

冊 號：16-97

機關代號：30123

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市桃園區新埔國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區新埔國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區新埔國民小學
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－桃園市桃園區新埔國民小學

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 6,994 萬 3,000 元，決算數 7,233 萬 48 元。

111 學年度下學期，預定招收 29 班，實際招收 30 班，預計學生人數 679 人，實際學生人數 689 人。

112 學年度上學期，預定招收 30 班，實際招收 31 班，預計學生人數 696 人，實際學生人數 718 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 33 萬 5,000 元，決算數 31 萬 8,025 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 7,348 萬 4,186 元，較預算數 6,937 萬 8,000 元，增加 410 萬 6,186 元，計增 5.92%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 826 元，較預算數 0 元，增加 826 元。
主要係因：111 學年度下學期學生簿本及美勞材料逾期罰款收入。
2. 財產處分收入：決算數 4 萬 1,620 元，較預算數 5,000 元，增加 3 萬 6,620 元，計增 732.40%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區新埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 利息收入：決算數 5 萬 4,863 元，較預算數 5,000 元，增加 4 萬 9,863 元，計增 997.26%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
4. 其他財產收入：決算數 30 萬 8,040 元，較預算數 8 萬 5,000 元，增加 22 萬 3,040 元，計增 262.40%。
主要係因：場地開放收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 7,189 萬 6,968 元，較預算數 6,928 萬 3,000 元，增加 261 萬 3,968 元，計增 3.77%。
主要係因：增撥 112 年用人費用不足數。
6. 政府其他撥入收入：決算數 116 萬 9,963 元，較預算數 0 元，增加 116 萬 9,963 元。
主要係因：專任輔導教師及增置教師未編列預算，以教育部部款支應。
7. 雜項收入：決算數 1 萬 1,906 元，較預算 0 元，增加 1 萬 1,906 元。
主要係因：收回以前年度用人費用等收入。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 7,264 萬 8,073 元，較預算數 7,027 萬 8,000 元，增加 237 萬 73 元，計增 3.37%。

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 7,233 萬 48 元，較預算數 6,994 萬 3,000 元，增加 238 萬 7,048 元，計增 3.41%。
主要係因：用人費用增加支出所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 31 萬 8,025 元，較預算數 33 萬 5,000 元，減少 1 萬 6,975 元，計減 5.07%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 83 萬 6,113 元，較預算短絀數 90 萬元，減少短絀數 173 萬 6,113 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 286 萬 5,406 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 31 萬 8,025 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 2 萬 7,040 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 257 萬 4,421 元。
- (五) 期初現金及約當現金 1,575 萬 2,308 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區新埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,832 萬 6,729 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	19,132,470	16,425,868	16.48
固定資產	362,465,619	367,220,671	-1.29
無形資產	76,130	130,018	-41.45
其他資產	8,152,200	8,152,200	0.00
流動負債	12,390,858	10,547,409	17.48
其他負債	8,909,970	8,882,930	0.30
淨資產	368,525,591	372,498,418	-1.07

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 1,832 萬 6,729 元，其中 571 萬 1,386 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，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 第 1120342193 號函)，核准 112 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 513 萬 3,000 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區新埔國民小學

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	69,378,000	100.00	73,484,186	100.00	4,106,186	5.92	69,163,003	100.00
41 徵收及依法分配收入			826	0.00	826	0.00		
415 違規罰款收入			826	0.00	826	0.00		
45 財產收入	95,000	0.14	404,523	0.55	309,523	325.81	227,135	0.33
451 財產處分收入	5,000	0.01	41,620	0.06	36,620	732.40	12,080	0.02
454 利息收入	5,000	0.01	54,863	0.07	49,863	997.26	15,995	0.02
45Y 其他財產收入	85,000	0.12	308,040	0.42	223,040	262.40	199,060	0.29
46 政府撥入收入	69,283,000	99.86	73,066,931	99.43	3,783,931	5.46	68,935,868	99.67
462 公庫撥款收入	69,283,000	99.86	71,896,968	97.84	2,613,968	3.77	67,835,838	98.08
46Y 政府其他撥入收入			1,169,963	1.59	1,169,963	0.00	1,100,030	1.59
4Y 其他收入			11,906	0.02	11,906	0.00		
4YY 雜項收入			11,906	0.02	11,906	0.00		
5 基金用途	70,278,000	101.30	72,648,073	98.86	2,370,073	3.37	68,186,212	98.59
53 國民教育計畫	69,943,000	100.81	72,330,048	98.43	2,387,048	3.41	67,902,795	98.18
5M 建築及設備計畫	335,000	0.48	318,025	0.43	-16,975	-5.07	283,417	0.41
購建固定資產	320,000	0.46	318,025	0.43	-1,975	-0.62	283,417	0.41
其他	15,000	0.02			-15,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-900,000		836,113		1,736,113	-192.90	976,791	
期初基金餘額	3,491,000		5,147,729		1,656,729	47.46	4,170,938	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,591,000		5,983,842		3,392,842	130.95	5,147,729	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學

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	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	69,378,000	73,484,186	4,106,186	5.92	
41 徵收及依法分配收入		826	826	0.00	
415 違規罰款收入		826	826	0.00	111學年度下學期學生簿本及美勞材料逾期罰款收入。
45 財產收入	95,000	404,523	309,523	325.81	
451 財產處分收入	5,000	41,620	36,620	732.40	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	5,000	54,863	49,863	997.26	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	85,000	308,040	223,040	262.40	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	69,283,000	73,066,931	3,783,931	5.46	
462 公庫撥款收入	69,283,000	71,896,968	2,613,968	3.77	
46Y 政府其他撥入收入		1,169,963	1,169,963	0.00	專任輔導教師及增置教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入		11,906	11,906	0.00	
4YY 雜項收入		11,906	11,906	0.00	收回以前年度用人費用等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學

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	70,278,000	72,648,073	2,370,073	3.37	
53 國民教育計畫	69,943,000	72,330,048	2,387,048	3.41	
1 用人費用	63,567,000	67,975,843	4,408,843	6.94	
11 正式員額薪資	44,124,000	45,591,603	1,467,603	3.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	270,000	270,000			
13 超時工作報酬	736,000	959,728	223,728	30.40	依實際員額覈實支用。
15 獎金	9,290,000	9,512,862	222,862	2.40	
16 退休及卹償金	4,573,000	5,658,968	1,085,968	23.75	依實際員額覈實支用。
18 福利費	4,574,000	5,982,682	1,408,682	30.80	依實際員額覈實支用。
2 服務費用	4,215,000	2,869,396	-1,345,604	-31.92	
21 水電費	1,091,000	567,560	-523,440	-47.98	擲節支用。
22 郵電費	150,000	74,977	-75,023	-50.02	擲節支用。
23 旅運費	68,000	20,772	-47,228	-69.45	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	82,000	119,462	37,462	45.69	覈實支用。
25 修理保養及保固費	1,489,000	804,479	-684,521	-45.97	擲節支用。
26 保險費	8,000	105	-7,895	-98.69	擲節支用。
27 一般服務費	1,101,000	1,105,553	4,553	0.41	「一般服務費-計時與計件人員酬金」編列校園安全警衛2人，預算金額868,000元，決算金額888,928元，決算金額大於預算金額，係因校園安全警衛預算編列金額不足支應契約金額之故。
28 專業服務費	154,000	104,488	-49,512	-32.15	擲節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	899,000	701,585	-197,415	-21.96	
31 使用材料費	60,000	54,486	-5,514	-9.19	
32 用品消耗	839,000	647,099	-191,901	-22.87	擲節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	35,600	-13,400	-27.35	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實支用。
73 分擔	6,000		-6,000	-100.00	覈實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000			
75 競賽及交流活動費	25,000	18,600	-6,400	-25.60	擲節支用。
9 其他	1,213,000	747,624	-465,376	-38.37	
91 其他支出	1,213,000	747,624	-465,376	-38.37	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	335,000	318,025	-16,975	-5.07	
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	335,000	318,025	-16,975	-5.07	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學
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	320,000	318,025	-1,975	-0.62	『調整容納516購置雜項設備轉出15,000元，515購置交通及運輸設備轉入15,000元』。『調整容納514購置機械及設備轉出42,000元，516購置雜項設備轉入42,000元』。 52 購置無形資產 15,000 -15,000 -100.00 節節支用。

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	436,581,006	69,230,317	335,000
非理財目的之長期投資			
土地	275,528,771		
土地改良物	10,101,041	4,064,543	
房屋及建築	96,260,546	24,906,992	
機械及設備	24,990,263	14,868,705	198,000
交通及運輸設備	4,209,094	3,109,752	15,000
雜項設備	25,361,273	22,280,325	107,000
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	130,018		15,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備-增加數：購置電腦及馬達等2,442,288元，減少數：報廢電腦及避雷針等2,575,791元。
2.交通及運輸設備-增加數：購置綜合擴大機及廣播控制機等182,700元，減少數：報廢電話測試設備及麥克風等522,271元。
3.雜項設備-增加數：購置圖書及智慧型點驗鈔機408,448元，減少數：報廢圖書及碟影機等1,146,957元。
4.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列53,888元。

桃園市桃園區新埔國民小學

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		
3,033,436	35,000	4,298,907	3,543,469	362,541,749
				275,528,771
			1,175,459	4,861,039
			1,652,659	69,700,895
2,442,288		2,575,791	635,643	9,352,412
182,700		522,271	-183,571	943,342
408,448		1,146,957	263,279	2,079,160
	35,000	53,888		76,130

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學

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					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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		240,000		-42,000	198,000	196,974	-1,026	
機械及設備		240,000		-42,000	198,000	196,974	-1,026	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				15,000	15,000	14,175	-825	
交通及運輸設備				15,000	15,000	14,175	-825	
購建中固定資產								
雜項設備		80,000		27,000	107,000	106,876	-124	
雜項設備		80,000		27,000	107,000	106,876	-124	
購建中固定資產								
合 計		320,000			320,000	318,025	-1,975	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學
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	370,693,949	370,693,949		
代管-土地	8,152,200	8,152,200		
土地	275,528,771	275,528,771		
土地改良物	4,861,039	4,861,039		
房屋及建築	69,700,895	69,700,895		
機械及設備	9,352,412	9,352,412		
交通及運輸設備	943,342	943,342		
雜項設備	2,079,160	2,079,160		
電腦軟體	76,130	76,130		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學

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	54	60	6	係因增班增加教師3人，另專輔教師與增置教師及教育局代理餘額教師未編入預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
職員	53	59	6	
工友	1	1	0	
合 計	54	60	6	

填表說明：「一般服務費-計時與計件人員酬金」編列校園安全警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學
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										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		
國民教育計畫	44,124,000		736,000		9,290,000	4,573,000		4,574,000		63,297,000	270,000	63,567,000
正式人員	44,124,000		736,000		9,290,000	4,573,000		4,574,000		63,297,000		63,297,000
兼任人員											270,000	270,000
合 計	44,124,000		736,000		9,290,000	4,573,000		4,574,000		63,297,000	270,000	63,567,000

註：

1、「一般服務費-計時與計件人員酬金」編列校園安全警衛2人，預算金額868,000元，決算金額888,928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點規定辦理，本年度預算編列54人，計3,951,000元，執行結果決算42人，計4,109,345元。

(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第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條規定辦理，本年度預算編列54人，計5,314,000元，執行結果決算64人，計5,403,517元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學
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	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
45,591,603		959,728		9,512,862	5,658,968		5,982,682		67,705,843	270,000	67,975,843
45,591,603		959,728		9,512,862	5,658,968		5,982,682		67,705,843		67,705,843
										270,000	270,000
45,591,603		959,728		9,512,862	5,658,968		5,982,682		67,705,843	270,000	67,975,843

註：

(3)其他獎金：服務獎章係依據「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，本年度預算編列2人，計25,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學

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	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—桃園市桃園區新埔國民小學
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 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			70,278,000		72,648,073		2,370,073	3.37	
國民教育計畫			69,943,000		72,330,048		2,387,048	3.41	
建築及設備計畫			335,000		318,025		-16,975	-5.07	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學

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	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	63,567,000	67,975,843	4,408,843	6.94
11 正式員額薪資	44,124,000	45,591,603	1,467,603	3.33
12 聘僱及兼職人員薪資	270,000	270,000	0	0.00
13 超時工作報酬	736,000	959,728	223,728	30.40
15 獎金	9,290,000	9,512,862	222,862	2.40
16 退休及卹償金	4,573,000	5,658,968	1,085,968	23.75
18 福利費	4,574,000	5,982,682	1,408,682	30.80
2 服務費用	4,215,000	2,869,396	-1,345,604	-31.92
21 水電費	1,091,000	567,560	-523,440	-47.98
22 郵電費	150,000	74,977	-75,023	-50.02
23 旅運費	68,000	20,772	-47,228	-69.45
24 印刷裝訂與廣告費	82,000	119,462	37,462	45.69
25 修理保養及保固費	1,489,000	804,479	-684,521	-45.97
26 保險費	8,000	105	-7,895	-98.69
27 一般服務費	1,101,000	1,105,553	4,553	0.41
28 專業服務費	154,000	104,488	-49,512	-32.15
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	899,000	701,585	-197,415	-21.96
31 使用材料費	60,000	54,486	-5,514	-9.19
32 用品消耗	839,000	647,099	-191,901	-22.87
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	335,000	318,025	-16,975	-5.07
51 購建固定資產	320,000	318,025	-1,975	-0.62
52 購置無形資產	15,000	0	-15,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	35,600	-13,400	-27.35
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
73 分擔	6,000	0	-6,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	25,000	18,600	-6,400	-25.60
9 其他	1,213,000	747,624	-465,376	-38.37
91 其他支出	1,213,000	747,624	-465,376	-38.37
合 計	70,278,000	72,648,073	2,370,073	3.37

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	940,000	915,416	-24,584	-2.62	
27D 計時與計件人員酬金	868,000	888,928	20,928	2.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57,000	26,488	-30,512	-53.53	
521 購置電腦軟體	15,000		-15,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學

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	%
資產	389,826,419	100.00	391,928,757	100.00	-2,102,338	-0.54	負債	21,300,828	5.46	19,430,339	4.96	1,870,489	9.63
流動資產	19,132,470	4.91	16,425,868	4.19	2,706,602	16.48	流動負債	12,390,858	3.18	10,547,409	2.69	1,843,449	17.48
現金	18,326,729	4.70	15,752,308	4.02	2,574,421	16.34	應付款項	12,390,858	3.18	10,547,409	2.69	1,843,449	17.48
銀行存款	18,326,729	4.70	15,752,308	4.02	2,574,421	16.34	應付代收款	12,390,858	3.18	10,547,409	2.69	1,843,449	17.48
預付款項	805,741	0.21	673,560	0.17	132,181	19.62	其他負債	8,909,970	2.29	8,882,930	2.27	27,040	0.30
預付費用	805,741	0.21	673,560	0.17	132,181	19.62	什項負債	8,909,970	2.29	8,882,930	2.27	27,040	0.30
固定資產	362,465,619	92.98	367,220,671	93.70	-4,755,052	-1.29	存入保證金	642,250	0.16	730,730	0.19	-88,480	-12.11
土地	275,528,771	70.68	275,528,771	70.30	0	0.00	應付代管資產	8,152,200	2.09	8,152,200	2.08	0	0.00
土地	275,528,771	70.68	275,528,771	70.30	0	0.00	暫收及待結轉	115,520	0.03	0	0.00	115,520	0.00
土地改良物	4,861,039	1.25	6,036,498	1.54	-1,175,459	-19.47	帳項						
土地改良物	10,101,041	2.59	10,101,041	2.58	0	0.00	淨資產	368,525,591	94.54	372,498,418	95.04	-3,972,827	-1.07
累計折舊-土地改良物	-5,240,002	-1.34	-4,064,543	-1.04	-1,175,459	28.92	淨資產	368,525,591	94.54	372,498,418	95.04	-3,972,827	-1.07
房屋建築及設備	69,700,895	17.88	71,353,554	18.21	-1,652,659	-2.32	淨資產	368,525,591	94.54	372,498,418	95.04	-3,972,827	-1.07
房屋建築及設備	96,260,546	24.69	96,260,546	24.56	0	0.00	累積餘額	368,525,591	94.54	372,498,418	95.04	-3,972,827	-1.07
累計折舊-房屋建築及設備	-26,559,651	-6.81	-24,906,992	-6.35	-1,652,659	6.64							
機械及設備	9,352,412	2.40	10,121,558	2.58	-769,146	-7.60							
機械及設備	24,856,760	6.38	24,990,263	6.38	-133,503	-0.53							
累計折舊-機械及設備	-15,504,348	-3.98	-14,868,705	-3.79	-635,643	4.28							
交通及運輸設備	943,342	0.24	1,099,342	0.28	-156,000	-14.19							
交通及運輸設備	3,869,523	0.99	4,209,094	1.07	-339,571	-8.07							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,926,181	-0.75	-3,109,752	-0.79	183,571	-5.90							
雜項設備	2,079,160	0.53	3,080,948	0.79	-1,001,788	-32.52							
雜項設備	24,622,764	6.32	25,361,273	6.47	-738,509	-2.91							
累計折舊-雜項設備	-22,543,604	-5.78	-22,280,325	-5.68	-263,279	1.18							
無形資產	76,130	0.02	130,018	0.03	-53,888	-41.45							
無形資產	76,130	0.02	130,018	0.03	-53,888	-41.45							
合計：	389,826,419	100.00	391,928,757	100.00	-2,102,338	-0.54	合計：	389,826,419	100.00	391,928,757	100.00	-2,102,338	-0.54

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—桃園市桃園區新埔國民小學

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	%
電腦軟體	76,130	0.02	130,018	0.03	-53,888	-41.45							
其他資產	8,152,200	2.09	8,152,200	2.08	0	0.00							
什項資產	8,152,200	2.09	8,152,200	2.08	0	0.00							
代管資產	8,152,200	2.09	8,152,200	2.08	0	0.00							
合計：	389,826,419	100.00	391,928,757	100.00	-2,102,338	-0.54	合計：	389,826,419	100.00	391,928,757	100.00	-2,102,338	-0.54
信託代理與保證資產					0		信託代理與保證負債					0	

註：1. 無經管珍貴動產、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—桃園市桃園區新埔國民小學

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	76,199,597	100.00	76,287,433	100.00	-87,836	-0.12
徵收及依法分配收入	826	0.00	0	0.00	826	0.00
違規罰款收入	826	0.00	0	0.00	826	0.00
財產收益	3,119,934	4.09	7,351,565	9.64	-4,231,631	-57.56
財產孳息收入	54,863	0.07	15,995	0.02	38,868	243.00
廢舊物品售價收入	41,620	0.05	12,080	0.02	29,540	244.54
財產交易利益	59,665	0.08	79,084	0.10	-19,419	-24.55
其他財產收入	2,963,786	3.89	7,244,406	9.50	-4,280,620	-59.09
政府撥入收入	73,066,931	95.89	68,935,868	90.36	4,131,063	5.99
公庫撥款收入	71,896,968	94.35	67,835,838	88.92	4,061,130	5.99
政府其他撥入收入	1,169,963	1.54	1,100,030	1.44	69,933	6.36
其他收入	11,906	0.02	0	0.00	11,906	0.00
雜項收入	11,906	0.02	0	0.00	11,906	0.00
支出	80,172,424	105.21	75,663,883	99.18	4,508,541	5.96
人事支出	67,975,843	89.21	63,123,518	82.74	4,852,325	7.69
人事支出	67,975,843	89.21	63,123,518	82.74	4,852,325	7.69
業務支出	3,606,581	4.73	4,170,276	5.47	-563,695	-13.52
業務支出	3,606,581	4.73	4,170,276	5.47	-563,695	-13.52
財產損失	42,714	0.06	74,148	0.10	-31,434	-42.39
財產交易損失	42,714	0.06	74,148	0.10	-31,434	-42.39
折舊、折耗及攤銷	7,799,662	10.24	7,676,666	10.06	122,996	1.60
固定資產折舊	7,745,774	10.17	7,614,683	9.98	131,091	1.72
無形資產攤銷	53,888	0.07	61,983	0.08	-8,095	-13.06
其他支出	747,624	0.98	619,275	0.81	128,349	20.73
其他支出	747,624	0.98	619,275	0.81	128,349	20.73
本期賸餘(短絀)	-3,972,827	-5.21	623,550	0.82	-4,596,377	-737.13
期初淨資產	372,498,418	488.85	371,874,868	487.47	623,550	0.17
解繳公庫						
期末淨資產	368,525,591	483.63	372,498,418	488.28	-3,972,827	-1.07

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—桃園市桃園區新埔國民小學
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)	-3,972,827
8002 調整非現金項目	6,838,233
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,865,406
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	-318,025
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-318,025
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	740,170
8404 減少短期債務及其他負債	-713,130
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	27,040
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,574,421
87 期初現金及約當現金	15,752,308
88 期末現金及約當現金	18,326,729

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—桃園市桃園區新埔國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	73,484,186	2,715,411	76,199,597	收入
徵收及依法分配收入	826		826	徵收及依法分配收入
財產收入	404,523	2,715,411	3,119,934	財產收益
政府撥入收入	73,066,931		73,066,931	政府撥入收入
其他收入	11,906		11,906	其他收入
基金用途	72,648,073	7,524,351	80,172,424	支出
用人費用	67,975,843		67,975,843	人事支出
服務費用	2,869,396	737,185	3,606,581	業務支出
材料及用品費	701,585	-701,585		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,600	-35,600		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	318,025	-318,025		
其他	747,624		747,624	其他支出
折舊、折耗及攤銷		7,799,662	7,799,662	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	836,113	-4,808,940	-3,972,827	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,147,729	367,350,689	372,498,418	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,983,842	362,541,749	368,525,591	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,715,411元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。
 2. 調整數737,185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42,714元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失。
 4. 調整數318,025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7,799,662元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數367,350,689元，係配合會計法刪除第29條規定，將111年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學
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 53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字 第1120342193號	112.12.6	5,133,000 5,133,000

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		

主辦會計人員：

會計室主任 蔡怡文

基金主持人：

新埔國民小學校長 蔡明翰