

冊 號：16-125

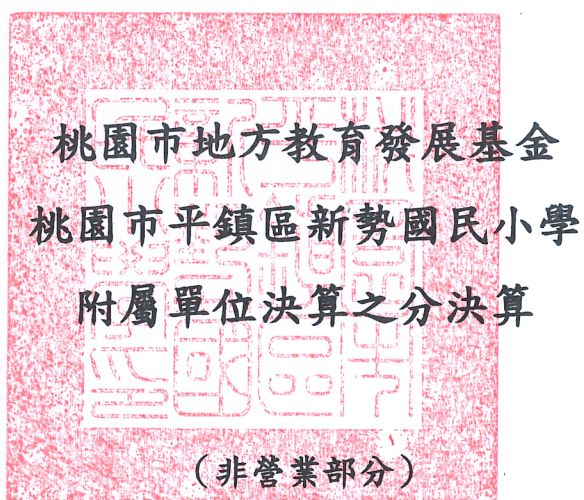
機關代號：30304

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



桃園市平鎮區新勢國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學

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－桃園市平鎮區新勢國民小學

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 1 億 4,209 萬 3,000 元，決算數 1 億 4,804 萬 5,683 元。111 學年度下學期，預定招收 47 班，實際招收 49 班，預計學生人數 1,100 人，實際學生人數 1,100 人。

112 學年度上學期，預定招收 50 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,151 人，實際學生人數 1,131 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 75 萬 6,000 元，決算數 75 萬 6,000 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 1 億 4,903 萬 2,957 元，較預算數 1 億 4,084 萬 9,000 元，增加 818 萬 3,957 元，計增 5.81%。

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 936 元，較預算數 0 元，增加 936 元。
主要係因：學生損壞公物賠償罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 9 萬 4,600 元，較預算數 5,000 元，增加 8 萬 9,600 元，計增 1,792.00%。
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－桃園市平鎮區新勢國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 利息收入：決算數 10 萬 629 元，較預算數 9,000 元，增加 9 萬 1,629 元，計增 1,018.10%。

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 8 萬 1,500 元，較預算數 20 萬元，減少 11 萬 8,500 元，計減 59.25%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,601 萬 3,030 元，較預算數 1 億 3,932 萬 3,000 元，增加 669 萬 30 元，計增 4.80%。

主要係因：教師員額增班增加，用人費用超支併決所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數 170 萬 5,978 元，較預算數 0 元，增加 170 萬 5,978 元。

主要係因：專任輔導教師及幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 99 萬 6,300 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 31 萬 5,700 元，計減 24.06%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 3 萬 9,984 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 9,984 元。

主要係因：資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 4,880 萬 1,683 元，較預算數 1 億 4,284 萬 9,000 元，增加 595 萬 2,683 元，計增 4.17%。

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 1 億 4,804 萬 5,683 元，較預算數 1 億 4,209 萬 3,000 元，增加 595 萬 2,683 元，計增 4.19%。

主要係因：教師員額增班增加，用人費用超支併決所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 75 萬 6,000 元，較預算數 75 萬 6,000 元，無增減。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 23 萬 1,274 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 223 萬 1,274 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 298 萬 5,693 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 75 萬 6,000 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (三) 籌資活動之淨現金流出 108 萬 4,598 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 482 萬 6,291 元。
- (五) 期初現金及約當現金 2,758 萬 373 元。
- (六) 期末現金及約當現金 2,275 萬 4,082 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	23,880,682	27,850,981	-14.26
固定資產	282,156,826	267,439,697	5.50
無形資產	69,810	94,729	-26.31
其他資產	7,169,376	7,169,376	0.00
流動負債	12,765,982	15,882,957	-19.62
其他負債	9,151,813	10,236,411	-10.60
淨資產	291,358,899	276,435,415	5.40

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 2,275 萬 4,082 元，其中 915 萬 1,237 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 府主基字第 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 1,270 萬元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學

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	140,849,000	100.00	149,032,957	100.00	8,183,957	5.81	144,215,737	100.00
41 徵收及依法分配收入			936	0.00	936	0.00		
415 違規罰款收入			936	0.00	936	0.00		
43 勞務收入						0.00	110,200	0.08
431 服務收入							110,200	0.08
45 財產收入	214,000	0.15	276,729	0.19	62,729	29.31	54,274	0.04
451 財產處分收入	5,000	0.00	94,600	0.06	89,600	1,792.00	9,900	0.01
454 利息收入	9,000	0.01	100,629	0.07	91,629	1,018.10	31,974	0.02
45Y 其他財產收入	200,000	0.14	81,500	0.05	-118,500	-59.25	12,400	0.01
46 政府撥入收入	139,323,000	98.92	147,719,008	99.12	8,396,008	6.03	142,889,479	99.08
462 公庫撥款收入	139,323,000	98.92	146,013,030	97.97	6,690,030	4.80	141,389,857	98.04
46Y 政府其他撥入收入			1,705,978	1.14	1,705,978	0.00	1,499,622	1.04
4S 教學收入	1,312,000	0.93	996,300	0.67	-315,700	-24.06	1,156,554	0.80
4S1 學雜費收入	1,312,000	0.93	996,300	0.67	-315,700	-24.06	1,156,554	0.80
4Y 其他收入			39,984	0.03	39,984	0.00	5,230	0.00
4YY 雜項收入			39,984	0.03	39,984	0.00	5,230	0.00
5 基金用途	142,849,000	101.42	148,801,683	99.84	5,952,683	4.17	140,379,149	97.34
53 國民教育計畫	142,093,000	100.88	148,045,683	99.34	5,952,683	4.19	139,920,950	97.02
5M 建築及設備計畫	756,000	0.54	756,000	0.51		0.00	458,199	0.32
購建固定資產	756,000	0.54	756,000	0.51			458,199	0.32
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		231,274		2,231,274	-111.56	3,836,588	
期初基金餘額	3,064,000		8,900,989		5,836,989	190.50	5,064,401	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,064,000		9,132,263		8,068,263	758.30	8,900,989	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學
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	140,849,000	149,032,957	8,183,957	5.81	
41 徵收及依法分配收入		936	936	0.00	
415 違規罰款收入		936	936	0.00	學生損壞公物賠償收入。
45 財產收入	214,000	276,729	62,729	29.31	
451 財產處分收入	5,000	94,600	89,600	1,792.00	財產報廢變賣收入超收。
454 利息收入	9,000	100,629	91,629	1,018.10	零用金及保管款專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	200,000	81,500	-118,500	-59.25	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	139,323,000	147,719,008	8,396,008	6.03	
462 公庫撥款收入	139,323,000	146,013,030	6,690,030	4.80	
46Y 政府其他撥入收入		1,705,978	1,705,978	0.00	專任輔導教師及幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,312,000	996,300	-315,700	-24.06	
4S1 學雜費收入	1,312,000	996,300	-315,700	-24.06	幼兒園學費及雜費短收。
4Y 其他收入		39,984	39,984	0.00	
4YY 雜項收入		39,984	39,984	0.00	資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學
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	142,849,000	148,801,683	5,952,683	4.17	
53 國民教育計畫	142,093,000	148,045,683	5,952,683	4.19	
1 用人費用	131,305,000	140,830,174	9,525,174	7.25	
11 正式員額薪資	72,972,000	79,498,115	6,526,115	8.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,501,000	2,687,860	1,186,860	79.07	係教育部撥補幼兒園契進人員(教保員及廚工)薪資，112年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	831,000	1,247,024	416,024	50.06	覈實支付。
15 獎金	17,782,000	17,842,440	60,440	0.34	
16 退休及卹償金	30,638,000	30,168,394	-469,606	-1.53	
18 福利費	7,581,000	9,386,341	1,805,341	23.81	覈實支付。
2 服務費用	5,990,000	3,844,252	-2,145,748	-35.82	
21 水電費	1,454,000	702,990	-751,010	-51.65	撙節支用。
22 郵電費	202,000	116,933	-85,067	-42.11	撙節支用。
23 旅運費	108,000	64,226	-43,774	-40.53	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	95,328	-24,672	-20.56	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,854,000	900,324	-953,676	-51.44	撙節支用。
26 保險費	2,000	147	-1,853	-92.65	撙節支用。
27 一般服務費	1,895,000	1,731,712	-163,288	-8.62	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,227,327元；另編列身心障礙班臨時人員1人，預算金額340,000元，決算金額319,146元。
28 專業服務費	283,000	134,192	-148,808	-52.58	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	98,400	26,400	36.67	111(2)1-7月-班級數為49班，112(1)8-12月班級數為50班，原編列6,000元/月調整為8,200元/月，增加26,400元(112年3月7日桃教會1120017515號函、112年9月11日府教會字第1120248313號函)覈實支付。
3 材料及用品費	1,245,000	1,072,990	-172,010	-13.82	
32 用品消耗	1,245,000	1,072,990	-172,010	-13.82	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,000	32,048	-6,952	-17.83	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學
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	%	
75 競賽及交流活動費	9,000	7,048	-1,952	-21.69	撙節支用。
9 其他	3,514,000	2,266,219	-1,247,781	-35.51	
91 其他支出	3,514,000	2,266,219	-1,247,781	-35.51	
5M 建築及設備計畫	756,000	756,000			調整容納515購置交通及運輸設備轉入143,040元，514購置機械及設備轉入22,600元，516購置雜項設備轉出165,640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	756,000	756,000			
51 購建固定資產	756,000	756,000			

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	385,181,372	117,646,946	756,000
非理財目的之長期投資			
土地	232,553,064		
土地改良物	4,906,490	3,143,343	
房屋及建築	70,980,432	62,166,180	
機械及設備	31,699,970	15,105,170	553,600
交通及運輸設備	3,335,769	2,876,623	143,040
雜項設備	41,610,918	34,355,630	59,360
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	94,729		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地改良物-增加數:第2棟頂樓漏水改善、兒童遊戲場修繕更新工程、第1棟彩虹川廊前緣修繕、跑道整修等8,667,162元。
 (2)房屋及建築-增加數:房屋改良增值2,459,157元。
 (3)機械及設備-增加數:購置電腦、冷氣機、無線網路基地台、網路伺服器、電動釘書機等3,654,900元。減少數:報廢:跑步機、電腦、印表機、冷氣機等491,583元。
 (4)交通及運輸設備-增加數:購置監控主機、混音器、擴音機218,273元。減少數:報廢:電視接收器等11,220元。
 (5)雜項設備-增加數:購置打印機、笛管、幼兒園遊樂場改善、大門更新、防水工程、冷氣電力改善、冰箱、桌子、校史室、西側圍牆等7,156,606元。減少數:報廢:液晶電視、喇叭等463,284元。
 (6)電腦軟體-減少數:年底軟體攤銷提列24,919元。

桃園市平鎮區新勢國民小學

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		
22,156,098		991,006	6,472,882	282,226,636
				232,553,064
8,667,162			419,408	10,010,901
2,459,157			432,306	10,841,103
3,654,900		491,583	4,064,891	15,693,226
218,273		11,220	61,543	604,656
7,156,606		463,284	1,494,734	12,453,876

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學

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		531,000		22,600	553,600	553,600		
機械及設備		531,000		22,600	553,600	553,600		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				143,040	143,040	143,040		
交通及運輸設備				143,040	143,040	143,040		
購建中固定資產								
雜項設備		225,000		-165,640	59,360	59,360		
雜項設備		225,000		-165,640	59,360	59,360		
購建中固定資產								
合 計		756,000			756,000	756,000		

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學

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	87	99	12	
職員	86	96	10	1.係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。2.112學年普通班增加2班，資源班增加1班，增加教師5人。3.教育局增置餘額教師1人。4.教師病假代理2人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	係因本校幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	87	99	12	

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3人，身心障礙班助理人員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學
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 員用人 費用	總計
國民教育計畫	72,972,000		831,000		17,782,000	30,638,000		7,581,000		129,804,000	1,501,000	131,305,000
正式人員	72,972,000		831,000		17,782,000	30,638,000		7,574,000		129,797,000		129,797,000
聘僱人員								7,000		7,000		7,000
兼任人員											1,501,000	1,501,000
合 計	72,972,000		831,000		17,782,000	30,638,000		7,581,000		129,804,000	1,501,000	131,305,000

註:

1.本校教育部部款--專任輔導教師及幼兒園契進人員未編列預算，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)，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園安全警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,227,327元；身心障礙班臨時人員1人，預算金額340,000元，決算金額319,146元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學
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
79,498,115	1,136,581	1,247,024		17,842,440	30,168,394		9,386,341		139,278,895	1,551,279	140,830,174
79,498,115		1,247,024		17,720,502	30,168,394		9,385,041		138,019,076		138,019,076
	1,136,581			121,938			1,300		1,259,819		1,259,819
										1,551,279	1,551,279
79,498,115	1,136,581	1,247,024		17,842,440	30,168,394		9,386,341		139,278,895	1,551,279	140,830,174

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，本年度預算編列87人，計8,375,000元，執行結果決算77人，計8,108,055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，本年度預算編列87人，計9,302,000元，執行結果決算106人，計9,714,385元。(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」規定辦理，本年度預算編列6人，計105,000元，執行結果決算1人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

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－桃園市平鎮區新勢國民小學

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			142,849,000		148,801,683			5,952,683	4.17	係因用人費用超支 併決算所致。
國民教育計畫			142,093,000		148,045,683			5,952,683	4.19	
建築及設備計畫			756,000		756,000			0	0.00	

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學
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	131,305,000	140,830,174	9,525,174	7.25
11 正式員額薪資	72,972,000	79,498,115	6,526,115	8.94
12 聘僱及兼職人員薪資	1,501,000	2,687,860	1,186,860	79.07
13 超時工作報酬	831,000	1,247,024	416,024	50.06
15 獎金	17,782,000	17,842,440	60,440	0.34
16 退休及卹償金	30,638,000	30,168,394	-469,606	-1.53
18 福利費	7,581,000	9,386,341	1,805,341	23.81
2 服務費用	5,990,000	3,844,252	-2,145,748	-35.82
21 水電費	1,454,000	702,990	-751,010	-51.65
22 郵電費	202,000	116,933	-85,067	-42.11
23 旅運費	108,000	64,226	-43,774	-40.53
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	95,328	-24,672	-20.56
25 修理保養及保固費	1,854,000	900,324	-953,676	-51.44
26 保險費	2,000	147	-1,853	-92.65
27 一般服務費	1,895,000	1,731,712	-163,288	-8.62
28 專業服務費	283,000	134,192	-148,808	-52.58
29 公共關係費	72,000	98,400	26,400	36.67
3 材料及用品費	1,245,000	1,072,990	-172,010	-13.82
32 用品消耗	1,245,000	1,072,990	-172,010	-13.82
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	756,000	756,000	0	0.00
51 購建固定資產	756,000	756,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,000	32,048	-6,952	-17.83
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	9,000	7,048	-1,952	-21.69
9 其他	3,514,000	2,266,219	-1,247,781	-35.51
91 其他支出	3,514,000	2,266,219	-1,247,781	-35.51
合 計	142,849,000	148,801,683	5,952,683	4.17

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學
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	98,400	26,400	36.67	111(2)1-7月-班級數為49班，112(1)8-12月班級數為50班，原編列6,000元/月調整為8,200元/月，增加26,400元(112年3月7日桃教會1120017515號函、112年9月11日府教會字第1120248313號函)。
291 公共關係費	72,000	98,400	26,400	36.67	
統計所需項目	1,732,000	1,596,465	-135,535	-7.83	
27D 計時與計件人員酬金	1,642,000	1,546,473	-95,527	-5.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	49,992	-40,008	-44.45	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學
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	313,276,694	100.00	302,554,783	100.00	10,721,911	3.54	負 債	21,917,795	7.00	26,119,368	8.63	-4,201,573	-16.09
流動資產	23,880,682	7.62	27,850,981	9.21	-3,970,299	-14.26	流動負債	12,765,982	4.07	15,882,957	5.25	-3,116,975	-19.62
現金	22,754,082	7.26	27,580,373	9.12	-4,826,291	-17.50	應付款項	12,765,982	4.07	15,882,957	5.25	-3,116,975	-19.62
銀行存款	22,754,082	7.26	27,580,373	9.12	-4,826,291	-17.50	應付代收款	12,765,982	4.07	15,882,957	5.25	-3,116,975	-19.62
應收款項	57,463	0.02	0	0.00	57,463	0.00	其他負債	9,151,813	2.92	10,236,411	3.38	-1,084,598	-10.60
應收利息	7	0.00	0	0.00	7	0.00	什項負債	9,151,813	2.92	10,236,411	3.38	-1,084,598	-10.60
其他應收款	57,456	0.02	0	0.00	57,456	0.00	存入保證金	1,906,000	0.61	3,050,000	1.01	-1,144,000	-37.51
預付款項	1,069,137	0.34	270,608	0.09	798,529	295.09	應付代管資產	7,169,376	2.29	7,169,376	2.37	0	0.00
預付費用	1,069,137	0.34	270,608	0.09	798,529	295.09	暫收及待結轉帳項	76,437	0.02	17,035	0.01	59,402	348.71
固定資產	282,156,826	90.07	267,439,697	88.39	14,717,129	5.50	淨資產	291,358,899	93.00	276,435,415	91.37	14,923,484	5.40
土地	232,553,064	74.23	232,553,064	76.86	0	0.00	淨資產	291,358,899	93.00	276,435,415	91.37	14,923,484	5.40
土地	232,553,064	74.23	232,553,064	76.86	0	0.00	淨資產	291,358,899	93.00	276,435,415	91.37	14,923,484	5.40
土地改良物	10,010,901	3.20	1,763,147	0.58	8,247,754	467.79	累積餘額	291,358,899	93.00	276,435,415	91.37	14,923,484	5.40
土地改良物	13,573,652	4.33	4,906,490	1.62	8,667,162	176.65							
累計折舊-土地改良物	-3,562,751	-1.14	-3,143,343	-1.04	-419,408	13.34							
房屋建築及設備	10,841,103	3.46	8,814,252	2.91	2,026,851	23.00							
房屋建築及設備	73,439,589	23.44	70,980,432	23.46	2,459,157	3.46							
累計折舊-房屋建築及設備	-62,598,486	-19.98	-62,166,180	-20.55	-432,306	0.70							
機械及設備	15,693,226	5.01	16,594,800	5.48	-901,574	-5.43							
機械及設備	34,863,287	11.13	31,699,970	10.48	3,163,317	9.98							
累計折舊-機械及設備	-19,170,061	-6.12	-15,105,170	-4.99	-4,064,891	26.91							
交通及運輸設備	604,656	0.19	459,146	0.15	145,510	31.69							
交通及運輸設備	3,542,822	1.13	3,335,769	1.10	207,053	6.21							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,938,166	-0.94	-2,876,623	-0.95	-61,543	2.14							
雜項設備	12,453,876	3.98	7,255,288	2.40	5,198,588	71.65							
雜項設備	48,304,240	15.42	41,610,918	13.75	6,693,322	16.09							
合計：	313,276,694	100.00	302,554,783	100.00	10,721,911	3.54	合計：	313,276,694	100.00	302,554,783	100.00	10,721,911	3.54

信託代理與保證資產 1,172,000

保證品 1,172,000

信託代理與保證負債

應付保證品

1,172,000

1,172,000

註： 1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市平鎮區新勢國民小學
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	%
累計折舊-雜項設備	-35,850,364	-11.44	-34,355,630	-11.36	-1,494,734	4.35							
無形資產	69,810	0.02	94,729	0.03	-24,919	-26.31							
無形資產	69,810	0.02	94,729	0.03	-24,919	-26.31							
電腦軟體	69,810	0.02	94,729	0.03	-24,919	-26.31							
其他資產	7,169,376	2.29	7,169,376	2.37	0	0.00							
什項資產	7,169,376	2.29	7,169,376	2.37	0	0.00							
代管資產	7,169,376	2.29	7,169,376	2.37	0	0.00							
合計：	313,276,694	100.00	302,554,783	100.00	10,721,911	3.54	合計：	313,276,694	100.00	302,554,783	100.00	10,721,911	3.54

信託代理與保證資產 1,172,000 信託代理與保證負債 1,172,000

保證品 1,172,000 應付保證品 1,172,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	170,433,055	100.00	161,662,828	100.00	8,770,227	5.43
徵收及依法分配收入	936	0.00	0	0.00	936	0.00
違規罰款收入	936	0.00	0	0.00	936	0.00
勞務收入	0	0.00	110,200	0.07	-110,200	-100.00
服務收入	0	0.00	110,200	0.07	-110,200	-100.00
財產收益	21,676,827	12.72	17,501,365	10.83	4,175,462	23.86
財產孳息收入	100,629	0.06	31,974	0.02	68,655	214.72
廢舊物品售價收入	94,600	0.06	9,900	0.01	84,700	855.56
其他財產收入	21,481,598	12.60	17,459,491	10.80	4,022,107	23.04
政府撥入收入	147,719,008	86.67	142,889,479	88.39	4,829,529	3.38
公庫撥款收入	146,013,030	85.67	141,389,857	87.46	4,623,173	3.27
政府其他撥入收入	1,705,978	1.00	1,499,622	0.93	206,356	13.76
教學收入	996,300	0.58	1,156,554	0.72	-160,254	-13.86
學雜費收入	996,300	0.58	1,156,554	0.72	-160,254	-13.86
其他收入	39,984	0.02	5,230	0.00	34,754	664.51
雜項收入	39,984	0.02	5,230	0.00	34,754	664.51
支出	155,509,571	91.24	147,632,584	91.32	7,876,987	5.34
人事支出	140,830,174	82.63	132,349,560	81.87	8,480,614	6.41
人事支出	140,830,174	82.63	132,349,560	81.87	8,480,614	6.41
業務支出	4,949,290	2.90	5,519,322	3.41	-570,032	-10.33
業務支出	4,949,290	2.90	5,519,322	3.41	-570,032	-10.33
財產損失	9,982	0.01	49,246	0.03	-39,264	-79.73
財產交易損失	9,982	0.01	49,246	0.03	-39,264	-79.73
折舊、折耗及攤銷	7,453,906	4.37	4,892,575	3.03	2,561,331	52.35
固定資產折舊	7,428,987	4.36	4,867,656	3.01	2,561,331	52.62
無形資產攤銷	24,919	0.01	24,919	0.02	0	0.00
其他支出	2,266,219	1.33	4,821,881	2.98	-2,555,662	-53.00
其他支出	2,266,219	1.33	4,821,881	2.98	-2,555,662	-53.00
本期賸餘（短絀）	14,923,484	8.76	14,030,244	8.68	893,240	6.37
期初淨資產	276,435,415	162.20	262,405,171	162.32	14,030,244	5.35
解繳公庫						
期末淨資產	291,358,899	170.95	276,435,415	171.00	14,923,484	5.40

註： 本表編制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—桃園市平鎮區新勢國民小學

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)	14,923,484
8002 調整非現金項目	-17,909,177
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,985,693
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	-756,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-756,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,913,855
8404 減少短期債務及其他負債	-8,998,453
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,084,598
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,826,291
87 期初現金及約當現金	27,580,373
88 期末現金及約當現金	22,754,082

註:本表編制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—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	149,032,957	21,400,098	170,433,055	收入
徵收及依法分配收入	936		936	徵收及依法分配收入
財產收入	276,729	21,400,098	21,676,827	財產收益
政府撥入收入	147,719,008		147,719,008	政府撥入收入
教學收入	996,300		996,300	教學收入
其他收入	39,984		39,984	其他收入
基金用途	148,801,683	6,707,888	155,509,571	支出
用人費用	140,830,174		140,830,174	人事支出
服務費用	3,844,252	1,105,038	4,949,290	業務支出
材料及用品費	1,072,990	-1,072,990		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,048	-32,048		
		9,982	9,982	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	756,000	-756,000		
		7,453,906	7,453,906	折舊、折耗及攤銷
其他	2,266,219		2,266,219	其他支出
本期賸餘(短絀)	231,274	14,692,210	14,923,484	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,900,989	267,534,426	276,435,415	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,132,263	282,226,636	291,358,899	期末淨資產

註：1、基金來源調整數21,400,098元，係土地改良物、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。

2、調整數1,105,038元，係預算項目之「材料及用品費」、「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9,982元，係機械及設備、雜項設備、交通及運輸設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4、調整數756,000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7,453,906元，固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6、調整數267,534,426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。

中華民國 112 年度

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	12,700,000 12,700,000

16-125-25

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：

黃名雅

基金主持人：

新勢國民小學
校長 張大昌