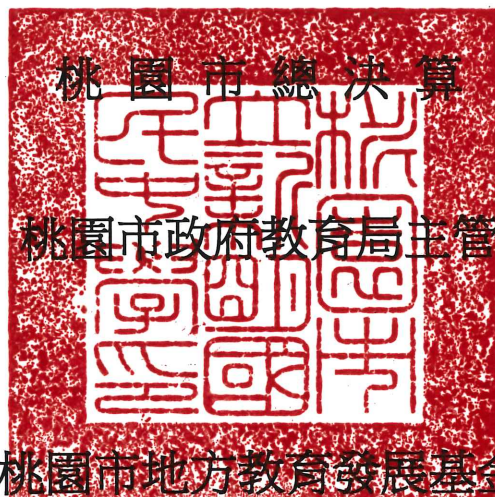


冊 號：16-31

機關代號：20201

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
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－桃園市立新明國民中學

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 6,304 萬 6,000 元，決算數 1 億 5,253 萬 3,961 元。

111 學年度下學期，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 443 人。

112 學年度上學期，預定招收 22 班，實際招收 23 班，預計學生人數 406 人，實際學生人數 406 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 43 萬 1,196 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 5,539 萬 9,400 元，較預算數 1 億 5,764 萬 6,000 元，減少 224 萬 6,600 元，計減 1.43%。

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 1 萬 1,180 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 1,180 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罰款收入超收。

2. 財產處分收入：決算數 3 萬 6,570 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 6,570

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 112 年 度

元。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 利息收入：決算數 10 萬 605 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 8 萬 5,605 元，計增 570.70%。

主要係因：保管金及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 86 萬 2,942 元，較預算數 80 萬元，增加 6 萬 2,942 元，計增 7.87%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,306 萬 2,028 元，較預算數 1 億 5,683 萬 1,000 元，減少 376 萬 8,972 元，計減 2.40%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘及 111 年度減班固定基本需求差額。

6. 政府其他撥入收入：決算數 130 萬 7,800 元，較預算數 0 元，增加 130 萬 7,800 元。

主要係因：專任輔導教師人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 8,275 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 8,275 元。

主要係因：各項結餘款及預算內購置冷氣貨物稅退稅繳庫等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 5,296 萬 5,157 元，較預算數 1 億 6,364 萬 6,000 元，減少 1,068 萬 843 元，計減 6.53%。

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 5,253 萬 3,961 元，較預算數 1 億 6,304 萬 6,000 元，減少 1,051 萬 2,039 元，計減 6.45%。

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 43 萬 1,196 元，較預算數 60 萬元，減少 16 萬 8,804 元，計減 28.13%。

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)：

本年度決算賸餘數 243 萬 4,243 元，較預算短絀數 600 萬元，減少短絀數 843 萬 4,243 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 403 萬 8,722 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 112 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 43 萬 1,196 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 2 萬 2,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 358 萬 5,526 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,269 萬 6,368 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,628 萬 1,894 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	37,024,285	33,131,401	11.75
固定資產	381,620,528	384,520,415	-0.75
無形資產	2,863,560	3,780,846	-24.26
其他資產	2,706,000	2,706,000	0.00
流動負債	10,691,968	9,211,327	16.07
其他負債	4,071,000	4,093,000	-0.54
淨資產	409,451,405	410,834,335	-0.34

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 3,628 萬 1,894 元，其中 2,277 萬 2,367 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 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	157,646,000	100.00	155,399,400	100.00	-2,246,600	-1.43	152,496,299	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,180	0.01	11,180	0.00	9,252	0.01
415 違規罰款收入			11,180	0.01	11,180	0.00	9,252	0.01
45 財產收入	815,000	0.52	1,000,117	0.64	185,117	22.71	1,500,339	0.98
451 財產處分收入			36,570	0.02	36,570	0.00	38,300	0.03
454 利息收入	15,000	0.01	100,605	0.06	85,605	570.70	26,240	0.02
45Y 其他財產收入	800,000	0.51	862,942	0.56	62,942	7.87	1,435,799	0.94
46 政府撥入收入	156,831,000	99.48	154,369,828	99.34	-2,461,172	-1.57	150,840,619	98.91
462 公庫撥款收入	156,831,000	99.48	153,062,028	98.50	-3,768,972	-2.40	149,480,619	98.02
46Y 政府其他撥入收入			1,307,800	0.84	1,307,800	0.00	1,360,000	0.89
4Y 其他收入			18,275	0.01	18,275	0.00	146,089	0.10
4YY 雜項收入			18,275	0.01	18,275	0.00	146,089	0.10
5 基金用途	163,646,000	103.81	152,965,157	98.43	-10,680,843	-6.53	153,150,755	100.43
53 國民教育計畫	163,046,000	103.43	152,533,961	98.16	-10,512,039	-6.45	152,693,035	100.13
5M 建築及設備計畫	600,000	0.38	431,196	0.28	-168,804	-28.13	457,720	0.30
購建固定資產	600,000	0.38	431,196	0.28	-168,804	-28.13	457,720	0.30
本期賸餘（短絀）	-6,000,000		2,434,243		8,434,243	-140.57	-654,456	
期初基金餘額	17,188,000		22,533,074		5,345,074	31.10	23,187,530	
解繳公庫								
期末基金餘額	11,188,000		24,967,317		13,779,317	123.16	22,533,074	

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 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	157,646,000	155,399,400	-2,246,600	-1.43	
41 徵收及依法分配收入		11,180	11,180	0.00	
415 違規罰款收入		11,180	11,180	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	1,000,117	185,117	22.71	
451 財產處分收入		36,570	36,570	0.00	財產報廢變賣收入增加。
454 利息收入	15,000	100,605	85,605	570.70	基金各專戶利息收入增加。
45Y 其他財產收入	800,000	862,942	62,942	7.87	活動中心、社大教室租金收入增加。
46 政府撥入收入	156,831,000	154,369,828	-2,461,172	-1.57	
462 公庫撥款收入	156,831,000	153,062,028	-3,768,972	-2.40	
46Y 政府其他撥入收入		1,307,800	1,307,800	0.00	(部款)112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		18,275	18,275	0.00	
4YY 雜項收入		18,275	18,275	0.00	各項結餘款及預算內購置冷氣貨物稅退稅繳庫收入增加。

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 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	163,646,000	152,965,157	-10,680,843	-6.53	
53 國民教育計畫	163,046,000	152,533,961	-10,512,039	-6.45	
1 用人費用	149,910,000	147,005,911	-2,904,089	-1.94	
11 正式員額薪資	68,568,000	67,541,964	-1,026,036	-1.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	992,000	1,035,328	43,328	4.37	
13 超時工作報酬	1,033,000	1,331,402	298,402	28.89	覈實支用。
15 獎金	16,540,000	16,308,261	-231,739	-1.40	
16 退休及卹償金	54,385,000	52,445,372	-1,939,628	-3.57	
18 福利費	8,392,000	8,343,584	-48,416	-0.58	
2 服務費用	6,787,000	3,913,000	-2,874,000	-42.35	
21 水電費	1,978,000	905,922	-1,072,078	-54.20	撙節開支。
22 郵電費	252,000	118,738	-133,262	-52.88	撙節開支。
23 旅運費	207,000	48,348	-158,652	-76.64	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	38,252	-111,748	-74.50	撙節開支。
25 修理保養及保固費	2,100,000	906,236	-1,193,764	-56.85	撙節開支。
26 保險費	20,000		-20,000	-100.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,767,000	1,733,804	-33,196	-1.88	一般服務費計時與計件人員酬金 編列集中式身障班按時計資教師 助理員1人，預算金 額340,000元，決算金額304,044元 及警衛臨時人員3人，預算金 額1,276,000元，決算金 額1,204,479元。
28 專業服務費	241,000	89,700	-151,300	-62.78	撙節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,089,000	574,558	-514,442	-47.24	
32 用品消耗	1,089,000	574,558	-514,442	-47.24	撙節開支。
4 租金、償債、利息及相關 手續費	200,000	73,503	-126,497	-63.25	
45 雜項設備租金	200,000	73,503	-126,497	-63.25	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	206,000	55,000	-151,000	-73.30	
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	54,000	54,000			
75 競賽及交流活動費	100,000		-100,000	-100.00	撙節開支。
9 其他	4,854,000	911,989	-3,942,011	-81.21	
91 其他支出	4,854,000	911,989	-3,942,011	-81.21	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 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	%	
5M 建築及設備計畫	600,000	431,196	-168,804	-28.13	撙節開支。
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	600,000	431,196	-168,804	-28.13	
51 購建固定資產	600,000	431,196	-168,804	-28.13	

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	511,982,667	123,681,406	600,000
非理財目的之長期投資			
土地	305,553,116		
土地改良物	13,725,100	8,761,677	
房屋及建築	100,325,324	47,845,208	
機械及設備	26,914,752	18,384,556	300,000
交通及運輸設備	9,961,627	8,022,131	100,000
雜項設備	51,721,902	40,667,834	200,000
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	3,780,846		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物-增加數：半戶外球場圍籬整修增值1,149,708元。
 2.房屋及建築-增加數：電力系統改善暨冷氣裝設計畫-桃園市校園能源管理系統(EMS)委託建置案衍生項目採購案不動產增值、活動中心羽球場地修繕及優化工程不動產增值等2,175,806元。
 3.機械及設備-增加數：購置射擊室監控錄影主機、ASUS筆記型電腦及iPad(第9代)等1,162,782元。減少數：報廢電腦、數位網路攝影機等9,282,065元。
 4.交通及運輸設備-減少數：報廢輕艇競速比賽用K槳、教室廣播系統等2,928,874元。
 5.雜項設備-增加數：購置除濕機、飲水機等1,276,108元。減少數：報廢雲鑼、鑼鉦鼓梆子打擊樂器組等11,311,231元。
 6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列917,286元。

產明細表

單位：新臺幣元

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		300,000			300,000	244,268	-55,732	
機械及設備		300,000			300,000	244,268	-55,732	
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			200,000	186,928	-13,072	
雜項設備		200,000			200,000	186,928	-13,072	
購建中固定資產								
合 計		600,000			600,000	431,196	-168,804	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立新明國民中學

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	77	75	-2	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，112學年度公立國中教師編餘額運用核定1人，112學年度核定增聘專任運動教練1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2人。
職員	74	72	-2	
工友	2	2	0	
聘用人員	1	1	0	
合 計	77	75	-2	

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，集中式身障班按時計資教師助理員1人。

本 頁 空 白

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	68,568,000	612,000	1,033,000		16,540,000	54,385,000		8,392,000		149,530,000	380,000	149,910,000
正式人員	68,568,000		1,033,000		16,480,000	54,385,000		8,392,000		148,858,000		148,858,000
聘僱人員		612,000			60,000					672,000		672,000
兼任人員											380,000	380,000
合 計	68,568,000	612,000	1,033,000		16,540,000	54,385,000		8,392,000		149,530,000	380,000	149,910,000

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1,276,000元，決算金額1,204,479元；集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額304,044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76人，計7,585,000元，執行結果決算71人，計7,895,136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 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
67,541,964	673,730	1,331,402		16,308,261	52,445,372		8,343,584		146,644,313	361,598	147,005,911
67,541,964		1,331,402		16,244,449	52,445,372		8,343,584		145,906,771		145,906,771
	673,730			63,812					737,542		737,542
										361,598	361,598
67,541,964	673,730	1,331,402		16,308,261	52,445,372		8,343,584		146,644,313	361,598	147,005,911

(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77人，計8,755,000元，執行結果決算76人，計8,353,125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，本年度預算編列14人，計200,000元，執行結果決算4人，計60,000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－桃園市立新明國民中學
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			163,646,000		152,965,157			-10,680,843	-6.53	撙節開支。
國民教育計畫			163,046,000		152,533,961			-10,512,039	-6.45	
建築及設備計畫			600,000		431,196			-168,804	-28.13	

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	149,910,000	147,005,911	-2,904,089	-1.94
11 正式員額薪資	68,568,000	67,541,964	-1,026,036	-1.50
12 聘僱及兼職人員薪資	992,000	1,035,328	43,328	4.37
13 超時工作報酬	1,033,000	1,331,402	298,402	28.89
15 獎金	16,540,000	16,308,261	-231,739	-1.40
16 退休及卹償金	54,385,000	52,445,372	-1,939,628	-3.57
18 福利費	8,392,000	8,343,584	-48,416	-0.58
2 服務費用	6,787,000	3,913,000	-2,874,000	-42.35
21 水電費	1,978,000	905,922	-1,072,078	-54.20
22 郵電費	252,000	118,738	-133,262	-52.88
23 旅運費	207,000	48,348	-158,652	-76.64
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	38,252	-111,748	-74.50
25 修理保養及保固費	2,100,000	906,236	-1,193,764	-56.85
26 保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
27 一般服務費	1,767,000	1,733,804	-33,196	-1.88
28 專業服務費	241,000	89,700	-151,300	-62.78
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,089,000	574,558	-514,442	-47.24
32 用品消耗	1,089,000	574,558	-514,442	-47.24
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	73,503	-126,497	-63.25
45 雜項設備租金	200,000	73,503	-126,497	-63.25
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	600,000	431,196	-168,804	-28.13
51 購建固定資產	600,000	431,196	-168,804	-28.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	206,000	55,000	-151,000	-73.30
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	54,000	54,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	100,000	0	-100,000	-100.00
9 其他	4,854,000	911,989	-3,942,011	-81.21
91 其他支出	4,854,000	911,989	-3,942,011	-81.21
合 計	163,646,000	152,965,157	-10,680,843	-6.53

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

[illegible]

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	424,214,373	100.00	424,138,662	100.00	75,711	0.02	負 債	14,762,968	3.48	13,304,327	3.14	1,458,641	10.96
流動資產	37,024,285	8.73	33,131,401	7.81	3,892,884	11.75	流動負債	10,691,968	2.52	9,211,327	2.17	1,480,641	16.07
現金	36,281,894	8.55	32,696,368	7.71	3,585,526	10.97	應付款項	10,691,968	2.52	9,211,327	2.17	1,480,641	16.07
銀行存款	36,281,894	8.55	32,696,368	7.71	3,585,526	10.97	應付代收款	10,691,968	2.52	9,211,327	2.17	1,480,641	16.07
預付款項	742,391	0.18	435,033	0.10	307,358	70.65	其他負債	4,071,000	0.96	4,093,000	0.97	-22,000	-0.54
預付費用	742,391	0.18	435,033	0.10	307,358	70.65	什項負債	4,071,000	0.96	4,093,000	0.97	-22,000	-0.54
固定資產	381,620,528	89.96	384,520,415	90.66	-2,899,887	-0.75	存入保證金	1,365,000	0.32	1,387,000	0.33	-22,000	-1.59
土地	305,553,116	72.03	305,553,116	72.04	0	0.00	應付代管資產	2,706,000	0.64	2,706,000	0.64	0	0.00
土地	305,553,116	72.03	305,553,116	72.04	0	0.00	淨資產	409,451,405	96.52	410,834,335	96.86	-1,382,930	-0.34
土地改良物	5,848,760	1.38	4,963,423	1.17	885,337	17.84	淨資產	409,451,405	96.52	410,834,335	96.86	-1,382,930	-0.34
土地改良物	14,874,808	3.51	13,725,100	3.24	1,149,708	8.38	淨資產	409,451,405	96.52	410,834,335	96.86	-1,382,930	-0.34
累計折舊-土地改良物	-9,026,048	-2.13	-8,761,677	-2.07	-264,371	3.02	累積餘額	409,451,405	96.52	410,834,335	96.86	-1,382,930	-0.34
房屋建築及設備	52,630,093	12.41	52,480,116	12.37	149,977	0.29							
房屋建築及設備	102,501,130	24.16	100,325,324	23.65	2,175,806	2.17							
累計折舊-房屋建築及設備	-49,871,037	-11.76	-47,845,208	-11.28	-2,025,829	4.23							
機械及設備	7,400,928	1.74	8,530,196	2.01	-1,129,268	-13.24							
機械及設備	18,795,469	4.43	26,914,752	6.35	-8,119,283	-30.17							
累計折舊-機械及設備	-11,394,541	-2.69	-18,384,556	-4.33	6,990,015	-38.02							
交通及運輸設備	1,328,001	0.31	1,939,496	0.46	-611,495	-31.53							
交通及運輸設備	7,032,753	1.66	9,961,627	2.35	-2,928,874	-29.40							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,704,752	-1.34	-8,022,131	-1.89	2,317,379	-28.89							
雜項設備	8,859,630	2.09	11,054,068	2.61	-2,194,438	-19.85							
雜項設備	41,686,779	9.83	51,721,902	12.19	-10,035,123	-19.40							
累計折舊-雜項設備	-32,827,149	-7.74	-40,667,834	-9.59	7,840,685	-19.28							
無形資產	2,863,560	0.68	3,780,846	0.89	-917,286	-24.26							
無形資產	2,863,560	0.68	3,780,846	0.89	-917,286	-24.26							
合計：	424,214,373	100.00	424,138,662	100.00	75,711	0.02	合計：	424,214,373	100.00	424,138,662	100.00	75,711	0.02

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	2,863,560	0.68	3,780,846	0.89	-917,286	-24.26							
其他資產	2,706,000	0.64	2,706,000	0.64	0	0.00							
什項資產	2,706,000	0.64	2,706,000	0.64	0	0.00							
代管資產	2,706,000	0.64	2,706,000	0.64	0	0.00							
合 計：	424,214,373	100.00	424,138,662	100.00	75,711	0.02	合 計：	424,214,373	100.00	424,138,662	100.00	75,711	0.02

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	160,732,608	100.00	176,308,135	100.00	-15,575,527	-8.83
徵收及依法分配收入	11,180	0.01	9,252	0.01	1,928	20.84
違規罰款收入	11,180	0.01	9,252	0.01	1,928	20.84
財產收益	6,333,325	3.94	25,264,287	14.33	-18,930,962	-74.93
財產孳息收入	100,605	0.06	26,240	0.01	74,365	283.40
廢舊物品售價收入	36,570	0.02	38,300	0.02	-1,730	-4.52
其他財產收入	6,196,150	3.85	25,199,747	14.29	-19,003,597	-75.41
政府撥入收入	154,369,828	96.04	150,840,619	85.56	3,529,209	2.34
公庫撥款收入	153,062,028	95.23	149,480,619	84.78	3,581,409	2.40
政府其他撥入收入	1,307,800	0.81	1,360,000	0.77	-52,200	-3.84
其他收入	18,275	0.01	193,977	0.11	-175,702	-90.58
受贈收入	0	0.00	47,888	0.03	-47,888	-100.00
雜項收入	18,275	0.01	146,089	0.08	-127,814	-87.49
支出	162,115,538	100.86	165,660,326	93.96	-3,544,788	-2.14
人事支出	147,005,911	91.46	146,539,483	83.12	466,428	0.32
人事支出	147,005,911	91.46	146,539,483	83.12	466,428	0.32
業務支出	4,616,061	2.87	4,914,127	2.79	-298,066	-6.07
業務支出	4,616,061	2.87	4,914,127	2.79	-298,066	-6.07
財產損失	248,014	0.15	149,972	0.09	98,042	65.37
財產交易損失	248,014	0.15	149,972	0.09	98,042	65.37
折舊、折耗及攤銷	9,333,563	5.81	10,983,963	6.23	-1,650,400	-15.03
固定資產折舊	8,416,277	5.24	10,460,662	5.93	-2,044,385	-19.54
無形資產攤銷	917,286	0.57	523,301	0.30	393,985	75.29
其他支出	911,989	0.57	3,072,781	1.74	-2,160,792	-70.32
其他支出	911,989	0.57	3,072,781	1.74	-2,160,792	-70.32
本期賸餘（短絀）	-1,382,930	-0.86	10,647,809	6.04	-12,030,739	-112.99
期初淨資產	410,834,335	255.60	400,186,526	226.98	10,647,809	2.66
解繳公庫						
期末淨資產	409,451,405	254.74	410,834,335	233.02	-1,382,930	-0.34

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)	-1,382,930
8002 調整非現金項目	5,421,652
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,038,722
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	484,800
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-915,996
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-431,196
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,415,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,437,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-22,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,585,526
87 期初現金及約當現金	32,696,368
88 期末現金及約當現金	36,281,894

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 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	155,399,400	5,333,208	160,732,608	收入
徵收及依法分配收入	11,180		11,180	徵收及依法分配收入
財產收入	1,000,117	5,333,208	6,333,325	財產收益
政府撥入收入	154,369,828		154,369,828	政府撥入收入
其他收入	18,275		18,275	其他收入
基金用途	152,965,157	9,150,381	162,115,538	支出
用人費用	147,005,911		147,005,911	人事支出
服務費用	3,913,000	703,061	4,616,061	業務支出
材料及用品費	574,558	-574,558		
租金、償債、利息及相關手續費	73,503	-73,503		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	-55,000		
		248,014	248,014	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	431,196	-431,196		
		9,333,563	9,333,563	折舊、折耗及攤銷
其他	911,989		911,989	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,434,243	-3,817,173	-1,382,930	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	22,533,074	388,301,261	410,834,335	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	24,967,317	384,484,088	409,451,405	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,333,208元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數703,061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248,014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431,196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9,333,563元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數388,301,261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 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			

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：



基金主持人：

