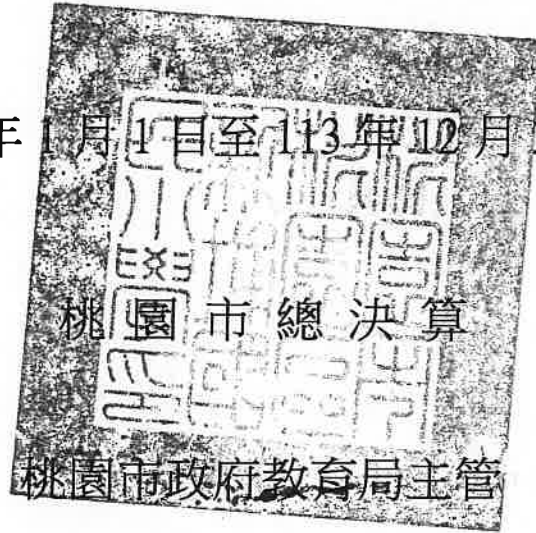


冊 號：16-98

機關代號：30123

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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

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－桃園市桃園區新埔國民小學

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 7,827 萬 7,000 元，決算數 8,345 萬 5,768 元。

112 學年度下學期，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 719 人。

113 學年度上學期，預定招收 30 班，實際招收 32 班，預計學生人數 696 人，實際學生人數 743 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 7,011 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 8,429 萬 7,523 元，較預算數 7,791 萬 2,000 元，增加 638 萬 5,523 元，計增 8.20%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 1 萬 3,230 元，較預算數 5,000 元，增加 8,230 元，計增 164.60%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 8 萬 9,844 元，較預算數 1 萬元，增加 7 萬 9,844 元，計增 798.44%。

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 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 37 萬 8,050 元，較預算數 15 萬元，增加 22 萬 8,050 元，計增 152.03%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 8,285 萬 2,155 元，較預算數 7,774 萬 7,000 元，增加 510 萬 5,155 元，計增 6.57%。

主要係因：增撥 113 年用人費用不足數。

5. 政府其他撥入收入：決算數 92 萬 7,256 元，較預算數 0 元，增加 92 萬 7,256 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。

6. 雜項收入：決算數 3 萬 6,988 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 6,988 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 8,377 萬 2,779 元，較預算數 7,861 萬 2,000 元，增加 516 萬 779 元，計增 6.56%。

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 8,345 萬 5,768 元，較預算數 7,827 萬 7,000 元，增加 517 萬 8,768 元，計增 6.62%。

主要係因：用人費用增加支出所致。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 31 萬 7,011 元，較法定預算數 33 萬 5,000 元，減少 1 萬 7,989 元，計減 5.37%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 31 萬 7,011 元，較可用預算數 33 萬 5,000 元，減少 1 萬 7,989 元，計減 5.37%，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 52 萬 4,744 元，較預算短絀數 70 萬，減少短絀數 122 萬 4,744 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 82 萬 1,874 元。

(二)投資活動之淨現金流出 31 萬 7,011 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 22 萬 7,480 元。

(四)現金及約當現金之淨增 73 萬 2,343 元。

(五)期初現金及約當現金 1,832 萬 6,729 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 113 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,905 萬 9,072 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	20,600,970	19,132,470	7.68
固定資產	380,752,156	362,465,619	5.05
無形資產	22,502	76,130	-70.44
流動負債	13,107,134	12,390,858	5.78
其他負債	985,250	757,770	30.02
淨資產	387,283,244	368,525,591	5.09

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 1,905 萬 9,072 元，其中 608 萬 3,306 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(113.12.25 第 1130367686 號函)，核准 113 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 780 萬元。

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 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	77,912,000	100.00	84,297,523	100.00	6,385,523	8.20	73,484,186	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	826	0.00
415 違規罰款收入							826	0.00
45 財產收入	165,000	0.21	481,124	0.57	316,124	191.59	404,523	0.55
451 財產處分收入	5,000	0.01	13,230	0.02	8,230	164.60	41,620	0.06
454 利息收入	10,000	0.01	89,844	0.11	79,844	798.44	54,863	0.07
45Y 其他財產收入	150,000	0.19	378,050	0.45	228,050	152.03	308,040	0.42
46 政府撥入收入	77,747,000	99.79	83,779,411	99.39	6,032,411	7.76	73,066,931	99.43
462 公庫撥款收入	77,747,000	99.79	82,852,155	98.29	5,105,155	6.57	71,896,968	97.84
46Y 政府其他撥入收入			927,256	1.10	927,256		1,169,963	1.59
4Y 其他收入			36,988	0.04	36,988	0.00	11,906	0.02
4YY 雜項收入			36,988	0.04	36,988		11,906	0.02
5 基金用途	78,612,000	100.90	83,772,779	99.38	5,160,779	6.56	72,648,073	98.86
53 國民教育計畫	78,277,000	100.47	83,455,768	99.00	5,178,768	6.62	72,330,048	98.43
5M 建築及設備計畫	335,000	0.43	317,011	0.38	-17,989	-5.37	318,025	0.43
購建固定資產	320,000	0.41	317,011	0.38	-2,989	-0.93	318,025	0.43
其他	15,000	0.02			-15,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-700,000		524,744		1,224,744	-174.96	836,113	
期初基金餘額	4,248,000		5,983,842		1,735,842	40.86	5,147,729	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,548,000		6,508,586		2,960,586	83.44	5,983,842	

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 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	77,912,000	84,297,523	6,385,523	8.20	
45 財產收入	165,000	481,124	316,124	191.59	
451 財產處分收入	5,000	13,230	8,230	164.60	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	10,000	89,844	79,844	798.44	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	150,000	378,050	228,050	152.03	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	77,747,000	83,779,411	6,032,411	7.76	
462 公庫撥款收入	77,747,000	82,852,155	5,105,155	6.57	
46Y 政府其他撥入收入		927,256	927,256	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		36,988	36,988	0.00	
4YY 雜項收入		36,988	36,988	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 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	78,612,000	83,772,779	5,160,779	6.56	
53 國民教育計畫	78,277,000	83,455,768	5,178,768	6.62	
1 用人費用	65,315,000	72,588,815	7,273,815	11.14	
11 正式員額薪資	44,988,000	49,533,471	4,545,471	10.10	依實際員額覈實支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	350,000	350,000			
13 加(夜)班費	736,000	1,019,816	283,816	38.56	依實際員額覈實支用。
15 獎金	9,525,000	9,894,458	369,458	3.88	
16 退休及卹償金	5,017,000	5,793,555	776,555	15.48	依實際員額覈實支用。
18 福利費	4,699,000	5,997,515	1,298,515	27.63	依實際員額覈實支用。
2 服務費用	4,319,000	2,964,462	-1,354,538	-31.36	
21 水電費	916,000	622,643	-293,357	-32.03	撙節支用。
22 郵電費	262,000	74,137	-187,863	-71.70	撙節支用。
23 旅運費	63,000	80,728	17,728	28.14	覈實支用113學年度及114學年度六年級戶外教育活動隨行人員費用。
24 印刷裝訂與廣告費	82,000	60,963	-21,037	-25.65	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,549,000	747,297	-801,703	-51.76	撙節支用。
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,202,000	1,225,894	23,894	1.99	「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909,000元，決算金額956,286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	165,000	80,800	-84,200	-51.03	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	933,000	594,604	-338,396	-36.27	
31 使用材料費	80,000	178,943	98,943	123.68	依實際需求覈實支用。
32 用品消耗	853,000	415,661	-437,339	-51.27	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,000	51,250	-7,750	-13.14	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	20,000	20,000			
73 分擔	6,000		-6,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33	依實際員額覈實支用。
75 競賽及交流活動費	25,000	26,250	1,250	5.00	
9 其他	7,651,000	7,256,637	-394,363	-5.15	
91 其他支出	7,651,000	7,256,637	-394,363	-5.15	
5M 建築及設備計畫	335,000	317,011	-17,989	-5.37	

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 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 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	317,011	-17,989	-5.37	
51 購建固定資產	320,000	317,011	-2,989	-0.93	『調整容納514購置機械及設備轉出112,000元，516購置雜項設備轉出2,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入57,000元，515購置交通及運輸設備轉入57,000元』。
52 購置無形資產	15,000		-15,000	-100.00	

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	435,315,535	72,773,786	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	5,240,002	
房屋及建築	96,260,546	26,559,651	57,000
機械及設備	24,856,760	15,504,348	128,000
交通及運輸設備	3,869,523	2,926,181	57,000
雜項設備	24,622,764	22,543,604	78,000
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	76,130		15,000
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地-增加數：土地重估增值17,845,329元。
 2.房屋及建築-增加數：建置校舍共計4,007,618元。
 3.機械及設備-增加數：購置磊浦及筆電等1,069,188元。減少數：報廢電子記憶式白板85,008元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置手推車及柵欄437,340元。
 5.雜項設備-增加數：購置圖書及器具櫃等2,352,375元。減少數：報廢飲水機及黑板等599,049元。
 6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列53,628元。

桃園市桃園區新埔國民小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

成本變動		減少數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數	決算數	決算數		
25,711,850	38,000	737,685		6,741,256	380,774,658
17,845,329					293,374,100
				1,175,459	3,685,580
4,007,618				1,682,259	72,026,254
1,069,188		85,008		2,955,437	7,381,155
437,340				302,760	1,077,922
2,352,375		599,049		625,341	3,207,145
	38,000	53,628			22,502

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113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				57,000	57,000	56,600	-400	
房屋及建築				57,000	57,000	56,600	-400	
購建中固定資產								
機械及設備		240,000		-112,000	128,000	127,496	-504	
機械及設備		240,000		-112,000	128,000	127,496	-504	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				57,000	57,000	57,000		
交通及運輸設備				57,000	57,000	57,000		
購建中固定資產								
雜項設備		80,000		-2,000	78,000	75,915	-2,085	
雜項設備		80,000		-2,000	78,000	75,915	-2,085	
購建中固定資產								
合 計		320,000			320,000	317,011	-2,989	

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	389,455,842	389,455,842		
代管-土地	8,681,184	8,681,184		
土地	293,374,100	293,374,100		
土地改良物	3,685,580	3,685,580		
房屋及建築	72,026,254	72,026,254		
機械及設備	7,381,155	7,381,155		
交通及運輸設備	1,077,922	1,077,922		
雜項設備	3,207,145	3,207,145		
電腦軟體	22,502	22,502		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	56	61	5	係因增班增加教師3人，另專輔教師與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2人。
職員	55	60	5	
工友	1	1	0	
合 計	56	61	5	

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 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	44,988,000		736,000		9,525,000	5,017,000		4,699,000		64,965,000	350,000	65,315,000
正式人員	44,988,000		736,000		9,525,000	5,017,000		4,699,000		64,965,000		64,965,000
兼任人員											350,000	350,000
合 計	44,988,000		736,000		9,525,000	5,017,000		4,699,000		64,965,000	350,000	65,315,000

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909,000元，決算金額956,286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，113年度預算編列56人，計4,023,000元，執行結果決算46人，計4,551,820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56人，計5,472,000元，執行結果決算64人，計5,332,638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 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	兼任人員用人費用	總計
49,533,471		1,019,816		9,894,458	5,793,555		5,997,515		72,238,815	350,000	72,588,815
49,533,471		1,019,816		9,894,458	5,793,555		5,997,515		72,238,815		72,238,815
										350,000	350,000
49,533,471		1,019,816		9,894,458	5,793,555		5,997,515		72,238,815	350,000	72,588,815

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，113年度預算編列3人，計30,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區新埔國民小學

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 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	數量	%		
總 計			78,612,000		83,772,779		5,160,779	6.56	
國民教育計畫			78,277,000		83,455,768		5,178,768	6.62	
建築及設備計畫			335,000		317,011		-17,989	-5.37	

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	65,315,000	72,588,815	7,273,815	11.14
11 正式員額薪資	44,988,000	49,533,471	4,545,471	10.10
12 聘僱及兼職人員薪資	350,000	350,000	0	0.00
13 加(夜)班費	736,000	1,019,816	283,816	38.56
15 獎金	9,525,000	9,894,458	369,458	3.88
16 退休及卹償金	5,017,000	5,793,555	776,555	15.48
18 福利費	4,699,000	5,997,515	1,298,515	27.63
2 服務費用	4,319,000	2,964,462	-1,354,538	-31.36
21 水電費	916,000	622,643	-293,357	-32.03
22 郵電費	262,000	74,137	-187,863	-71.70
23 旅運費	63,000	80,728	17,728	28.14
24 印刷裝訂與廣告費	82,000	60,963	-21,037	-25.65
25 修理保養及保固費	1,549,000	747,297	-801,703	-51.76
26 保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
27 一般服務費	1,202,000	1,225,894	23,894	1.99
28 專業服務費	165,000	80,800	-84,200	-51.03
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	933,000	594,604	-338,396	-36.27
31 使用材料費	80,000	178,943	98,943	123.68
32 用品消耗	853,000	415,661	-437,339	-51.27
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	317,011	-17,989	-5.37
51 購建固定資產	320,000	317,011	-2,989	-0.93
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	59,000	51,250	-7,750	-13.14
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	20,000	20,000	0	0.00
73 分擔	6,000	0	-6,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	25,000	26,250	1,250	5.00
9 其他	7,651,000	7,256,637	-394,363	-5.15
91 其他支出	7,651,000	7,256,637	-394,363	-5.15
合 計	78,612,000	83,772,779	5,160,779	6.56

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 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	981,000	976,786	-4,214	-0.43	
27D 計時與計件人員酬金	909,000	956,286	47,286	5.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57,000	20,500	-36,500	-64.04	
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	401,375,628	100.00	381,674,219	100.00	19,701,409	5.16	負債	14,092,384	3.51	13,148,628	3.37	943,756	7.18
流動資產	20,600,970	5.13	19,132,470	5.01	1,468,500	7.68	流動負債	13,107,134	3.27	12,390,858	3.18	716,276	5.78
現金	19,059,072	4.75	18,326,729	4.80	732,343	4.00	應付款項	13,107,134	3.27	12,390,858	3.18	716,276	5.78
銀行存款	19,059,072	4.75	18,326,729	4.80	732,343	4.00	應付代收款	13,107,134	3.27	12,390,858	3.18	716,276	5.78
預付款項	1,541,898	0.38	805,741	0.21	736,157	91.36	其他負債	985,250	0.25	757,770	0.19	227,480	30.02
預付費用	1,541,898	0.38	805,741	0.21	736,157	91.36	什項負債	985,250	0.25	757,770	0.19	227,480	30.02
固定資產	380,752,156	94.86	362,465,619	94.97	18,286,537	5.05	存入保證金	985,250	0.25	642,250	0.16	343,000	53.41
土地	293,374,100	73.09	275,528,771	72.19	17,845,329	6.48	暫收及待結轉	0	0.00	115,520	0.03	-115,520	-100.00
土地	293,374,100	73.09	275,528,771	72.19	17,845,329	6.48	帳項						
土地改良物	3,685,580	0.92	4,861,039	1.27	-1,175,459	-24.18	淨資產	387,283,244	96.49	368,525,591	96.56	18,757,653	5.09
土地改良物	10,101,041	2.52	10,101,041	2.65	0	0.00	淨資產	387,283,244	96.49	368,525,591	96.56	18,757,653	5.09
累計折舊-土地改良物	-6,415,461	-1.60	-5,240,002	-1.37	-1,175,459	22.43	淨資產	387,283,244	96.49	368,525,591	96.56	18,757,653	5.09
房屋建築及設備	72,026,254	17.94	69,700,895	18.26	2,325,359	3.34	累積餘額	387,283,244	96.49	368,525,591	96.56	18,757,653	5.09
房屋建築及設備	100,268,164	24.98	96,260,546	25.22	4,007,618	4.16							
累計折舊-房屋建築及設備	-28,241,910	-7.04	-26,559,651	-6.96	-1,682,259	6.33							
機械及設備	7,381,155	1.84	9,352,412	2.45	-1,971,257	-21.08							
機械及設備	25,840,940	6.44	24,856,760	6.51	984,180	3.96							
累計折舊-機械及設備	-18,459,785	-4.60	-15,504,348	-4.06	-2,955,437	19.06							
交通及運輸設備	1,077,922	0.27	943,342	0.25	134,580	14.27							
交通及運輸設備	4,306,863	1.07	3,869,523	1.01	437,340	11.30							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,228,941	-0.80	-2,926,181	-0.77	-302,760	10.35							
雜項設備	3,207,145	0.80	2,079,160	0.54	1,127,985	54.25							
雜項設備	26,376,090	6.57	24,622,764	6.45	1,753,326	7.12							
累計折舊-雜項設備	-23,168,945	-5.77	-22,543,604	-5.91	-625,341	2.77							
無形資產	22,502	0.01	76,130	0.02	-53,628	-70.44							
無形資產	22,502	0.01	76,130	0.02	-53,628	-70.44							
合計：	401,375,628	100.00	389,826,419	100.00	11,549,209	2.96	合計：	401,375,628	100.00	389,826,419	100.00	11,549,209	2.96

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。

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8,152,200元一併辦理科目重分類。

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	%
電腦軟體	22,502	0.01	76,130	0.02	-53,628	-70.44							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	8,681,184	2.16	8,152,200	2.14	528,984	6.49							
應付代管資產	-8,681,184	-2.16	-8,152,200	-2.14	-528,984	-6.49							
合計：	401,375,628	100.00	389,826,419	100.00	11,549,209	2.96	合計：	401,375,628	100.00	389,826,419	100.00	11,549,209	2.96

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。

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8,152,200元一併辦理科目重分類。

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	91,847,033	100.00	76,199,597	100.00	15,647,436	20.53
徵收及依法分配收入	0	0.00	826	0.00	-826	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	826	0.00	-826	-100.00
財產收益	8,030,634	8.74	3,119,934	4.09	4,910,700	157.40
財產孳息收入	89,844	0.10	54,863	0.07	34,981	63.76
廢舊物品售價收入	13,230	0.01	41,620	0.05	-28,390	-68.21
財產交易利益	0	0.00	59,665	0.08	-59,665	-100.00
其他財產收入	7,927,560	8.63	2,963,786	3.89	4,963,774	167.48
政府撥入收入	83,779,411	91.22	73,066,931	95.89	10,712,480	14.66
公庫撥款收入	82,852,155	90.21	71,896,968	94.35	10,955,187	15.24
政府其他撥入收入	927,256	1.01	1,169,963	1.54	-242,707	-20.74
其他收入	36,988	0.04	11,906	0.02	25,082	210.67
雜項收入	36,988	0.04	11,906	0.02	25,082	210.67
支出	90,934,709	99.01	80,172,424	105.21	10,762,285	13.42
人事支出	72,588,815	79.03	67,975,843	89.21	4,612,972	6.79
人事支出	72,588,815	79.03	67,975,843	89.21	4,612,972	6.79
業務支出	3,590,316	3.91	3,606,581	4.73	-16,265	-0.45
業務支出	3,590,316	3.91	3,606,581	4.73	-16,265	-0.45
獎補助支出	20,000	0.02	0	0.00	20,000	0.00
其他獎補助	20,000	0.02	0	0.00	20,000	0.00
財產損失	6,895	0.01	42,714	0.06	-35,819	-83.86
財產交易損失	6,895	0.01	42,714	0.06	-35,819	-83.86
折舊、折耗及攤銷	7,472,046	8.14	7,799,662	10.24	-327,616	-4.20
固定資產折舊	7,418,418	8.08	7,745,774	10.17	-327,356	-4.23
無形資產攤銷	53,628	0.06	53,888	0.07	-260	-0.48
其他支出	7,256,637	7.90	747,624	0.98	6,509,013	870.63
其他支出	7,256,637	7.90	747,624	0.98	6,509,013	870.63
本期賸餘(短絀)	912,324	0.99	-3,972,827	-5.21	4,885,151	-122.96
期初淨資產	368,525,591	401.24	372,498,418	488.85	-3,972,827	-1.07
解繳公庫						
淨資產調整數	17,845,329				17,845,329	
期末淨資產	387,283,244	421.66	368,525,591	483.63	18,757,653	5.09

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—桃園市桃園區新埔國民小學

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)	912,324
8002 調整非現金項目	-90,450
81 業務活動之淨現金流入(流出)	821,874
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	-317,011
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-317,011
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	892,500
8404 減少短期債務及其他負債	-665,020
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	227,480
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	732,343
87 期初現金及約當現金	18,326,729
88 期末現金及約當現金	19,059,072

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 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	84,297,523	7,549,510	91,847,033	收入
財產收入	481,124	7,549,510	8,030,634	財產收益
政府撥入收入	83,779,411		83,779,411	政府撥入收入
其他收入	36,988		36,988	其他收入
基金用途	83,772,779	7,161,930	90,934,709	支出
用人費用	72,588,815		72,588,815	人事支出
服務費用	2,964,462	625,854	3,590,316	業務支出
材料及用品費	594,604	-594,604		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	31,250	-31,250		
捐助、補助與獎助	20,000		20,000	獎補助支出
		6,895	6,895	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	317,011	-317,011		
		7,472,046	7,472,046	折舊、折耗及攤銷
其他	7,256,637		7,256,637	其他支出
本期賸餘(短絀)	524,744	387,580	912,324	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,983,842	362,541,749	368,525,591	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		17,845,329	17,845,329	淨資產調整數
期末基金餘額	6,508,586	380,774,658	387,283,244	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數7,549,510元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數17,845,329元)
2. 調整數625,854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6,895元，係機械及設備與雜項設備固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。
4. 調整數317,011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7,472,046元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數17,845,329元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數362,541,749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。

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 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 53 國民教育計畫	桃園市政府113年12月25日府主基字第1130367686號	113.12.25	7,800,000 7,800,000

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：

會計室主任 蔡怡文

基金主持人：

新埔國民小學 校長 蔡明翰

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

16-98-0

中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	編號	本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數				
		以前年度留保數	本年度預算數	本年奉辦	年度先行數	合計	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
									金額	%			金額	%
基金來源	4		77,912,000			77,912,000	-54,953	127,000	-181,953	-143.27	84,297,523	77,912,000	6,385,523	8.20
財產收入	45		165,000			165,000	49,189	110,000	-60,811	-55.28	481,124	165,000	316,124	191.59
財產處分收入	451		5,000			5,000		5,000	-5,000	-100.00	13,230	5,000	8,230	164.60
利息收入	454		10,000			10,000	48,189	5,000	43,189	863.78	89,844	10,000	79,844	798.44
其他財產收入	45Y		150,000			150,000	1,000	100,000	-99,000	-99.00	378,050	150,000	228,050	152.03
政府撥入收入	46		77,747,000			77,747,000	-104,143	17,000	-121,143	-712.61	83,779,411	77,747,000	6,032,411	7.76
公庫撥款收入	462		77,747,000			77,747,000	-144,219	17,000	-161,219	-948.35	82,852,155	77,747,000	5,105,155	6.57
政府其他撥入收入	46Y						40,076		40,076		927,256		927,256	
其他收入	4Y						1		1		36,988		36,988	
雜項收入	4YY						1		1		36,988		36,988	
基金用途	5		78,612,000			78,612,000	3,840,285	127,000	3,713,285	2,923.85	83,772,779	78,612,000	5,160,779	6.56
國民教育計畫	53		78,277,000			78,277,000	3,822,370	127,000	3,695,370	2,909.74	83,455,768	78,277,000	5,178,768	6.62
建築及設備計畫	5M		335,000			335,000	17,915		17,915		317,011	335,000	-17,989	-5.37
購建固定資產			320,000			320,000	17,915		17,915		317,011	320,000	-2,989	-0.93
其他			15,000			15,000						15,000	-15,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6		-700,000			-700,000	-3,895,238		-3,895,238		524,744	-700,000	1,224,744	-174.96
期初基金餘額	71		4,248,000			4,248,000					5,983,842	4,248,000	1,735,842	40.86
解繳公庫	72										6,508,586	3,548,000	2,960,586	83.44
期末基金餘額	73		3,548,000			3,548,000								

註：