

冊 號：16-136

機關代號：30314

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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

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 6,231 萬 1,000 元，決算數 6,308 萬 3,828 元。

112 學年度下學期，預定招收 20 班，實際招收 19 班，預計學生人數 464 人，實際學生人數 451 人。

113 學年度上學期，預定招收 19 班，實際招收 19 班，預計學生人數 425 人，實際學生人 398 數人。

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 8,842 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 6,343 萬 4,992 元，較預算數 6,211 萬 1,000 元，增加 132 萬 3,992 元，計增 2.13%。

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 2,640 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 2,640 元。
主要係因：戶外教學採購案罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 4,310 元，較預算數 1 萬元，增加 4,310 元，計增 43.10%。

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 113 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 5 萬 8,414 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 4 萬 3,414 元，計增 289.43%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 6,064 萬 7,009 元，較預算數 6,121 萬 1,000 元，減少 56 萬 3,991 元，計減 0.92%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 208 萬 5,850 元，較預算數 0 元，增加 208 萬 5,850 元。

主要係因：輔導教師、增置餘額教師、充實行政人力及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 59 萬 7,919 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 27 萬 7,081 元，計減 31.67%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 8,850 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 8,850 元。

主要係因：班班有鮮奶行政費滾存本校基金及超商代收戶外教學費用重複轉入等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,328 萬 2,670 元，較預算數 6,251 萬 1,000 元，增加 77 萬 1,670 元，計增 1.23%。

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 6,308 萬 3,828 元，較預算數 6,231 萬 1,000 元，增加 77 萬 2,828 元，計增 1.24%。

主要係因：113 年用人費用不足預撥。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 19 萬 8,842 元，較法定預算數 20 萬元，減少 1,158 元，計減 0.58%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 19 萬 8,842 元，較可用預算數 20 萬元，減少 1,158 元，計減 0.58%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 15 萬 2,322 元，較預算短絀數 40 萬元，增加賸餘數 55 萬 2,322 元。

三、現金流量結果：

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 113 年 度

- (一)業務活動之淨現金流出 125 萬 2,098 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 19 萬 8,842 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 89 萬 3,359 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 234 萬 4,299 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,212 萬 6,050 元。
- (六)期末現金及約當現金 978 萬 1,751 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	10,831,048	12,411,765	-12.74
固定資產	345,925,922	343,076,841	0.83
無形資產	88,853	108,921	-18.42
其他資產	0	0	0.00
流動負債	6,493,331	7,333,011	-11.45
其他負債	917,349	1,810,708	-49.34
淨資產	349,435,143	346,453,808	0.86

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 978 萬 1,751 元，其中 269 萬 8,193 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(113.12.25 第 1130367686 號函)，核准 113 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 300 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 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	62,111,000	100.00	63,434,992	100.00	1,323,992	2.13	56,498,433	100.00
41 徵收及依法分配收入			12,640	0.02	12,640	0.00		
415 違規罰款收入			12,640	0.02	12,640			
45 財產收入	25,000	0.04	72,724	0.11	47,724	190.90	77,276	0.14
451 財產處分收入	10,000	0.02	14,310	0.02	4,310	43.10	28,620	0.05
454 利息收入	15,000	0.02	58,414	0.09	43,414	289.43	48,656	0.09
46 政府撥入收入	61,211,000	98.55	62,732,859	98.89	1,521,859	2.49	55,546,164	98.31
462 公庫撥款收入	61,211,000	98.55	60,647,009	95.60	-563,991	-0.92	53,202,758	94.17
46Y 政府其他撥入收入			2,085,850	3.29	2,085,850		2,343,406	4.15
4S 教學收入	875,000	1.41	597,919	0.94	-277,081	-31.67	816,714	1.45
4S1 學雜費收入	875,000	1.41	597,919	0.94	-277,081	-31.67	816,714	1.45
4Y 其他收入			18,850	0.03	18,850	0.00	58,279	0.10
4YY 雜項收入			18,850	0.03	18,850		58,279	0.10
5 基金用途	62,511,000	100.64	63,282,670	99.76	771,670	1.23	57,032,971	100.95
53 國民教育計畫	62,311,000	100.32	63,083,828	99.45	772,828	1.24	56,833,808	100.59
5M 建築及設備計畫	200,000	0.32	198,842	0.31	-1,158	-0.58	199,163	0.35
購建固定資產	185,000	0.30	184,042	0.29	-958	-0.52	154,163	0.27
其他	15,000	0.02	14,800	0.02	-200	-1.33	45,000	0.08
本期賸餘(短絀)	-400,000		152,322		552,322	-138.08	-534,538	
期初基金餘額	3,403,000		3,268,046		-134,954	-3.97	3,802,584	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,003,000		3,420,368		417,368	13.90	3,268,046	

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 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	62,111,000	63,434,992	1,323,992	2.13	
41 徵收及依法分配收入		12,640	12,640	0.00	
415 違規罰款收入		12,640	12,640	0.00	112學年2-6年級戶外教育活動採購案違約金繳入公庫。
45 財產收入	25,000	72,724	47,724	190.90	
451 財產處分收入	10,000	14,310	4,310	43.10	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	15,000	58,414	43,414	289.43	公庫利息超收。
46 政府撥入收入	61,211,000	62,732,859	1,521,859	2.49	
462 公庫撥款收入	61,211,000	60,647,009	-563,991	-0.92	
46Y 政府其他撥入收入		2,085,850	2,085,850	0.00	輔導教師、增置餘額教師、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	597,919	-277,081	-31.67	
4S1 學雜費收入	875,000	597,919	-277,081	-31.67	113學年幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		18,850	18,850	0.00	
4YY 雜項收入		18,850	18,850	0.00	班班有鮮奶行政費滾存本校基金及超商代收戶外教育費用重複轉入等超收。

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 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	62,511,000	63,282,670	771,670	1.23	
53 國民教育計畫	62,311,000	63,083,828	772,828	1.24	
1 用人費用	53,509,000	55,444,450	1,935,450	3.62	
11 正式員額薪資	33,060,000	35,760,388	2,700,388	8.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	682,000	1,930,468	1,248,468	183.06	係教育部撥補輔導教師等薪資，覈實支付。
13 加（夜）班費	733,000	852,864	119,864	16.35	覈實支付。
15 獎金	9,975,000	8,453,046	-1,521,954	-15.26	覈實支付。
16 退休及卹償金	4,889,000	4,596,143	-292,857	-5.99	
18 福利費	4,170,000	3,851,541	-318,459	-7.64	
2 服務費用	3,810,000	3,355,767	-454,233	-11.92	
21 水電費	899,000	450,173	-448,827	-49.93	撙節支出。調整容納212工作場所電費轉出200,000元，321辦公(事務)用品轉入200,000元。
22 郵電費	136,000	54,265	-81,735	-60.10	撙節支出。
23 旅運費	46,000	31,565	-14,435	-31.38	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	80,983	-39,017	-32.51	撙節支出。
25 修理保養及保固費	868,000	1,076,538	208,538	24.03	覈實支付。
26 保險費	1,000	128	-872	-87.20	撙節支出。
27 一般服務費	1,604,000	1,516,415	-87,585	-5.46	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3名，預算金額1,364,000元，決算金額1,347,572元，係因實際員額覈實支付。
28 專業服務費	64,000	73,700	9,700	15.16	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	500,000	565,306	65,306	13.06	
31 使用材料費		2,170	2,170		覈實支付。
32 用品消耗	500,000	563,136	63,136	12.63	覈實支付。調整容納212工作場所電費轉出200,000元，321辦公(事務)用品轉入200,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	13,000	-6,000	-31.58	
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	12,000	12,000			
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	4,473,000	3,705,305	-767,695	-17.16	
91 其他支出	4,473,000	3,705,305	-767,695	-17.16	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	200,000	198,842	-1,158	-0.58	

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 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 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	198,842	-1,158	-0.58	調整容納514購置機械及設備轉入61,000元，516購置雜項設備轉出61,000元。
51 購建固定資產	185,000	184,042	-958	-0.52	
52 購置無形資產	15,000	14,800	-200	-1.33	

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	445,245,280	102,059,518	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	119,330,501	74,485,543	
機械及設備	15,762,151	9,499,962	161,000
交通及運輸設備	6,607,159	4,922,996	
雜項設備	17,061,610	13,151,017	24,000
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	108,921		15,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1、(1).土地-增加數：公告地價增值7,930,527元。

(2).房屋及建築-增加數：增建無障礙空間設計改善工程1,034,618元。

(3).機械及設備-增加數：購置幼兒園擴音主機及85吋觸控液晶螢幕等867,268元。減少數：報廢電動抽水馬達及割草機等648,040元。

(4).交通及運輸設備-減少數：報廢綜合擴大機及等化器等271,032元。

(5).雜項設備-增加數：購置幼兒園圖書及圖書館藏書等495,119元。減少數：報廢投影機及櫃檯等378,634元。

(6).電腦軟體-增加數：購置退撫新制儲金模組及公保年金模組14,800元。減少數：年底軟體攤銷提列34,868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

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		
10,342,332	12,000	1,332,574	6,180,745	346,014,775
7,930,527				294,305,465
1,034,618			3,940,780	41,938,796
867,268		648,040	1,143,444	5,337,973
		271,032	217,227	1,195,904
495,119		378,634	879,294	3,147,784
</				

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		100,000		61,000	161,000	160,042	-958	
機械及設備		100,000		61,000	161,000	160,042	-958	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		85,000		-61,000	24,000	24,000		
雜項設備		85,000		-61,000	24,000	24,000		
購建中固定資產								
合 計		185,000			185,000	184,042	-958	

中華民國113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	363,155,821	363,155,821		
代管-土地	17,141,046	17,141,046		
土地	294,305,465	294,305,465		
房屋及建築	41,938,796	41,938,796		
機械及設備	5,337,973	5,337,973		
交通及運輸設備	1,195,904	1,195,904		
雜項設備	3,147,784	3,147,784		
電腦軟體	88,853	88,853		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	40	41	1	
職員	38	38	0	係因本校普通班減班2班，減少教師3人，幼兒園招生不足，減少教師1人，資源班增班1班，增加教師2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	0	-1	預算編列核定1人，實際工友0人，係因工友於113年7月5日退休。
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	40	41	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 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	33,060,000	432,000	733,000		9,975,000	4,889,000		4,170,000		53,259,000	250,000	53,509,000
正式人員	33,060,000		733,000		9,927,000	4,889,000		4,165,000		52,774,000		52,774,000
聘僱人員		432,000			48,000			5,000		485,000		485,000
兼任人員											250,000	250,000
合 計	33,060,000	432,000	733,000		9,975,000	4,889,000		4,170,000		53,259,000	250,000	53,509,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,347,572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40人，計5,510,000元，執行結果決算35人，計4,082,590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，本年度預算編列40人，計4,420,000元，執行結果決算44人，計4,355,456元。

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(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
35,760,388	1,722,774	852,864		8,453,046	4,596,143		3,851,541		55,236,756	207,694	55,444,450
35,760,388		852,864		8,283,319	4,596,143		3,850,661		53,343,375		53,343,375
	1,722,774			169,727			880		1,893,381		1,893,381
										207,694	207,694
35,760,388	1,722,774	852,864		8,453,046	4,596,143		3,851,541		55,236,756	207,694	55,444,450

(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3人，計45,000元，執行結果決算1人，計15,000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 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			62,511,000		63,282,670			771,670	1.23	
國民教育計畫			62,311,000		63,083,828			772,828	1.24	
建築及設備計畫			200,000		198,842			-1,158	-0.58	

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	53,509,000	55,444,450	1,935,450	3.62
11 正式員額薪資	33,060,000	35,760,388	2,700,388	8.17
12 聘僱及兼職人員薪資	682,000	1,930,468	1,248,468	183.06
13 加(夜)班費	733,000	852,864	119,864	16.35
15 獎金	9,975,000	8,453,046	-1,521,954	-15.26
16 退休及卹償金	4,889,000	4,596,143	-292,857	-5.99
18 福利費	4,170,000	3,851,541	-318,459	-7.64
2 服務費用	3,810,000	3,355,767	-454,233	-11.92
21 水電費	899,000	450,173	-448,827	-49.93
22 郵電費	136,000	54,265	-81,735	-60.10
23 旅運費	46,000	31,565	-14,435	-31.38
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	80,983	-39,017	-32.51
25 修理保養及保固費	868,000	1,076,538	208,538	24.03
26 保險費	1,000	128	-872	-87.20
27 一般服務費	1,604,000	1,516,415	-87,585	-5.46
28 專業服務費	64,000	73,700	9,700	15.16
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	500,000	565,306	65,306	13.06
31 使用材料費	0	2,170	2,170	0.00
32 用品消耗	500,000	563,136	63,136	12.63
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	198,842	-1,158	-0.58
51 購建固定資產	185,000	184,042	-958	-0.52
52 購置無形資產	15,000	14,800	-200	-1.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	13,000	-6,000	-31.58
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	4,473,000	3,705,305	-767,695	-17.16
91 其他支出	4,473,000	3,705,305	-767,695	-17.16
合 計	62,511,000	63,282,670	771,670	1.23

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

[illegible]

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	356,845,823	100.00	355,597,527	100.00	1,248,296	0.35	負 債	7,410,680	2.08	9,143,719	2.46	-1,733,039	-18.95
流動資產	10,831,048	3.04	12,411,765	3.49	-1,580,717	-12.74	流動負債	6,493,331	1.82	7,333,011	1.97	-839,680	-11.45
現金	9,781,751	2.74	12,126,050	3.41	-2,344,299	-19.33	應付款項	6,493,331	1.82	7,333,011	1.97	-839,680	-11.45
銀行存款	9,781,751	2.74	12,126,050	3.41	-2,344,299	-19.33	應付代收款	6,493,331	1.82	7,333,011	1.97	-839,680	-11.45
預付款項	1,049,297	0.29	285,715	0.08	763,582	267.25	其他負債	917,349	0.26	1,810,708	0.49	-893,359	-49.34
預付費用	1,049,297	0.29	285,715	0.08	763,582	267.25	什項負債	917,349	0.26	1,810,708	0.49	-893,359	-49.34
固定資產	345,925,922	96.94	343,076,841	96.48	2,849,081	0.83	存入保證金	917,349	0.26	1,572,777	0.42	-655,428	-41.67
土地	294,305,465	82.47	286,374,938	80.53	7,930,527	2.77	暫收及待結轉帳項	0	0.00	237,931	0.06	-237,931	100.00
土地	294,305,465	82.47	286,374,938	80.53	7,930,527	2.77							
房屋建築及設備	41,938,796	11.75	44,844,958	12.61	-2,906,162	-6.48	淨資產	349,435,143	97.92	346,453,808	97.43	2,981,335	0.86
房屋建築及設備	120,365,119	33.73	119,330,501	33.56	1,034,618	0.87	淨資產	349,435,143	97.92	346,453,808	97.43	2,981,335	0.86
累計折舊-房屋建築及設備	-78,426,323	-21.98	-74,485,543	-20.95	-3,940,780	5.29	淨資產	349,435,143	97.92	346,453,808	97.43	2,981,335	0.86
機械及設備	5,337,973	1.50	6,262,189	1.76	-924,216	-14.76	累積餘額	349,435,143	97.92	346,453,808	97.43	2,981,335	0.86
機械及設備	15,981,379	4.48	15,762,151	4.43	219,228	1.39							
累計折舊-機械及設備	-10,643,406	-2.98	-9,499,962	-2.67	-1,143,444	12.04							
交通及運輸設備	1,195,904	0.34	1,684,163	0.47	-488,259	-28.99							
交通及運輸設備	6,336,127	1.78	6,607,159	1.86	-271,032	-4.10							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,140,223	-1.44	-4,922,996	-1.38	-217,227	4.41							
雜項設備	3,147,784	0.88	3,910,593	1.10	-762,809	-19.51							
雜項設備	17,178,095	4.81	17,061,610	4.80	116,485	0.68							
累計折舊-雜項設備	-14,030,311	-3.93	-13,151,017	-3.70	-879,294	6.69							
無形資產	88,853	0.02	108,921	0.03	-20,068	-18.42							
無形資產	88,853	0.02	108,921	0.03	-20,068	-18.42							
電腦軟體	88,853	0.02	108,921	0.03	-20,068	-18.42							
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	17,141,046	4.80	16,784,688	4.72	356,358	2.12							
合計：	356,845,823	100.00	355,597,527	100.00	1,248,296	0.35	合計：	356,845,823	100.00	355,597,527	100.00	1,248,296	0.35

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16,784,688元一併辦理科目重分類。

中華民國113年12月31日

科 目	本年度		上年度		比較増減		科 目	本年度		上年度		比較増減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
應付代管資産	-17,141,046	-4.80	-16,784,688	-4.72	-356,358	2.12							
合計:	356,845,823	100.00	355,597,527	100.00	1,248,296	0.35	合計:	356,845,823	100.00	355,597,527	100.00	1,248,296	0.35

0

0

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16,784,688元一併辦理科目重分類。

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	65,647,955	100.00	60,403,867	100.00	5,244,088	8.68
徵收及依法分配收入	12,640	0.02	0	0.00	12,640	0.00
違規罰款收入	12,640	0.02	0	0.00	12,640	0.00
財產收益	2,285,687	3.48	3,982,710	6.59	-1,697,023	-42.61
財產孳息收入	58,414	0.09	48,656	0.08	9,758	20.06
廢舊物品售價收入	14,310	0.02	28,620	0.05	-14,310	-50.00
財產交易利益	0	0.00	3,905,434	6.47	-3,905,434	-100.00
其他財產收入	2,212,963	3.37	0	0.00	2,212,963	0.00
政府撥入收入	62,732,859	95.56	55,546,164	91.96	7,186,695	12.94
公庫撥款收入	60,647,009	92.38	53,202,758	88.08	7,444,251	13.99
政府其他撥入收入	2,085,850	3.18	2,343,406	3.88	-257,556	-10.99
教學收入	597,919	0.91	816,714	1.35	-218,795	-26.79
學雜費收入	597,919	0.91	816,714	1.35	-218,795	-26.79
其他收入	18,850	0.03	58,279	0.10	-39,429	-67.66
雜項收入	18,850	0.03	58,279	0.10	-39,429	-67.66
支出	70,597,147	107.54	65,078,678	107.74	5,518,469	8.48
人事支出	55,444,450	84.46	52,418,061	86.78	3,026,389	5.77
人事支出	55,444,450	84.46	52,418,061	86.78	3,026,389	5.77
業務支出	3,934,073	5.99	3,655,387	6.05	278,686	7.62
業務支出	3,934,073	5.99	3,655,387	6.05	278,686	7.62
財產損失	12,984	0.02	6,865	0.01	6,119	89.13
財產交易損失	12,984	0.02	6,865	0.01	6,119	89.13
折舊、折耗及攤銷	7,500,335	11.43	8,238,005	13.64	-737,670	-8.95
固定資產折舊	7,465,467	11.37	8,224,804	13.62	-759,337	-9.23
無形資產攤銷	34,868	0.05	13,201	0.02	21,667	164.13
其他支出	3,705,305	5.64	760,360	1.26	2,944,945	387.31
其他支出	3,705,305	5.64	760,360	1.26	2,944,945	387.31
本期賸餘（短絀）	-4,949,192	-7.54	-4,674,811	-7.74	-274,381	5.87
期初淨資產	346,453,808	527.75	351,128,619	581.30	-4,674,811	-1.33
解繳公庫						
淨資產調整數	7,930,527				7,930,527	
期末淨資產	349,435,143	532.29	346,453,808	573.56	2,981,335	0.86

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)	-4,949,192
8002 調整非現金項目	3,697,094
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,252,098
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	-198,842
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-198,842
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	216,169
8404 減少短期債務及其他負債	-1,109,528
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-893,359
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,344,299
87 期初現金及約當現金	12,126,050
88 期末現金及約當現金	9,781,751

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 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	63,434,992	2,212,963	65,647,955	收入
徵收及依法分配收入	12,640		12,640	徵收及依法分配收入
財產收入	72,724	2,212,963	2,285,687	財產收益
政府撥入收入	62,732,859		62,732,859	政府撥入收入
教學收入	597,919		597,919	教學收入
其他收入	18,850		18,850	其他收入
基金用途	63,282,670	7,314,477	70,597,147	支出
用人費用	55,444,450		55,444,450	人事支出
服務費用	3,355,767	578,306	3,934,073	業務支出
材料及用品費	565,306	-565,306		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		12,984	12,984	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	198,842	-198,842		
		7,500,335	7,500,335	折舊、折耗及攤銷
其他	3,705,305		3,705,305	其他支出
本期賸餘(短絀)	152,322	-5,101,514	-4,949,192	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,268,046	343,185,762	346,453,808	期初淨資產
解繳公庫		7,930,527	7,930,527	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	3,420,368	346,014,775	349,435,143	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,212,963元，係機械及設備及雜項設備等資產增加。(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7,930,527元)

2. 調整數578,306元，係預算項目之「材料及用品費」等重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數12,984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198,842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7,500,335元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數7,930,527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343,185,762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 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			3,000,000
53 國民教育計畫	桃園市政府113年12月25日府主基字第1130367686號	113.12.25	3,000,000

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：

會計室 王 玉 青

基金主持人：

新榮國小 劉宏隆
校長