

冊 號：16-135

機關代號：30314

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

桃園市平鎮區新榮國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區新榮國民小學編



桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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 20 頁
2、收入支出表	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 25 頁至第 25 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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 5,340 萬 9,000 元，決算數 5,683 萬 3,808 元。

111 學年度下學期，預定招收 19 班，實際招收 18 班，預計學生人數 504 人，實際學生人數 423 人。

112 學年度上學期，預定招收 18 班，實際招收 17 班，預計學生人數 464 人，實際學生人數 451 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 20 萬元，決算數 19 萬 9,163 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 5,649 萬 8,433 元，較預算數 5,320 萬 9,000 元，增加 328 萬 9,433 元，計增 6.18%。

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 2 萬 8,620 元，較預算數 6,000 元，增加 2 萬 2,620 元，計增 377.00%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 4 萬 8,656 元，較預算數 2,000 元，增加 4 萬 6,656 元，計增 2332.80%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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. 公庫撥款收入：決算數 5,320 萬 2,758 元，較預算數 5,232 萬 6,000 元，增加 87 萬 6,758 元，計增 1.68%。

主要係因：112 年用人費用不足預撥。

4. 政府其他撥入收入：決算數 234 萬 3,406 元，較預算數 0 元，增加 234 萬 3,406 元。

主要係因：輔導教師、增置餘額教師及充實行政人力人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 81 萬 6,714 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 5 萬 8,286 元，計減 6.66%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 5 萬 8,279 元，較預算數 0 元，增加 5 萬 8,279 元。

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 5,703 萬 2,971 元，較預算數 5,360 萬 9,000 元，增加 342 萬 3,971 元，計增 6.39%。

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 5,683 萬 3,808 元，較預算數 5,340 萬 9,000 元，增加 342 萬 4,808 元，計增 6.41%。

主要係因：112 年用人費用不足預撥。

2. 建築及設備計畫：決算數 19 萬 9,163 元，較預算數 20 萬元，減少 837 元，計減 0.42%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 53 萬 4,538 元，較預算短絀數 40 萬元，增加短絀數 13 萬 4,538 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 132 萬 4,979 元。

(二)投資活動之淨現金流出 19 萬 9,163 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 91 萬 7,828 元。

(四)現金及約當現金之淨減 60 萬 6,314 元。

(五)期初現金及約當現金 1,273 萬 2,364 元。

(六)期末現金及約當現金 1,212 萬 6,050 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

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	12,411,765	12,884,484	-3.67
固定資產	343,076,841	347,323,913	-1.22
無形資產	108,921	2,122	5,032.94
其他資產	16,784,688	16,784,688	0.00
流動負債	7,333,011	8,189,020	-10.45
其他負債	18,595,396	17,677,568	5.19
淨資產	346,453,808	351,128,619	-1.33

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 1,212 萬 6,050 元，其中 290 萬 245 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 600 萬元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學
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	53,209,000	100.00	56,498,433	100.00	3,289,433	6.18	55,297,871	100.00
45 財產收入	8,000	0.02	77,276	0.14	69,276	865.95	25,952	0.05
451財產處分收入	6,000	0.01	28,620	0.05	22,620	377.00	10,910	0.02
454利息收入	2,000	0.00	48,656	0.09	46,656	2,332.80	15,042	0.03
46 政府撥入收入	52,326,000	98.34	55,546,164	98.31	3,220,164	6.15	54,369,494	98.32
462公庫撥款收入	52,326,000	98.34	53,202,758	94.17	876,758	1.68	52,683,864	95.27
46Y政府其他撥入收入			2,343,406	4.15	2,343,406	0.00	1,685,630	3.05
4S 教學收入	875,000	1.64	816,714	1.45	-58,286	-6.66	887,568	1.61
4S1學雜費收入	875,000	1.64	816,714	1.45	-58,286	-6.66	887,568	1.61
4Y 其他收入			58,279	0.10	58,279	0.00	14,857	0.03
4YY雜項收入			58,279	0.10	58,279	0.00	14,857	0.03
5 基金用途	53,609,000	100.75	57,032,971	100.95	3,423,971	6.39	55,261,640	99.93
53 國民教育計畫	53,409,000	100.38	56,833,808	100.59	3,424,808	6.41	54,970,362	99.41
5M 建築及設備計畫	200,000	0.38	199,163	0.35	-837	-0.42	291,278	0.53
購建固定資產	155,000	0.29	154,163	0.27	-837	-0.54	291,278	0.53
其他	45,000	0.08	45,000	0.08				
本期賸餘 (短絀)	-400,000		-534,538		-134,538	33.63	36,231	
期初基金餘額	3,466,000		3,802,584		336,584	9.71	3,766,353	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,066,000		3,268,046		202,046	6.59	3,802,584	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	53,209,000	56,498,433	3,289,433	6.18	
45 財產收入	8,000	77,276	69,276	865.95	
451財產處分收入	6,000	28,620	22,620	377.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	2,000	48,656	46,656	2,332.80	公庫利息超收。
46 政府撥入收入	52,326,000	55,546,164	3,220,164	6.15	
462公庫撥款收入	52,326,000	53,202,758	876,758	1.68	
46Y政府其他撥入收入		2,343,406	2,343,406	0.00	輔導教師、充實行政人力約僱人員及幼兒園契約進用人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	816,714	-58,286	-6.66	
4S1學雜費收入	875,000	816,714	-58,286	-6.66	
4Y 其他收入		58,279	58,279	0.00	
4YY雜項收入		58,279	58,279	0.00	收回111年度用人費用超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學
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	53,609,000	57,032,971	3,423,971	6.39	
53 國民教育計畫	53,409,000	56,833,808	3,424,808	6.41	
1 用人費用	48,102,000	52,418,061	4,316,061	8.97	
11 正式員額薪資	32,760,000	33,931,198	1,171,198	3.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	646,000	1,868,809	1,222,809	189.29	係教育部撥補輔導教師等薪資，覈實支付。
13 超時工作報酬	704,000	804,848	100,848	14.33	覈實支付。
15 獎金	5,835,000	7,726,409	1,891,409	32.41	覈實支付。
16 退休及卹償金	4,458,000	4,137,397	-320,603	-7.19	
18 福利費	3,699,000	3,949,400	250,400	6.77	
2 服務費用	3,719,000	3,133,924	-585,076	-15.73	
21 水電費	1,030,000	413,321	-616,679	-59.87	撙節支出。
22 郵電費	100,000	62,941	-37,059	-37.06	撙節支出。
23 旅運費	46,000	83,571	37,571	81.68	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	64,422	4,422	7.37	
25 修理保養及保固費	836,000	1,026,178	190,178	22.75	覈實支付。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,480,000	1,340,691	-139,309	-9.41	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3名，預算金額1,276,000元，決算金額1,107,968元，係因依實際員額覈實支付。
28 專業服務費	94,000	70,800	-23,200	-24.68	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	500,000	490,463	-9,537	-1.91	
32 用品消耗	500,000	490,463	-9,537	-1.91	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	31,000	-6,000	-16.22	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	1,051,000	760,360	-290,640	-27.65	
91 其他支出	1,051,000	760,360	-290,640	-27.65	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	200,000	199,163	-837	-0.42	
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	200,000	199,163	-837	-0.42	

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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	155,000	154,163	-837	-0.54	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入23,000元及轉出999元，515購置交通及運輸設備轉入49,000元，514購置機械及設備轉入29,000元及轉出36,838元，516購置雜項設備轉入1,837元及轉出65,000元。
52 購置無形資產	45,000	45,000			

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	441,840,479	94,514,444	200,000
非理財目的之長期投資			
土地	286,374,938		
土地改良物			
房屋及建築	118,760,992	70,188,988	22,001
機械及設備	13,173,221	7,769,359	67,162
交通及運輸設備	6,550,549	4,456,796	49,000
雜項設備	16,978,657	12,099,301	16,837
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	2,122		45,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1、(1).房屋及建築-增加數：購置地坪整修工程569,509元。

(2).機械及設備-增加數：購置平板電腦及監視器主機等3,036,130元。減少數：報廢冷氣機及電腦等447,200元。

(3).交通及運輸設備-增加數：購置行動擴音機98,100元。減少數：報廢麥克風41,490元

(4).雜項設備-增加數：購置幼兒園遮雨棚及圖書等280,858元。減少數：報廢螢幕及防潮櫃等197,905元。

(5).電腦軟體-增加數：購置現金出納管理系統及AR、VR編輯軟體120,000元。減少數：年底軟體攤銷提列13,201元。

2、本表預算數為可用預算數：包括以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。

桃園市平鎮區新榮國民小學

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		
4,104,597	9,000	699,796	7,545,074	343,185,762
				286,374,938
569,509			4,296,555	44,844,958
3,036,130		447,200	1,730,603	6,262,189
98,100		41,490	466,200	1,684,163
280,858		197,905	1,051,716	3,910,593

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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				22,001	22,001	22,001		
房屋及建築				22,001	22,001	22,001		
購建中固定資產								
機械及設備		75,000		-7,838	67,162	67,162		
機械及設備		75,000		-7,838	67,162	67,162		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				49,000	49,000	49,000		
交通及運輸設備				49,000	49,000	49,000		
購建中固定資產								
雜項設備		80,000		-63,163	16,837	16,000	-837	
雜項設備		80,000		-63,163	16,837	16,000	-837	
購建中固定資產								
合 計		155,000			155,000	154,163	-837	

中華民國112年12月31日

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	359,970,450	359,970,450		
代管-土地	16,784,688	16,784,688		
土地	286,374,938	286,374,938		
房屋及建築	44,844,958	44,844,958		
機械及設備	6,262,189	6,262,189		
交通及運輸設備	1,684,163	1,684,163		
雜項設備	3,910,593	3,910,593		
電腦軟體	108,921	108,921		

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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	42	43	1	
職員	40	39	-1	係因本校普通班減班2班，致減少教師3人，及專任輔導教師、增置餘額教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者各1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	3	2	係因充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部部款支應者1人，及附幼契約進用人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者1人。
合 計	42	43	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3名。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

項 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 員用人 費用	總計
國民教育計畫	32,760,000	396,000	704,000		5,835,000	4,458,000		3,699,000		47,852,000	250,000	48,102,000
正式人員	32,760,000		704,000		5,808,000	4,458,000		3,689,000		47,419,000		47,419,000
聘僱人員		396,000			27,000			10,000		433,000		433,000
兼任人員											250,000	250,000
合 計	32,760,000	396,000	704,000		5,835,000	4,458,000		3,699,000		47,852,000	250,000	48,102,000

註：

- 1.本校教育部部款~充實行政人力約僱人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。
- 2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,107,968元。
- 3.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，112年度預算編列42人，計2,769,000元，執行結果決算36人，計3,508,950元。

用人費用彙計表(右半頁)

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
33,931,198	1,618,809	804,848		7,726,409	4,137,397		3,949,400		52,168,061	250,000	52,418,061
33,931,198		804,848		7,561,018	4,137,397		3,949,400		50,383,861		50,383,861
	1,618,809			165,391					1,784,200		1,784,200
										250,000	250,000
33,931,198	1,618,809	804,848		7,726,409	4,137,397		3,949,400		52,168,061	250,000	52,418,061

(3)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」，112年度預算編列2人，計30,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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－桃園市平鎮區新榮國民小學

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	%	金額	%	
總 計			53,609,000		57,032,971			3,423,971	6.39	
國民教育計畫			53,409,000		56,833,808			3,424,808	6.41	
建築及設備計畫			200,000		199,163			-837	-0.42	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學
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	48,102,000	52,418,061	4,316,061	8.97
11 正式員額薪資	32,760,000	33,931,198	1,171,198	3.58
12 聘僱及兼職人員薪資	646,000	1,868,809	1,222,809	189.29
13 超時工作報酬	704,000	804,848	100,848	14.33
15 獎金	5,835,000	7,726,409	1,891,409	32.41
16 退休及卹償金	4,458,000	4,137,397	-320,603	-7.19
18 福利費	3,699,000	3,949,400	250,400	6.77
2 服務費用	3,719,000	3,133,924	-585,076	-15.73
21 水電費	1,030,000	413,321	-616,679	-59.87
22 郵電費	100,000	62,941	-37,059	-37.06
23 旅運費	46,000	83,571	37,571	81.68
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	64,422	4,422	7.37
25 修理保養及保固費	836,000	1,026,178	190,178	22.75
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,480,000	1,340,691	-139,309	-9.41
28 專業服務費	94,000	70,800	-23,200	-24.68
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	500,000	490,463	-9,537	-1.91
32 用品消耗	500,000	490,463	-9,537	-1.91
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	200,000	199,163	-837	-0.42
51 購建固定資產	155,000	154,163	-837	-0.54
52 購置無形資產	45,000	45,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	31,000	-6,000	-16.22
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	1,051,000	760,360	-290,640	-27.65
91 其他支出	1,051,000	760,360	-290,640	-27.65
合 計	53,609,000	57,032,971	3,423,971	6.39

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	1,392,000	1,157,468	-234,532	-16.85	
27D 計時與計件人員酬金	1,302,000	1,107,968	-194,032	-14.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,000	4,500	-40,500	-90.00	
521 購置電腦軟體	45,000	45,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學
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	372,382,215	100.00	376,995,207	100.00	-4,612,992	-1.22	負 債	25,928,407	6.96	25,866,588	6.86	61,819	0.24
流動資產	12,411,765	3.33	12,884,484	3.42	-472,719	-3.67	流動負債	7,333,011	1.97	8,189,020	2.17	-856,009	-10.45
現金	12,126,050	3.26	12,732,364	3.38	-606,314	-4.76	應付款項	7,333,011	1.97	8,189,020	2.17	-856,009	-10.45
銀行存款	12,126,050	3.26	12,732,364	3.38	-606,314	-4.76	應付代收款	7,333,011	1.97	8,189,020	2.17	-856,009	-10.45
預付款項	285,715	0.08	152,120	0.04	133,595	87.82	其他負債	18,595,396	4.99	17,677,568	4.69	917,828	5.19
預付費用	285,715	0.08	152,120	0.04	133,595	87.82	什項負債	18,595,396	4.99	17,677,568	4.69	917,828	5.19
固定資產	343,076,841	92.13	347,323,913	92.13	-4,247,072	-1.22	存入保證金	1,572,777	0.42	892,880	0.24	679,897	76.15
土地	286,374,938	76.90	286,374,938	75.96	0	0.00	應付代管資產	16,784,688	4.51	16,784,688	4.45	0	0.00
土地	286,374,938	76.90	286,374,938	75.96	0	0.00	暫收及待結轉	237,931	0.06	0	0.00	237,931	0.00
房屋建築及設備	44,844,958	12.04	48,572,004	12.88	-3,727,046	-7.67	帳項						
房屋建築及設備	119,330,501	32.05	118,760,992	31.50	569,509	0.48	淨資產	346,453,808	93.04	351,128,619	93.14	-4,674,811	-1.33
累計折舊-房屋建築及設備	-74,485,543	-20.00	-70,188,988	-18.62	-4,296,555	6.12	淨資產	346,453,808	93.04	351,128,619	93.14	-4,674,811	-1.33
機械及設備	6,262,189	1.68	5,403,862	1.43	858,327	15.88	淨資產	346,453,808	93.04	351,128,619	93.14	-4,674,811	-1.33
機械及設備	15,762,151	4.23	13,173,221	3.49	2,588,930	19.65	累積餘額	346,453,808	93.04	351,128,619	93.14	-4,674,811	-1.33
累計折舊-機械及設備	-9,499,962	-2.55	-7,769,359	-2.06	-1,730,603	22.27							
交通及運輸設備	1,684,163	0.45	2,093,753	0.56	-409,590	-19.56							
交通及運輸設備	6,607,159	1.77	6,550,549	1.74	56,610	0.86							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,922,996	-1.32	-4,456,796	-1.18	-466,200	10.46							
雜項設備	3,910,593	1.05	4,879,356	1.29	-968,763	-19.85							
雜項設備	17,061,610	4.58	16,978,657	4.50	82,953	0.49							
累計折舊-雜項設備	-13,151,017	-3.53	-12,099,301	-3.21	-1,051,716	8.69							
無形資產	108,921	0.03	2,122	0.00	106,799	032.94							
無形資產	108,921	0.03	2,122	0.00	106,799	032.94							
電腦軟體	108,921	0.03	2,122	0.00	106,799	032.94							
其他資產	16,784,688	4.51	16,784,688	4.45	0	0.00							
什項資產	16,784,688	4.51	16,784,688	4.45	0	0.00							
代管資產	16,784,688	4.51	16,784,688	4.45	0	0.00							
合計：	372,382,215	100.00	376,995,207	100.00	-4,612,992	-1.22	合計：	372,382,215	100.00	376,995,207	100.00	-4,612,992	-1.22

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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	60,403,867	100.00	66,596,977	100.00	-6,193,110	-9.30
財產收益	3,982,710	6.59	11,325,058	17.01	-7,342,348	-64.83
財產孳息收入	48,656	0.08	15,042	0.02	33,614	223.47
廢舊物品售價收入	28,620	0.05	10,910	0.02	17,710	162.33
財產交易利益	3,905,434	6.47	11,242,442	16.88	-7,337,008	-65.26
其他財產收入	0	0.00	56,664	0.09	-56,664	-100.00
政府撥入收入	55,546,164	91.96	54,369,494	81.64	1,176,670	2.16
公庫撥款收入	53,202,758	88.08	52,683,864	79.11	518,894	0.98
政府其他撥入收入	2,343,406	3.88	1,685,630	2.53	657,776	39.02
教學收入	816,714	1.35	887,568	1.33	-70,854	-7.98
學雜費收入	816,714	1.35	887,568	1.33	-70,854	-7.98
其他收入	58,279	0.10	14,857	0.02	43,422	292.27
雜項收入	58,279	0.10	14,857	0.02	43,422	292.27
支出	65,078,678	107.74	65,827,925	98.85	-749,247	-1.14
人事支出	52,418,061	86.78	51,427,269	77.22	990,792	1.93
人事支出	52,418,061	86.78	51,427,269	77.22	990,792	1.93
業務支出	3,655,387	6.05	2,881,784	4.33	773,603	26.84
業務支出	3,655,387	6.05	2,881,784	4.33	773,603	26.84
財產損失	6,865	0.01	19,815	0.03	-12,950	-65.35
財產交易損失	6,865	0.01	19,815	0.03	-12,950	-65.35
折舊、折耗及攤銷	8,238,005	13.64	8,266,320	12.41	-28,315	-0.34
固定資產折舊	8,224,804	13.62	8,262,360	12.41	-37,556	-0.45
無形資產攤銷	13,201	0.02	3,960	0.01	9,241	233.36
其他支出	760,360	1.26	3,232,737	4.85	-2,472,377	-76.48
其他支出	760,360	1.26	3,232,737	4.85	-2,472,377	-76.48
本期賸餘（短絀）	-4,674,811	-7.74	769,052	1.15	-5,443,863	-707.87
期初淨資產	351,128,619	581.30	350,359,567	526.09	769,052	0.22
解繳公庫						
期末淨資產	346,453,808	573.56	351,128,619	527.24	-4,674,811	-1.33

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－桃園市平鎮區新榮國民小學

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)	-4,674,811
8002 調整非現金項目	3,349,832
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,324,979
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	-199,163
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-199,163
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,181,328
8404 減少短期債務及其他負債	-263,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	917,828
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-606,314
87 期初現金及約當現金	12,732,364
88 期末現金及約當現金	12,126,050

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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	56,498,433	3,905,434	60,403,867	收入
財產收入	77,276	3,905,434	3,982,710	財產收益
政府撥入收入	55,546,164		55,546,164	政府撥入收入
教學收入	816,714		816,714	教學收入
其他收入	58,279		58,279	其他收入
基金用途	57,032,971	8,045,707	65,078,678	支出
用人費用	52,418,061		52,418,061	人事支出
服務費用	3,133,924	521,463	3,655,387	業務支出
材料及用品費	490,463	-490,463		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	-31,000		
		6,865	6,865	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	199,163	-199,163		
		8,238,005	8,238,005	折舊、折耗及攤銷
其他	760,360		760,360	其他支出
本期賸餘(短絀)	-534,538	-4,140,273	-4,674,811	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,802,584	347,326,035	351,128,619	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,268,046	343,185,762	346,453,808	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數3,905,434元，係機械及設備及雜項設備等資產增加。

2. 調整數521,463元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐及規費(強制費)」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6,865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及其他支出。

4. 調整數199,163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8,238,005元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數347,326,035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—桃園市平鎮區新榮國民小學
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			6,000,000
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	6,000,000

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：

會計室主任王玉青

基金主持人：

新榮國小校長劉宏隆