

冊 號：16-31

機關代號：20201

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市立新明國民中學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立新明國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立新明國民中學
111 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－桃園市立新明國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 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 6,184 萬 5,000 元，決算數 1 億 5,269 萬 3,035 元。

110 學年度下學期，預定招收 26 班，實際招收 26 班，預計學生人數 559 人，實際學生人數 519 人。

111 學年度上學期，預定招收 25 班，實際招收 24 班，預計學生人數 466 人，實際學生人數 442 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 60 萬元，決算數 45 萬 7,720 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 5,249 萬 6,299 元，較預算數 1 億 5,644 萬 5,000 元，減少 394 萬 8,701 元，計減 2.52%。

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 9,252 元，較預算數 0 元，增加 9,252 元。
主要係因：黃清海無權佔用本校土地繳納土地使用補償金等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 3 萬 8,300 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 8,300 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立新明國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 利息收入：決算數 2 萬 6,240 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 1 萬 1,240 元，計增 74.93%。

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 143 萬 5,799 元，較預算數 80 萬元，增加 63 萬 5,799 元，計增 79.47%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,948 萬 619 元，較預算數 1 億 5,563 萬元，減少 614 萬 9,381 元，計減 3.95%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 136 萬元，較預算數 0 元，增加 136 萬元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 14 萬 6,089 元，較預算數 0 元，增加 14 萬 6,089 元。

主要係因：各項結餘款繳庫及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 1 億 5,315 萬 755 元，較預算數 1 億 6,244 萬 5,000 元，減少 929 萬 4,245 元，計減 5.72%。

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 5,269 萬 3,035 元，較預算數 1 億 6,184 萬 5,000 元，減少 915 萬 1,965 元，計減 5.65%。

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 45 萬 7,720 元，較預算數 60 萬元，減少 14 萬 2,280 元，計減 23.71%。

主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 65 萬 4,456 元，較預算短絀數 600 萬元，減少短絀數 534 萬 5,544 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 582 萬 8,325 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 45 萬 7,720 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 9 萬 2,000 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 619 萬 4,045 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立新明國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(五)期初現金及約當現金 3,889 萬 413 元。

(六)期末現金及約當現金 3,269 萬 6,368 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	33,131,401	40,971,088	-19.13
固定資產	384,520,415	376,141,215	2.23
無形資產	3,780,846	857,781	340.77
其他資產	2,706,000	2,706,000	0.00
流動負債	9,211,327	16,488,558	-44.14
其他負債	4,093,000	4,001,000	2.30
淨資產	410,834,335	400,186,526	2.66

五、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立新明國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	156,445,000	100.00	152,496,299	100.00	-3,948,701	-2.52	150,327,473	100.00
41 徵收及依法分配收入			9,252	0.01	9,252	0.00	9,824	0.01
415 違規罰款收入			9,252	0.01	9,252	0.00	9,824	0.01
45 財產收入	815,000	0.52	1,500,339	0.98	685,339	84.09	593,777	0.39
451 財產處分收入			38,300	0.03	38,300	0.00		
454 利息收入	15,000	0.01	26,240	0.02	11,240	74.93	5,652	0.00
45Y 其他財產收入	800,000	0.51	1,435,799	0.94	635,799	79.47	588,125	0.39
46 政府撥入收入	155,630,000	99.48	150,840,619	98.91	-4,789,381	-3.08	149,276,659	99.30
462 公庫撥款收入	155,630,000	99.48	149,480,619	98.02	-6,149,381	-3.95	147,922,715	98.40
46Y 政府其他撥入收入			1,360,000	0.89	1,360,000	0.00	1,353,944	0.90
4Y 其他收入			146,089	0.10	146,089	0.00	447,213	0.30
4YY 雜項收入			146,089	0.10	146,089	0.00	447,213	0.30
5 基金用途	162,445,000	103.84	153,150,755	100.43	-9,294,245	-5.72	147,705,202	98.26
53 國民教育計畫	161,845,000	103.45	152,693,035	100.13	-9,151,965	-5.65	147,536,838	98.14
5M 建築及設備計畫	600,000	0.38	457,720	0.30	-142,280	-23.71	168,364	0.11
購建固定資產	600,000	0.38	457,720	0.30	-142,280	-23.71	168,364	0.11
本期賸餘（短絀）	-6,000,000		-654,456		5,345,544	-89.09	2,622,271	
期初基金餘額	15,565,000		23,187,530		7,622,530	48.97	20,565,259	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,565,000		22,533,074		12,968,074	135.58	23,187,530	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立新明國民中學
基金來源明細表
 中華民國 111 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	156,445,000	152,496,299	-3,948,701	-2.52	
41 徵收及依法分配收入		9,252	9,252	0.00	
415 違規罰款收入		9,252	9,252	0.00	黃清海無權佔用本校土地繳納土地使用補償金繳庫。
45 財產收入	815,000	1,500,339	685,339	84.09	
451 財產處分收入		38,300	38,300	0.00	財產報廢變賣收入增加。
454 利息收入	15,000	26,240	11,240	74.93	基金各專戶利息收入增加。
45Y 其他財產收入	800,000	1,435,799	635,799	79.47	活動中心、社大教室租金收入增加。
46 政府撥入收入	155,630,000	150,840,619	-4,789,381	-3.08	
462 公庫撥款收入	155,630,000	149,480,619	-6,149,381	-3.95	
46Y 政府其他撥入收入		1,360,000	1,360,000	0.00	(部款)111年「輔導教師人力運用計畫」國中專任輔導教師用人費用撥入。
4Y 其他收入		146,089	146,089	0.00	
4YY 雜項收入		146,089	146,089	0.00	各項結餘款繳庫及收回以前年度用人費用等收入增加。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立新明國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 111 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	162,445,000	153,150,755	-9,294,245	-5.72	
53 國民教育計畫	161,845,000	152,693,035	-9,151,965	-5.65	
1 用人費用	148,721,000	146,539,483	-2,181,517	-1.47	
11 正式員額薪資	67,776,000	69,079,382	1,303,382	1.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	992,000	1,021,758	29,758	3.00	
13 超時工作報酬	1,033,000	1,249,264	216,264	20.94	覈實支用。
15 獎金	16,204,000	15,800,530	-403,470	-2.49	
16 退休及卹償金	54,094,000	50,603,118	-3,490,882	-6.45	
18 福利費	8,622,000	8,785,431	163,431	1.90	
2 服務費用	6,587,000	3,932,992	-2,654,008	-40.29	
21 水電費	1,920,000	519,529	-1,400,471	-72.94	撙節開支。
22 郵電費	252,000	99,693	-152,307	-60.44	撙節開支。
23 旅運費	207,000	69,969	-137,031	-66.20	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	84,728	-65,272	-43.51	撙節開支。
25 修理保養及保固費	2,100,000	1,422,309	-677,691	-32.27	撙節開支。
26 保險費	20,000		-20,000	-100.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,628,000	1,550,224	-77,776	-4.78	一般服務費計時與計件人員酬金 編列身障班按時計資助理 員1人，預算金額325,000元，決算 金額296,473元及校警臨時人 員3人，預算金額1,215,000元，決 算金額1,171,208元。
28 專業服務費	238,000	114,540	-123,460	-51.87	撙節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,089,000	852,854	-236,146	-21.68	
32 用品消耗	1,089,000	852,854	-236,146	-21.68	撙節開支。
4 租金、償債、利息及相關 手續費	200,000	89,281	-110,719	-55.36	
45 雜項設備租金	200,000	89,281	-110,719	-55.36	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	192,000	39,000	-153,000	-79.69	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節開支。
72 捐助、補助與獎助	30,000		-30,000	-100.00	撙節開支。
73 分擔	20,000		-20,000	-100.00	撙節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	40,000	38,000	-2,000	-5.00	
75 競賽及交流活動費	100,000		-100,000	-100.00	撙節開支。
9 其他	5,056,000	1,239,425	-3,816,575	-75.49	
91 其他支出	5,056,000	1,239,425	-3,816,575	-75.49	撙節開支。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立新明國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	600,000	457,720	-142,280	-23.71	擲節開支。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入117,000元，，516購置雜項設備轉出117,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	457,720	-142,280	-23.71	
51 購建固定資產	600,000	457,720	-142,280	-23.71	

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	492,778,365	115,779,369	600,000
非理財目的之長期投資			
土地	307,386,472		
土地改良物	13,725,100	8,500,500	
房屋及建築	87,770,695	44,201,259	117,000
機械及設備	22,996,987	17,222,971	300,000
交通及運輸設備	10,170,688	7,512,610	100,000
雜項設備	49,870,642	38,342,029	83,000
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	857,781		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：減少數：公告地價減值1,833,356元。
 2.房屋及建築：增加數：半戶外球場興建工程及和平樓1-3樓老舊廁所整修工程等12,554,629元。
 3.機械及設備：增加數：購置電腦主機及平板電腦等4,657,871元，減少數：報廢電腦主機及光學閱讀機等740,106元。
 4.交通及運輸設備：增加數：購置訊號產生器、無線擴音機等 360,808元，減少數：報廢電話傳真機、擴大音響設備組合等 569,869元。
 5.雜項設備：增加數：購置抽氣櫃、除濕機及電子白板等 3,249,882元，減少數：報廢辦公桌椅及冰箱等1,398,622元。
 6.電腦軟體：增加數：購置理化教學及廣播系統軟體3,446,366元，減少數：年底軟體攤銷提列523,301元。

—桃園市立新明國民中學

產明細表

111 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		
24,269,556		5,065,254	7,902,037	388,301,261
		1,833,356		305,553,116
			261,177	4,963,423
12,554,629			3,643,949	52,480,116
4,657,871		740,106	1,161,585	8,530,196
360,808		569,869	509,521	1,939,496
3,249,882		1,398,622	2,325,805	11,054,068

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立新明國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111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				117,000	117,000	117,000		
房屋及建築				117,000	117,000	117,000		
購建中固定資產								
機械及設備		300,000			300,000	299,308	-692	
機械及設備		300,000			300,000	299,308	-692	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000		-100,000	
交通及運輸設備		100,000			100,000		-100,000	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		-117,000	83,000	41,412	-41,588	
雜項設備		200,000		-117,000	83,000	41,412	-41,588	
購建中固定資產								
合 計		600,000			600,000	457,720	-142,280	

中華民國111年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立新明國民中學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	78	75	-3	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；普通班減2班教師減少5人，藝才班減少進用教師1人，共計減少4人。 係因1名工友屆齡退休未編列預算，實際商調他校工友擔任本校工友一職以遞補原退休工友遺缺所致。
職員	76	72	-4	
工友	1	2	1	
聘用人員	1	1	0	
合 計	78	75	-3	

填表說明：一般服務費-計時與計件人員酬金編列警衛臨時人員3人，身心障礙班按時計資助理員1人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

備註：

1.一般服務費-計時與計件人員酬金編列警衛臨時人員3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,171,208元；身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額296,473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，111年度預算編列77人，計7,502,000元，執行結果決算70人，計7,596,010元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立新明國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 111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
69,079,382	641,758	1,249,264		15,800,530	50,603,118		8,785,431		146,159,483	380,000	146,539,483
69,079,382		1,249,264		15,739,178	50,603,118		8,785,431		145,456,373		145,456,373
	641,758			61,352					703,110		703,110
										380,000	380,000
69,079,382	641,758	1,249,264		15,800,530	50,603,118		8,785,431		146,159,483	380,000	146,539,483

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百一十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列78人，計8,512,000元，執行結果決算82人，計8,194,520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」規定核發，111年度預算編列13人，計190,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立新明國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國111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－桃園市立新明國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111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			162,445,000		153,150,755			-9,294,245	-5.72	1.預算數以可用預算數表達。2.撙節開支。
國民教育計畫			161,845,000		152,693,035			-9,151,965	-5.65	
建築及設備計畫			600,000		457,720			-142,280	-23.71	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立新明國民中學
各項費用彙計表
 中華民國111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	148,721,000	146,539,483	-2,181,517	-1.47
11 正式員額薪資	67,776,000	69,079,382	1,303,382	1.92
12 聘僱及兼職人員薪資	992,000	1,021,758	29,758	3.00
13 超時工作報酬	1,033,000	1,249,264	216,264	20.94
15 獎金	16,204,000	15,800,530	-403,470	-2.49
16 退休及卹償金	54,094,000	50,603,118	-3,490,882	-6.45
18 福利費	8,622,000	8,785,431	163,431	1.90
2 服務費用	6,587,000	3,932,992	-2,654,008	-40.29
21 水電費	1,920,000	519,529	-1,400,471	-72.94
22 郵電費	252,000	99,693	-152,307	-60.44
23 旅運費	207,000	69,969	-137,031	-66.20
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	84,728	-65,272	-43.51
25 修理保養及保固費	2,100,000	1,422,309	-677,691	-32.27
26 保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
27 一般服務費	1,628,000	1,550,224	-77,776	-4.78
28 專業服務費	238,000	114,540	-123,460	-51.87
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,089,000	852,854	-236,146	-21.68
32 用品消耗	1,089,000	852,854	-236,146	-21.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	89,281	-110,719	-55.36
45 雜項設備租金	200,000	89,281	-110,719	-55.36
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	457,720	-142,280	-23.71
51 購建固定資產	600,000	457,720	-142,280	-23.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	192,000	39,000	-153,000	-79.69
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	30,000	0	-30,000	-100.00
73 分擔	20,000	0	-20,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	38,000	-2,000	-5.00
75 競賽及交流活動費	100,000	0	-100,000	-100.00
9 其他	5,056,000	1,239,425	-3,816,575	-75.49
91 其他支出	5,056,000	1,239,425	-3,816,575	-75.49
合 計	162,445,000	153,150,755	-9,294,245	-5.72

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	1,620,000	1,512,021	-107,979	-6.67	
27D 計時與計件人員酬金	1,540,000	1,467,681	-72,319	-4.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	44,340	-35,660	-44.58	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立新明國民中學
平衡表
中華民國111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	424,138,662	100.00	420,676,084	100.00	3,462,578	0.82	負 債	13,304,327	3.14	20,489,558	4.87	-7,185,231	-35.07
流動資產	33,131,401	7.81	40,971,088	9.74	-7,839,687	-19.13	流動負債	9,211,327	2.17	16,488,558	3.92	-7,277,231	-44.14
現金	32,696,368	7.71	38,890,413	9.24	-6,194,045	-15.93	應付款項	9,211,327	2.17	16,488,558	3.92	-7,277,231	-44.14
銀行存款	32,696,368	7.71	38,890,413	9.24	-6,194,045	-15.93	應付代收款	9,211,327	2.17	16,488,558	3.92	-7,277,231	-44.14
預付款項	435,033	0.10	2,080,675	0.49	-1,645,642	-79.09	其他負債	4,093,000	0.97	4,001,000	0.95	92,000	2.30
預付費用	435,033	0.10	2,080,675	0.49	-1,645,642	-79.09	什項負債	4,093,000	0.97	4,001,000	0.95	92,000	2.30
固定資產	384,520,415	90.66	376,141,215	89.41	8,379,200	2.23	存入保證金	1,387,000	0.33	1,295,000	0.31	92,000	7.10
土地	305,553,116	72.04	307,386,472	73.07	-1,833,356	-0.60	應付代管資產	2,706,000	0.64	2,706,000	0.64	0	0.00
土地	305,553,116	72.04	307,386,472	73.07	-1,833,356	-0.60	淨資產	410,834,335	96.86	400,186,526	95.13	10,647,809	2.66
土地改良物	4,963,423	1.17	5,224,600	1.24	-261,177	-5.00	淨資產	410,834,335	96.86	400,186,526	95.13	10,647,809	2.66
土地改良物	13,725,100	3.24	13,725,100	3.26	0	0.00	淨資產	410,834,335	96.86	400,186,526	95.13	10,647,809	2.66
累計折舊-土地改良物	-8,761,677	-2.07	-8,500,500	-2.02	-261,177	3.07	累積餘額	410,834,335	96.86	400,186,526	95.13	10,647,809	2.66
房屋建築及設備	52,480,116	12.37	43,569,436	10.36	8,910,680	20.45							
房屋建築及設備	100,325,324	23.65	87,770,695	20.86	12,554,629	14.30							
累計折舊-房屋建築及設備	-47,845,208	-11.28	-44,201,259	-10.51	-3,643,949	8.24							
機械及設備	8,530,196	2.01	5,774,016	1.37	2,756,180	47.73							
機械及設備	26,914,752	6.35	22,996,987	5.47	3,917,765	17.04							
累計折舊-機械及設備	-18,384,556	-4.33	-17,222,971	-4.09	-1,161,585	6.74							
交通及運輸設備	1,939,496	0.46	2,658,078	0.63	-718,582	-27.03							
交通及運輸設備	9,961,627	2.35	10,170,688	2.42	-209,061	-2.06							
累計折舊-交通及運輸設備	-8,022,131	-1.89	-7,512,610	-1.79	-509,521	6.78							
雜項設備	11,054,068	2.61	11,528,613	2.74	-474,545	-4.12							
雜項設備	51,721,902	12.19	49,870,642	11.85	1,851,260	3.71							
累計折舊-雜項設備	-40,667,834	-9.59	-38,342,029	-9.11	-2,325,805	6.07							
無形資產	3,780,846	0.89	857,781	0.20	2,923,065	340.77							
無形資產	3,780,846	0.89	857,781	0.20	2,923,065	340.77							
合計：	424,138,662	100.00	420,676,084	100.00	3,462,578	0.82	合計：	424,138,662	100.00	420,676,084	100.00	3,462,578	0.82

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。

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

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—桃園市立新明國民中學
收入支出表
中華民國111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	176,308,135	100.00	156,046,781	100.00	20,261,354	12.98
徵收及依法分配收入	9,252	0.01	9,824	0.01	-572	-5.82
違規罰款收入	9,252	0.01	9,824	0.01	-572	-5.82
財產收益	25,264,287	14.33	6,313,085	4.05	18,951,202	300.19
財產孳息收入	26,240	0.01	5,652	0.00	20,588	364.26
廢舊物品售價收入	38,300	0.02		0.00	38,300	0.00
其他財產收入	25,199,747	14.29	6,307,433	4.04	18,892,314	299.52
政府撥入收入	150,840,619	85.56	149,276,659	95.66	1,563,960	1.05
公庫撥款收入	149,480,619	84.78	147,922,715	94.79	1,557,904	1.05
政府其他撥入收入	1,360,000	0.77	1,353,944	0.87	6,056	0.45
其他收入	193,977	0.11	447,213	0.29	-253,236	-56.63
受贈收入	47,888	0.03		0.00	47,888	0.00
雜項收入	146,089	0.08	447,213	0.29	-301,124	-67.33
支出	165,660,326	93.96	156,060,015	100.01	9,600,311	6.15
人事支出	146,539,483	83.12	142,683,692	91.44	3,855,791	2.70
人事支出	146,539,483	83.12	142,683,692	91.44	3,855,791	2.70
業務支出	4,914,127	2.79	3,513,018	2.25	1,401,109	39.88
業務支出	4,914,127	2.79	3,513,018	2.25	1,401,109	39.88
財產損失	149,972	0.09	76,908	0.05	73,064	95.00
財產交易損失	149,972	0.09	76,908	0.05	73,064	95.00
折舊、折耗及攤銷	10,983,963	6.23	8,446,269	5.41	2,537,694	30.05
固定資產折舊	10,460,662	5.93	8,207,786	5.26	2,252,876	27.45
無形資產攤銷	523,301	0.30	238,483	0.15	284,818	119.43
其他支出	3,072,781	1.74	1,340,128	0.86	1,732,653	129.29
其他支出	3,072,781	1.74	1,340,128	0.86	1,732,653	129.29
本期賸餘（短絀）	10,647,809	6.04	-13,234	-0.01	10,661,043	1.11
期初淨資產	400,186,526	226.98	400,199,760	256.46	-13,234	0.00
解繳公庫						
期末淨資產	410,834,335	233.02	400,186,526	256.45	10,647,809	1.11

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－桃園市立新明國民中學

現金流量表

中華民國111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)	10,647,809
8002 調整非現金項目	-16,476,134
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,828,325
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	-457,720
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-457,720
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	710,385
8404 減少短期債務及其他負債	-618,385
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	92,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,194,045
87 期初現金及約當現金	38,890,413
88 期末現金及約當現金	32,696,368

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—桃園市立新明國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	152,496,299	23,811,836	176,308,135	收入
徵收及依法分配收入	9,252		9,252	徵收及依法分配收入
財產收入	1,500,339	23,763,948	25,264,287	財產收益
政府撥入收入	150,840,619		150,840,619	政府撥入收入
其他收入	146,089	47,888	193,977	其他收入
基金用途	153,150,755	12,509,571	165,660,326	支出
用人費用	146,539,483		146,539,483	人事支出
服務費用	3,932,992	981,135	4,914,127	業務支出
材料及用品費	852,854	-852,854		
租金、償債、利息及相關手續費	89,281	-89,281		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,000	-39,000		
		149,972	149,972	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	457,720	-457,720		
		10,983,963	10,983,963	折舊、折耗及攤銷
其他	1,239,425	1,833,356	3,072,781	其他支出
本期賸餘(短絀)	-654,456	11,302,265	10,647,809	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	23,187,530	376,998,996	400,186,526	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	22,533,074	388,301,261	410,834,335	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數23,811,836元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數981,135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」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1,983,328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457,720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10,983,963元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數376,998,996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 111 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111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 袁蕙盈

基金主持人：

新明國民中學 校長 李孟憲