

冊 號：16-31

機關代號：20201

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
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－桃園市立新明國民中學

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 1 億 6,663 萬元，決算數 1 億 5,566 萬 828 元。

112 學年度下學期，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 402 人。

113 學年度上學期，預定招收 21 班，實際招收 22 班，預計學生人數 406 人，實際學生人數 431 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 80 萬元，決算數 46 萬 6,521 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 5,426 萬 5,328 元，較預算數 1 億 6,143 萬元，減少 716 萬 4,672 元，計減 4.44%。

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 3,325 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 3,325 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、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 6 萬 3,469 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 3,469

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 113 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 11 萬 3,073 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 9 萬 8,073 元，計增 653.82%。

主要係因：保管金專戶及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 101 萬 4,315 元，較預算數 80 萬元，增加 21 萬 4,315 元，計增 26.79%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,168 萬 6,199 元，較預算數 1 億 6,061 萬 5,000 元，減少 892 萬 8,801 元，計減 5.56%。

主要係因：增撥 113 年教育部「輔導教師人力運用計畫」國中專任輔導教師用人費用市負擔款 213,248 元。扣抵 112 年用人費用結餘 4,434,089 元及 112 年度減班固定基本需求差額 118,000 元以及 113 年用人費用賸餘過多短撥分配數 2,000,000 元。收入退還數繳回 113 年市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費預算賸餘 89,960 元及繳回 113 年用人費用 2,500,000 元。

6. 政府其他撥入收入：決算數 130 萬 9,952 元，較預算數 0 元，增加 130 萬 9,952 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 6 萬 4,995 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 4,995 元。

主要係因：各項結餘款及資源回收款繳庫等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 5,612 萬 7,349 元，較預算數 1 億 6,743 萬元，減少 1,130 萬 2,651 元，計減 6.75%。

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 5,566 萬 828 元，較預算數 1 億 6,663 萬元，減少 1,096 萬 9,172 元，計減 6.58%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摶節開支。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 46 萬 6,521 元，較法定預算數 80 萬元，減少 33 萬 3,479 元，計減 41.68%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 46 萬 6,521 元，較可用預算數 80 萬元，減少 33 萬 3,479 元，計減 41.68%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 186 萬 2,021 元，較預算短絀數 600 萬元，減少短絀數

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 113 年度

413 萬 7,979 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 593 萬 2,672 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 46 萬 6,521 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 44 萬元。
- (四)現金及約當現金之淨增 590 萬 6,151 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,628 萬 1,894 元。
- (六)期末現金及約當現金 4,218 萬 8,045 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	45,688,635	37,024,285	23.40
固定資產	398,639,115	381,620,528	4.46
無形資產	1,946,273	2,863,560	-32.03
流動負債	20,778,339	10,691,968	94.34
其他負債	1,805,000	1,365,000	32.23
淨資產	423,690,684	409,451,405	3.48

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 4,218 萬 8,045 元，其中 2,223 萬 9,566 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 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	161,430,000	100.00	154,265,328	100.00	-7,164,672	-4.44	155,399,400	100.00
41 徵收及依法分配收入			13,325	0.01	13,325	0.00	11,180	0.01
415 違規罰款收入			13,325	0.01	13,325		11,180	0.01
45 財產收入	815,000	0.50	1,190,857	0.77	375,857	46.12	1,000,117	0.64
451 財產處分收入			63,469	0.04	63,469		36,570	0.02
454 利息收入	15,000	0.01	113,073	0.07	98,073	653.82	100,605	0.06
45Y 其他財產收入	800,000	0.50	1,014,315	0.66	214,315	26.79	862,942	0.56
46 政府撥入收入	160,615,000	99.50	152,996,151	99.18	-7,618,849	-4.74	154,369,828	99.34
462 公庫撥款收入	160,615,000	99.50	151,686,199	98.33	-8,928,801	-5.56	153,062,028	98.50
46Y 政府其他撥入收入			1,309,952	0.85	1,309,952		1,307,800	0.84
4Y 其他收入			64,995	0.04	64,995	0.00	18,275	0.01
4YY 雜項收入			64,995	0.04	64,995		18,275	0.01
5 基金用途	167,430,000	103.72	156,127,349	101.21	-11,302,651	-6.75	152,965,157	98.43
53 國民教育計畫	166,630,000	103.22	155,660,828	100.90	-10,969,172	-6.58	152,533,961	98.16
5M 建築及設備計畫	800,000	0.50	466,521	0.30	-333,479	-41.68	431,196	0.28
購建固定資產	800,000	0.50	466,521	0.30	-333,479	-41.68	431,196	0.28
本期賸餘(短絀)	-6,000,000		-1,862,021		4,137,979	-68.97	2,434,243	
期初基金餘額	16,533,000		24,967,317		8,434,317	51.02	22,533,074	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,533,000		23,105,296		12,572,296	119.36	24,967,317	

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 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	161,430,000	154,265,328	-7,164,672	-4.44	
41 徵收及依法分配收入		13,325	13,325	0.00	
415 違規罰款收入		13,325	13,325	0.00	黃清海無權佔用本校土地繳納土地使用補償金、學生損壞公物賠償收入等繳庫。
45 財產收入	815,000	1,190,857	375,857	46.12	
451 財產處分收入		63,469	63,469	0.00	財產報廢變賣收入增加。
454 利息收入	15,000	113,073	98,073	653.82	基金各專戶利息收入增加。
45Y 其他財產收入	800,000	1,014,315	214,315	26.79	活動中心、社大教室租金收入增加。
46 政府撥入收入	160,615,000	152,996,151	-7,618,849	-4.74	
462 公庫撥款收入	160,615,000	151,686,199	-8,928,801	-5.56	【增撥】113年教育部「輔導教師人力運用計畫」國中專任輔導教師用人費用市負擔款213,248元。【扣抵】112年用人費用結餘4,434,089元、112年度減班固定基本需求差額118,000元、113年用人費用賸餘過多短撥分配數2,000,000元。【收入退還數】12/3支出傳票第426號繳回113年市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費預算賸餘89,960元、12/18付款憑單第172號繳回113年用人費用2,500,000元。
46Y 政府其他撥入收入		1,309,952	1,309,952	0.00	113年教育部「輔導教師人力運用計畫」國中專任輔導教師用人費用教育部負擔款撥入。
4Y 其他收入		64,995	64,995	0.00	
4YY 雜項收入		64,995	64,995	0.00	各項結餘款及資源回收款繳庫收入增加。

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 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	167,430,000	156,127,349	-11,302,651	-6.75	
53 國民教育計畫	166,630,000	155,660,828	-10,969,172	-6.58	
1 用人費用	150,765,000	146,474,518	-4,290,482	-2.85	
11 正式員額薪資	69,804,000	66,972,648	-2,831,352	-4.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	980,000	962,967	-17,033	-1.74	
13 加(夜)班費	1,652,000	1,442,834	-209,166	-12.66	覈實支用。
15 獎金	16,626,000	16,510,916	-115,084	-0.69	
16 退休及卹償金	53,018,000	52,358,970	-659,030	-1.24	
18 福利費	8,685,000	8,226,183	-458,817	-5.28	
2 服務費用	6,962,000	4,278,718	-2,683,282	-38.54	
21 水電費	1,931,000	970,458	-960,542	-49.74	擲節開支。
22 郵電費	354,000	109,814	-244,186	-68.98	擲節開支。
23 旅運費	202,000	59,598	-142,402	-70.50	擲節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	118,826	-31,174	-20.78	擲節開支。
25 修理保養及保固費	2,100,000	942,476	-1,157,524	-55.12	擲節開支。
26 保險費	20,000		-20,000	-100.00	擲節開支。
27 一般服務費	1,922,000	1,914,446	-7,554	-0.39	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280,952元及警衛約用人員3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,340,333元。
28 專業服務費	211,000	91,100	-119,900	-56.82	擲節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,090,000	545,798	-544,202	-49.93	
32 用品消耗	1,090,000	545,798	-544,202	-49.93	擲節開支。
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	102,482	-97,518	-48.76	
45 雜項設備租金	200,000	102,482	-97,518	-48.76	擲節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	232,000	63,300	-168,700	-72.72	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	擲節開支。
72 捐助、補助與獎助	56,000	18,500	-37,500	-66.96	擲節開支。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	擲節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	64,000	42,000	-22,000	-34.38	擲節開支。
75 競賽及交流活動費	100,000	1,800	-98,200	-98.20	擲節開支。
9 其他	7,381,000	4,196,012	-3,184,988	-43.15	
91 其他支出	7,381,000	4,196,012	-3,184,988	-43.15	擲節開支。

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 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	%	
5M 建築及設備計畫	800,000	466,521	-333,479	-41.68	擲節開支。調整容納514購置機械及設備轉出18,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入18,000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	800,000	466,521	-333,479	-41.68	
51 購建固定資產	800,000	466,521	-333,479	-41.68	

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	493,307,615	108,823,527	800,000
非理財目的之長期投資			
土地	305,553,116		
土地改良物	14,874,808	9,026,048	
房屋及建築	102,501,130	49,871,037	18,000
機械及設備	18,795,469	11,394,541	382,000
交通及運輸設備	7,032,753	5,704,752	100,000
雜項設備	41,686,779	32,827,149	300,000
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	2,863,560		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地-增加數：土地重估增值共計22,297,592元。
 2.房屋及建築-增加數：棒球宿舍逃生門共計17,325元。
 3.機械及設備-增加數：購置節能資訊看板及閘道器等共計1,934,969元。減少數：報廢捷能讀卡機及電腦等共計1,918,102元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置會議室麥克風擴大機等共計39,000元。減少數：報廢LED液晶電視等，撥出鋁製置船貨櫃等，以上共計207,144元。
 5.雜項設備-增加數：購置圖書館圖書及開合式黑(白)板等共計701,366元。減少數：報廢划船機及冷(暖)器機等共計1,543,383元。
 6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列917,287元。

—桃園市立新明國民中學

產明細表

113 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		
24,990,252	23,000	4,585,916	4,303,036	400,585,388
22,297,592				327,850,708
			323,432	5,525,328
17,325			2,152,767	50,494,651
1,934,969		1,918,102	403,687	7,014,108
39,000		207,144	146,970	1,012,887
701,366		1,543,383	1,276,180	6,741,433
	23,000	917,287		1,946,273

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				18,000	18,000	17,325	-675	
房屋及建築				18,000	18,000	17,325	-675	
購建中固定資產								
機械及設備		400,000		-18,000	382,000	220,183	-161,817	
機械及設備		400,000		-18,000	382,000	220,183	-161,817	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	39,000	-61,000	
交通及運輸設備		100,000			100,000	39,000	-61,000	
購建中固定資產								
雜項設備		300,000			300,000	190,013	-109,987	
雜項設備		300,000			300,000	190,013	-109,987	
購建中固定資產								
合 計		800,000			800,000	466,521	-333,479	

桃園市地方教育發展基金－桃園市立新明國民中學
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	403,512,788	403,512,788		
代管-土地	2,927,400	2,927,400		
土地	327,850,708	327,850,708		
土地改良物	5,525,328	5,525,328		
房屋及建築	50,494,651	50,494,651		
機械及設備	7,014,108	7,014,108		
交通及運輸設備	1,012,887	1,012,887		
雜項設備	6,741,433	6,741,433		
電腦軟體	1,946,273	1,946,273		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	70	70	0	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，藝術才能音樂班教師未足額聘用1人，因減班減列公務人員1人，故無增減。
職員	67	67	0	
工友	2	2	0	
聘用人員	1	1	0	
合 計	70	70	0	

填表說明：一般服務費-計時與計件人員酬金編列警衛約用人員3人，集中式身障班按時計資教師助理員1人。

本 頁 空 白

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(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	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	69,804,000	600,000	1,652,000		16,626,000	53,018,000		8,685,000		150,385,000	380,000	150,765,000
正式人員	69,804,000		1,652,000		16,551,000	53,018,000		8,685,000		149,710,000		149,710,000
聘僱人員		600,000			75,000					675,000		675,000
兼任人員											380,000	380,000
合計	69,804,000	600,000	1,652,000		16,626,000	53,018,000		8,685,000		150,385,000	380,000	150,765,000

備註：
 1.一般服務費-計時與計件人員酬金編列警衛約用人員3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,340,333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280,952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69人，計8,683,000元，執行結果決算68人，計8,173,585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「一百一十二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70人，計7,798,000元，執行結果決算79人，計8,242,331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 113 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
66,972,648	562,282	1,442,834		16,510,916	52,358,970		8,226,183		146,073,833	400,685	146,474,518
66,972,648		1,442,834		16,443,992	52,358,970		8,226,183		145,444,627		145,444,627
	562,282			66,924					629,206		629,206
										400,685	400,685
66,972,648	562,282	1,442,834		16,510,916	52,358,970		8,226,183		146,073,833	400,685	146,474,518

(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10人，計145,000元，執行結果決算6人，計95,000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—桃園市立新明國民中學
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 %	金額 %		
總 計			167,430,000		156,127,349		-11,302,651	-6.75	
國民教育計畫			166,630,000		155,660,828		-10,969,172	-6.58	
建築及設備計畫			800,000		466,521		-333,479	-41.68	擲節開支。

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	150,765,000	146,474,518	-4,290,482	-2.85
11 正式員額薪資	69,804,000	66,972,648	-2,831,352	-4.06
12 聘僱及兼職人員薪資	980,000	962,967	-17,033	-1.74
13 加(夜)班費	1,652,000	1,442,834	-209,166	-12.66
15 獎金	16,626,000	16,510,916	-115,084	-0.69
16 退休及卹償金	53,018,000	52,358,970	-659,030	-1.24
18 福利費	8,685,000	8,226,183	-458,817	-5.28
2 服務費用	6,962,000	4,278,718	-2,683,282	-38.54
21 水電費	1,931,000	970,458	-960,542	-49.74
22 郵電費	354,000	109,814	-244,186	-68.98
23 旅運費	202,000	59,598	-142,402	-70.50
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	118,826	-31,174	-20.78
25 修理保養及保固費	2,100,000	942,476	-1,157,524	-55.12
26 保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
27 一般服務費	1,922,000	1,914,446	-7,554	-0.39
28 專業服務費	211,000	91,100	-119,900	-56.82
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,090,000	545,798	-544,202	-49.93
32 用品消耗	1,090,000	545,798	-544,202	-49.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	102,482	-97,518	-48.76
45 雜項設備租金	200,000	102,482	-97,518	-48.76
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	800,000	466,521	-333,479	-41.68
51 購建固定資產	800,000	466,521	-333,479	-41.68
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	232,000	63,300	-168,700	-72.72
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	56,000	18,500	-37,500	-66.96
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	64,000	42,000	-22,000	-34.38
75 競賽及交流活動費	100,000	1,800	-98,200	-98.20
9 其他	7,381,000	4,196,012	-3,184,988	-43.15
91 其他支出	7,381,000	4,196,012	-3,184,988	-43.15
合 計	167,430,000	156,127,349	-11,302,651	-6.75

桃園市地方教育發展基金—桃園市立新明國民中學
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	1,787,000	1,646,785	-140,215	-7.85	
27D 計時與計件人員酬金	1,704,000	1,621,285	-82,715	-4.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	83,000	25,500	-57,500	-69.28	

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	446,274,023	100.00	421,508,373	100.00	24,765,650	5.88	負債	22,583,339	5.06	12,056,968	2.84	10,526,371	87.31
流動資產	45,688,635	10.24	37,024,285	8.78	8,664,350	23.40	流動負債	20,778,339	4.66	10,691,968	2.52	10,086,371	94.34
現金	42,188,045	9.45	36,281,894	8.61	5,906,151	16.28	應付款項	20,778,339	4.66	10,691,968	2.52	10,086,371	94.34
銀行存款	42,188,045	9.45	36,281,894	8.61	5,906,151	16.28	應付代收款	20,778,339	4.66	10,691,968	2.52	10,086,371	94.34
預付款項	3,500,590	0.78	742,391	0.18	2,758,199	371.53	其他負債	1,805,000	0.40	1,365,000	0.32	440,000	32.23
預付費用	3,500,590	0.78	742,391	0.18	2,758,199	371.53	什項負債	1,805,000	0.40	1,365,000	0.32	440,000	32.23
固定資產	398,639,115	89.33	381,620,528	90.54	17,018,587	4.46	存入保證金	1,805,000	0.40	1,365,000	0.32	440,000	32.23
土地	327,850,708	73.46	305,553,116	72.49	22,297,592	7.30	淨資產	423,690,684	94.94	409,451,405	97.14	14,239,279	3.48
土地	327,850,708	73.46	305,553,116	72.49	22,297,592	7.30	淨資產	423,690,684	94.94	409,451,405	97.14	14,239,279	3.48
土地改良物	5,525,328	1.24	5,848,760	1.39	-323,432	-5.53	淨資產	423,690,684	94.94	409,451,405	97.14	14,239,279	3.48
土地改良物	14,874,808	3.33	14,874,808	3.53	0	0.00	累積餘額	423,690,684	94.94	409,451,405	97.14	14,239,279	3.48
累計折舊-土地改良物	-9,349,480	-2.10	-9,026,048	-2.14	-323,432	3.58							
房屋建築及設備	50,494,651	11.31	52,630,093	12.49	-2,135,442	-4.06							
房屋建築及設備	102,518,455	22.97	102,501,130	24.32	17,325	0.02							
累計折舊-房屋建築及設備	-52,023,804	-11.66	-49,871,037	-11.83	-2,152,767	4.32							
機械及設備	7,014,108	1.57	7,400,928	1.76	-386,820	-5.23							
機械及設備	18,812,336	4.22	18,795,469	4.46	16,867	0.09							
累計折舊-機械及設備	-11,798,228	-2.64	-11,394,541	-2.70	-403,687	3.54							
交通及運輸設備	1,012,887	0.23	1,328,001	0.32	-315,114	-23.73							
交通及運輸設備	6,864,609	1.54	7,032,753	1.67	-168,144	-2.39							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,851,722	-1.31	-5,704,752	-1.35	-146,970	2.58							
雜項設備	6,741,433	1.51	8,859,630	2.10	-2,118,197	-23.91							
雜項設備	40,844,762	9.15	41,686,779	9.89	-842,017	-2.02							
累計折舊-雜項設備	-34,103,329	-7.64	-32,827,149	-7.79	-1,276,180	3.89							
無形資產	1,946,273	0.44	2,863,560	0.68	-917,287	-32.03							
無形資產	1,946,273	0.44	2,863,560	0.68	-917,287	-32.03							
合計：	446,274,023	100.00	421,508,373	100.00	24,765,650	5.88	合計：	446,274,023	100.00	421,508,373	100.00	24,765,650	5.88

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2,706,000元一併辦理科目重分類。

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	1,946,273	0.44	2,863,560	0.68	-917,287	-32.03							
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	2,927,400	0.66	2,706,000	0.64	221,400	8.18							
應付代管資產	-2,927,400	-0.66	-2,706,000	-0.64	-221,400	8.18							
合計：	446,274,023	100.00	421,508,373	100.00	24,765,650	5.88	合計：	446,274,023	100.00	421,508,373	100.00	24,765,650	5.88
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2,706,000元一併辦理科目重分類。

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	156,443,685	100.00	160,732,608	100.00	-4,288,923	-2.67
徵收及依法分配收入	13,325	0.01	11,180	0.01	2,145	19.19
違規罰款收入	13,325	0.01	11,180	0.01	2,145	19.19
財產收益	3,369,214	2.15	6,333,325	3.94	-2,964,111	-46.80
財產孳息收入	113,073	0.07	100,605	0.06	12,468	12.39
廢舊物品售價收入	63,469	0.04	36,570	0.02	26,899	73.55
其他財產收入	3,192,672	2.04	6,196,150	3.85	-3,003,478	-48.47
政府撥入收入	152,996,151	97.80	154,369,828	96.04	-1,373,677	-0.89
公庫撥款收入	151,686,199	96.96	153,062,028	95.23	-1,375,829	-0.90
政府其他撥入收入	1,309,952	0.84	1,307,800	0.81	2,152	0.16
其他收入	64,995	0.04	18,275	0.01	46,720	255.65
雜項收入	64,995	0.04	18,275	0.01	46,720	255.65
支出	164,523,041	105.16	162,115,538	100.86	2,407,503	1.49
人事支出	146,474,518	93.63	147,005,911	91.46	-531,393	-0.36
人事支出	146,474,518	93.63	147,005,911	91.46	-531,393	-0.36
業務支出	4,971,798	3.18	4,616,061	2.87	355,737	7.71
業務支出	4,971,798	3.18	4,616,061	2.87	355,737	7.71
獎補助支出	18,500	0.01	0	0.00	18,500	0.00
其他獎補捐助	18,500	0.01	0	0.00	18,500	0.00
財產損失	35,618	0.02	248,014	0.15	-212,396	-85.64
財產交易損失	35,618	0.02	248,014	0.15	-212,396	-85.64
折舊、折耗及攤銷	8,826,595	5.64	9,333,563	5.81	-506,968	-5.43
固定資產折舊	7,909,308	5.06	8,416,277	5.24	-506,969	-6.02
無形資產攤銷	917,287	0.59	917,286	0.57	1	0.00
其他支出	4,196,012	2.68	911,989	0.57	3,284,023	360.09
其他支出	4,196,012	2.68	911,989	0.57	3,284,023	360.09
本期賸餘(短絀)	-8,079,356	-5.16	-1,382,930	-0.86	-6,696,426	484.22
期初淨資產	409,451,405	261.72	410,834,335	255.60	-1,382,930	-0.34
解繳公庫						
淨資產調整數	22,318,635				22,318,635	
期末淨資產	423,690,684	270.83	409,451,405	254.74	14,239,279	3.48

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)	-8,079,356
8002 調整非現金項目	14,012,028
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,932,672
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	-466,521
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-466,521
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,510,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,070,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	440,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,906,151
87 期初現金及約當現金	36,281,894
88 期末現金及約當現金	42,188,045

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 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	154,265,328	2,178,357	156,443,685	收入
徵收及依法分配收入	13,325		13,325	徵收及依法分配收入
財產收入	1,190,857	2,178,357	3,369,214	財產收益
政府撥入收入	152,996,151		152,996,151	政府撥入收入
其他收入	64,995		64,995	其他收入
基金用途	156,127,349	8,395,692	164,523,041	支出
用人費用	146,474,518		146,474,518	人事支出
服務費用	4,278,718	693,080	4,971,798	業務支出
材料及用品費	545,798	-545,798		
租金、償債、利息及相關手續費	102,482	-102,482		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,800	-44,800		
捐助、補助與獎助	18,500		18,500	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	466,521	-466,521		
其他	4,196,012		4,196,012	其他支出
其他		35,618	35,618	財產損失
其他		8,826,595	8,826,595	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,862,021	-6,217,335	-8,079,356	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	24,967,317	384,484,088	409,451,405	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		22,318,635	22,318,635	淨資產調整數
期末基金餘額	23,105,296	400,585,388	423,690,684	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,178,357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。(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22,345,374元)
2. 調整數693,080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35,618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466,521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8,826,595元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數22,318,635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384,484,088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 113 年度

單位：新臺幣元

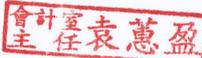
科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			

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：

基金主持人：