	946,165,409	946,165,409		
代管-土地	14,215,534	14,215,534		
土地	625,292,185	625,292,185		
土地改良物	98,611	98,611		
房屋及建築	277,092,010	277,092,010		
機械及設備	15,824,562	15,824,562		
交通及運輸設備	1,736,796	1,736,796		
雜項設備	11,871,969	11,871,969		
購建中國定資產				
電腦軟體	33,742	33,742		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	145	152	7	
職員	136	138	2	係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部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	12	5	係因本校公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計5人。
合 計	145	152	7	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員6人，及校警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 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
國民教育計畫	143,928,000	2,832,000	1,342,000		31,024,000	61,096,000		14,890,000		255,112,000	2,037,000	257,149,000
正式人員	143,928,000		1,342,000		30,683,000	61,096,000		14,880,000		251,929,000		251,929,000
聘僱人員		2,832,000			341,000			10,000		3,183,000		3,183,000
兼任人員											2,037,000	2,037,000
合 計	143,928,000	2,832,000	1,342,000		31,024,000	61,096,000		14,890,000		255,112,000	2,037,000	257,149,000

1、一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙助理員6人，預算金額2,040,000元，決算金額1,648,416元及校警3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,465,141元。
2、獎金係(1)考績獎金係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，113年度預算編列145人，計15,669,000元，執行結果決算151人，計17,598,450元。(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第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條規定辦理，113年度預算編列145人，計15,275,000元，執行結果決算151人，計16,652,331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，113年預算編列5人，計80,000元，執行結果3人，計45,000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 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	兼任人員費用	總計
135,496,300	5,576,094	1,743,355		34,295,781	60,925,714		15,917,905		253,955,149	2,113,357	256,068,506
135,496,300		1,743,355		33,863,762	60,925,714		15,917,905		247,947,036		247,947,036
	5,576,094			432,019					6,008,113		6,008,113
										2,113,357	2,113,357
135,496,300	5,576,094	1,743,355		34,295,781	60,925,714		15,917,905		253,955,149	2,113,357	256,068,506

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	%

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 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	%	金額	%	
總 計			286,129,000		284,289,270		-1,839,730	-0.64	本表項目、數量單位、預算數應照法定預算編列。
國民教育計畫			284,331,000		282,521,015		-1,809,985	-0.64	
建築及設備計畫			1,798,000		1,768,255		-29,745	-1.65	

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	257,149,000	256,068,506	-1,080,494	-0.42
11 正式員額薪資	143,928,000	135,496,300	-8,431,700	-5.86
12 聘僱及兼職人員薪資	4,869,000	7,689,451	2,820,451	57.93
13 加(夜)班費	1,342,000	1,743,355	401,355	29.91
15 獎金	31,024,000	34,295,781	3,271,781	10.55
16 退休及卹償金	61,096,000	60,925,714	-170,286	-0.28
18 福利費	14,890,000	15,917,905	1,027,905	6.90
2 服務費用	9,404,000	9,506,032	102,032	1.08
21 水電費	2,408,000	2,207,411	-200,589	-8.33
22 郵電費	200,000	263,329	63,329	31.66
23 旅運費	173,000	87,267	-85,733	-49.56
24 印刷裝訂與廣告費	220,000	308,179	88,179	40.08
25 修理保養及保固費	2,101,000	2,869,382	768,382	36.57
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	3,971,000	3,451,406	-519,594	-13.08
28 專業服務費	223,000	220,658	-2,342	-1.05
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,590,000	1,588,125	-1,875	-0.12
32 用品消耗	1,590,000	1,588,125	-1,875	-0.12
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	1,798,000	1,768,255	-29,745	-1.65
51 購建固定資產	1,798,000	1,768,255	-29,745	-1.65
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	279,000	252,684	-26,316	-9.43
71 會費	4,000	8,000	4,000	100.00
72 捐助、補助與獎助	33,000	33,000	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	32,000	31,000	-1,000	-3.13
75 競賽及交流活動費	200,000	180,684	-19,316	-9.66
9 其他	15,909,000	15,105,668	-803,332	-5.05
91 其他支出	15,909,000	15,105,668	-803,332	-5.05
合 計	286,129,000	284,289,270	-1,839,730	-0.64

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 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					
291 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
統計所需項目	98,000	98,400	400	0.41	可支用額度為98,400元，依規定覈實支用。
27D 計時與計件人員酬金	3,554,000	3,274,915	-279,085	-7.85	
282 專技人員酬金	3,404,000	3,113,557	-290,443	-8.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	27,000	7,000	35.00	
	130,000	134,358	4,358	3.35	

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113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	%
資 產							負 債						
流動資產	982,559,886	100.00	990,612,858	100.00	-8,052,972	-0.81	流動負債	37,996,450	3.87	45,207,123	4.50	-7,210,673	-15.95
現金	50,610,011	5.15	65,384,370	6.60	-14,774,359	-22.60	應付款項	35,681,596	3.63	42,678,343	4.25	-6,996,747	-16.39
銀行存款	46,726,136	4.76	64,773,333	6.54	-18,047,197	-27.86	應付代收款	35,681,596	3.63	42,678,343	4.25	-6,996,747	-16.39
應收款項	46,726,136	4.76	64,773,333	6.54	-18,047,197	-27.86	其他負債	35,681,596	3.63	42,678,343	4.25	-6,996,747	-16.39
應收利息	0	0.00	528	0.00	-528	-100.00	什項負債	2,314,854	0.24	2,528,780	0.25	-213,926	-8.46
預付款項	3,883,875	0.40	528	0.00	-528	-100.00	存入保證金	2,314,854	0.24	2,528,780	0.25	-213,926	-8.46
費用	3,883,875	0.40	610,509	0.06	3,273,366	536.17	淨資產	944,563,436	96.13	945,405,735	95.44	-842,299	-0.09
固定資產	931,916,133	94.85	925,190,905	93.40	6,725,228	0.73	淨資產	944,563,436	96.13	945,405,735	95.44	-842,299	-0.09
土地	625,292,185	63.64	607,131,527	61.29	18,160,658	2.99	淨資產	944,563,436	96.13	945,405,735	95.44	-842,299	-0.09
土地	625,292,185	63.64	607,131,527	61.29	18,160,658	2.99	累積餘額	944,563,436	96.13	945,405,735	95.44	-842,299	-0.09
土地改良物	98,611	0.01	336,211	0.03	-237,600	-70.67							
土地改良物	9,861,047	1.00	9,861,047	1.00	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-9,762,436	-0.99	-9,524,836	-0.96	-237,600	2.49							
房屋建築及設備	277,092,010	28.20	283,681,718	28.64	-6,589,708	-2.32							
房屋建築及設備	392,694,529	39.97	392,545,529	39.63	149,000	0.04							
累計折舊-房屋建築及設備	-115,602,519	-11.77	-108,863,811	-10.99	-6,738,708	6.19							
機械及設備	15,824,562	1.61	18,867,568	1.90	-3,043,006	-16.13							
機械及設備	42,311,042	4.31	40,718,838	4.11	1,592,204	3.91							
累計折舊-機械及設備	-26,486,480	-2.70	-21,851,270	-2.21	-4,635,210	21.21							
交通及運輸設備	1,736,796	0.18	1,997,986	0.20	-261,190	-13.07							
交通及運輸設備	7,140,390	0.73	7,123,065	0.72	17,325	0.24							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,403,594	-0.55	-5,125,079	-0.52	-278,515	5.43							
雜項設備	11,871,969	1.21	13,175,895	1.33	-1,303,926	-9.90							
雜項設備	40,941,242	4.17	40,912,149	4.13	29,093	0.07							
累計折舊-雜項設備	-29,069,273	-2.96	-27,736,254	-2.80	-1,333,019	4.81							
合計：	982,559,886	100.00	990,612,858		-21,653,164	-2.16	合計：	982,559,886	100.00	990,612,858		-21,653,164	-2.16

信託代理與保證資產 1,768,112
保證品 1,768,112

信託代理與保證負債 1,768,112
應付保證品 1,768,112

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。
3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度13,600,192元一併辦理科目重分類。

平衡表

單位：新臺幣元

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。
3. 應付代管資產重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度13,600,192元一併辦理科目重分類。

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						
財產收益	279,842,028	100.00	275,116,525	100.00	4,725,503	1.72
財產孳息收入	4,300,459	1.54	7,553,117	2.75	-3,252,658	-43.06
財產交易利益	1,080,015	0.39	1,021,624	0.37	58,391	5.72
其他財產收入	2,423,635	0.87	6,446,118	2.34	-4,022,483	-62.40
政府撥入收入	796,809	0.28	85,375	0.03	711,434	833.30
公庫撥款收入	268,398,748	95.91	260,806,678	94.80	7,592,070	2.91
政府其他撥入收入	262,780,117	93.90	257,311,041	93.53	5,469,076	2.13
教學收入	5,618,631	2.01	3,495,637	1.27	2,122,994	60.73
學雜費收入	4,438,800	1.59	4,550,977	1.65	-112,177	-2.46
其他收入	4,438,800	1.59	4,550,977	1.65	-112,177	-2.46
雜項收入	2,704,021	0.97	2,205,753	0.80	498,268	22.59
支出	2,704,021	0.97	2,205,753	0.80	498,268	22.59
人事支出	298,844,985	106.79	278,070,482	101.07	20,774,503	7.47
人事支出	256,068,506	91.50	245,963,446	89.40	10,105,060	4.11
業務支出	256,068,506	91.50	245,963,446	89.40	10,105,060	4.11
業務支出	11,313,841	4.04	10,013,463	3.64	1,300,378	12.99
獎補助支出	11,313,841	4.04	10,013,463	3.64	1,300,378	12.99
其他獎補助	33,000	0.01	0	0.00	33,000	0.00
財產損失	33,000	0.01	0	0.00	33,000	0.00
財產交易損失	81,369	0.03	86,807	0.03	-5,438	-6.26
折舊、折耗及攤銷	81,369	0.03	86,807	0.03	-5,438	-6.26
固定資產折舊	16,242,601	5.80	17,598,172	6.40	-1,355,571	-7.70
無形資產攤銷	16,238,760	5.80	17,594,331	6.40	-1,355,571	-7.70
其他支出	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	15,105,668	5.40	4,408,594	1.60	10,697,074	242.64
本期賸餘（短絀）	15,105,668	5.40	4,408,594	1.60	10,697,074	242.64
期初淨資產	-19,002,957	-6.79	-2,953,957	-1.07	-16,049,000	543.31
解繳公庫	945,405,735	337.84	948,359,692	344.71	-2,953,957	-0.31
淨資產調整數	18,160,658				18,160,658	
期末淨資產	944,563,436	337.53	945,405,735	343.64	-842,299	-0.09

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)	-19,002,957
8002 調整非現金項目	2,937,941
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-16,065,016
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,768,255
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,768,255
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,921,074
8404 減少短期債務及其他負債	-2,135,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-213,926
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-18,047,197
87 期初現金及約當現金	64,773,333
88 期末現金及約當現金	46,726,136

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 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	276,725,584	3,116,444	279,842,028	收入
財產收入	1,184,015	3,116,444	4,300,459	財產收益
政府撥入收入	268,398,748		268,398,748	政府撥入收入
教學收入	4,438,800		4,438,800	教學收入
其他收入	2,704,021		2,704,021	其他收入
基金用途	284,289,270	14,555,715	298,844,985	支出
用人費用	256,068,506		256,068,506	人事支出
服務費用	9,506,032	1,807,809	11,313,841	業務支出
材料及用品費	1,588,125	-1,588,125		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	219,684	-219,684		
捐助、補助與獎助	33,000		33,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,768,255	-1,768,255	81,369	財產損失
其他	15,105,668	16,242,601	16,242,601	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-7,563,686	-11,439,271	-19,002,957	其他支出
期初基金餘額	20,177,247	925,228,488	945,405,735	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	12,613,561	18,160,658	18,160,658	解繳公庫
		931,949,875	944,563,436	淨資產調整數
				期末淨資產

註：1. 基金來源調整數3,116,444元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產增加。(未含資產重估增值造成淨資產調整數增加數18160658元)

2. 調整數1,807,809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81,369元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數1,768,255元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數18,160,658元，係資產重估增值之情形。

6. 調整數925,228,488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 113 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：



基金主持人：



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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	可用預 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	284,129,000	100.00	276,725,584	100.00	-7,403,416	-2.61	268,670,407	100.00
45 財產收入	1,175,000	0.41	1,184,015	0.43	9,015	0.77	1,106,999	0.41
453 權利金收入	1,000,000	0.35	840,560	0.30	-159,440	-15.94	840,558	0.31
454 利息收入	25,000	0.01	239,455	0.09	214,455	857.82	181,066	0.07
45Y 其他財產收入	150,000	0.05	104,000	0.04	-46,000	-30.67	85,375	0.03
46 政府撥入收入	278,302,000	97.95	268,398,748	96.99	-9,903,252	-3.56	260,806,678	97.07
462 公庫撥款收入	278,302,000	97.95	262,780,117	94.96	-15,521,883	-5.58	257,311,041	95.77
46Y 政府其他撥入收入			5,618,631	2.03	5,618,631		3,495,637	1.30
4S 教學收入	4,637,000	1.63	4,438,800	1.60	-198,200	-4.27	4,550,977	1.69
4S1 學雜費收入	4,637,000	1.63	4,438,800	1.60	-198,200	-4.27	4,550,977	1.69
4Y 其他收入	15,000	0.01	2,704,021	0.98	2,689,021	17,926.81	2,205,753	0.82
4YY 雜項收入	15,000	0.01	2,704,021	0.98	2,689,021	17,926.81	2,205,753	0.82
5 基金用途	286,129,000	100.70	284,289,270	102.73	-1,839,730	-0.64	261,152,773	97.20
53 國民教育計畫	284,331,000	100.07	282,521,015	102.09	-1,809,985	-0.64	260,385,503	96.92
5M 建築及設備計畫	1,798,000	0.63	1,768,255	0.64	-29,745	-1.65	767,270	0.29
購建固定資產	1,798,000	0.63	1,768,255	0.64	-29,745	-1.65	767,270	0.29
本期賸餘 (短絀)	-2,000,000		-7,563,686		-5,563,686	278.18	7,517,634	
期初基金餘額	10,660,000		20,177,247		9,517,247	89.28	12,659,613	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,660,000		12,613,561		3,953,561	45.65	20,177,247	

填表說明：