

冊 號：16-198

機關代號：30809

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

桃園市地方教育發展基金

桃園市龜山區新路國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區新路國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學
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－桃園市龜山區新路國民小學

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 6,901 萬 9,000 元，決算數 6,634 萬 9,104 元。

111 學年度下學期，預定招收 21 班，實際招收 20 班，預計學生人數 390 人，實際學生人數 380 人。

112 學年度上學期，預定招收 19 班，實際招收 19 班，預計學生人數 386 人，實際學生人數 372 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 30 萬元，決算數 29 萬 1,410 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 6,794 萬 2,970 元，較預算數 6,881 萬 9,000 元，減少 87 萬 6,030 元，計減 1.27%。

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 2 元，較預算數 0 元，增加 2 元，。
主要係因：聯絡簿採購逾期違約金。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 4,290 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,290 元。
主要係因：財產處分變賣收入。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 利息收入：決算數 5,190 元，較預算數 1,000 元，增加 4,190 元，計增 419.00%。

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 0 元，較預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減 100.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 6,545 萬 4,290 元，較預算數 6,826 萬元，減少 280 萬 5,710 元，計減 4.11%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 196 萬 3,173 元，較預算數 0 元，增加 196 萬 3,173 元。

主要係因：附幼契進人員及充實行政人力等人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 50 萬 2,200 元，較預算數 55 萬 4,000 元，減少 51 萬 8,000 元，計減 9.35%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 3,825 元，較預算數 3,000 元，增加 825 元，計增 27.50%。

主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,664 萬 514 元，較預算數 6,931 萬 9,000 元，減少 267 萬 8,486 元，計減 3.86%。

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 6,634 萬 9,104 元，較預算數 6,901 萬 9,000 元，減少 266 萬 9,896 元，計減 3.87%。

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 29 萬 1,410 元，較預算數 30 萬元，減少 8,590 元，計減 2.86%。

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 130 萬 2,456 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 180 萬 2,456 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 144 萬 1,544 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 29 萬 1,410 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 60 萬 9,062 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 54 萬 1,072 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,248 萬 4,435 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,302 萬 5,507 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	13,319,028	12,651,905	5.27
固定資產	174,810,048	177,595,999	-1.57
無形資產	5,365	21,158	-74.64
其他資產	1,751,600	1,751,600	0.00
流動負債	6,221,201	6,247,472	-0.42
其他負債	2,154,535	2,763,597	-22.04
淨資產	181,510,305	183,009,593	-0.82

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 1,302 萬 5,507 元，其中 585 萬 6,963 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－桃園市龜山區新路國民小學
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	68,819,000	100.00	67,942,970	100.00	-876,030	-1.27	61,598,035	100.00
41 徵收及依法分配收入			2	0.00	2	0.00		
415 違規罰款收入			2	0.00	2	0.00		
45 財產收入	2,000	0.00	19,480	0.03	17,480	874.00	73,389	0.12
451 財產處分收入			14,290	0.02	14,290	0.00	69,460	0.11
454 利息收入	1,000	0.00	5,190	0.01	4,190	419.00	3,929	0.01
45Y 其他財產收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
46 政府撥入收入	68,260,000	99.19	67,417,463	99.23	-842,537	-1.23	60,957,268	98.96
462 公庫撥款收入	68,260,000	99.19	65,454,290	96.34	-2,805,710	-4.11	58,927,613	95.66
46Y 政府其他撥入收入			1,963,173	2.89	1,963,173	0.00	2,029,655	3.29
4S 教學收入	554,000	0.81	502,200	0.74	-51,800	-9.35	510,300	0.83
4S1 學雜費收入	554,000	0.81	502,200	0.74	-51,800	-9.35	510,300	0.83
4Y 其他收入	3,000	0.00	3,825	0.01	825	27.50	57,078	0.09
4YY 雜項收入	3,000	0.00	3,825	0.01	825	27.50	57,078	0.09
5 基金用途	69,319,000	100.73	66,640,514	98.08	-2,678,486	-3.86	59,646,308	96.83
53 國民教育計畫	69,019,000	100.29	66,349,104	97.65	-2,669,896	-3.87	59,459,251	96.53
5M 建築及設備計畫	300,000	0.44	291,410	0.43	-8,590	-2.86	187,057	0.30
購建固定資產	300,000	0.44	291,410	0.43	-8,590	-2.86	187,057	0.30
本期賸餘（短絀）	-500,000		1,302,456		1,802,456	-360.49	1,951,727	
期初基金餘額	2,941,000		5,392,436		2,451,436	83.35	3,440,709	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,441,000		6,694,892		4,253,892	174.27	5,392,436	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	68,819,000	67,942,970	-876,030	-1.27	
41 徵收及依法分配收入		2	2	0.00	
415違規罰款收入		2	2	0.00	聯絡簿採購逾期違約金。
45 財產收入	2,000	19,480	17,480	874.00	
451財產處分收入		14,290	14,290	0.00	財產處分變賣收入。
454利息收入	1,000	5,190	4,190	419.00	保管款及零用金專戶利息超收。
45Y其他財產收入	1,000		-1,000	-100.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	68,260,000	67,417,463	-842,537	-1.23	
462公庫撥款收入	68,260,000	65,454,290	-2,805,710	-4.11	
46Y政府其他撥入收入		1,963,173	1,963,173	0.00	專任輔導教師、附幼契進人員及充實行政人力等人員未編列預算，以教育部款支應。
4S 教學收入	554,000	502,200	-51,800	-9.35	
4S1學雜費收入	554,000	502,200	-51,800	-9.35	
4Y 其他收入	3,000	3,825	825	27.50	
4YY雜項收入	3,000	3,825	825	27.50	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	69,319,000	66,640,514	-2,678,486	-3.86	
53 國民教育計畫	69,019,000	66,349,104	-2,669,896	-3.87	
1 用人費用	63,268,000	62,059,746	-1,208,254	-1.91	
11 正式員額薪資	37,908,000	35,096,464	-2,811,536	-7.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	60,000	1,851,207	1,791,207	2,985.35	覈實支付。教育部撥補附幼契進人員及充實行政人力等人員薪資。
13 超時工作報酬	749,000	794,592	45,592	6.09	
15 獎金	9,683,000	8,662,147	-1,020,853	-10.54	覈實支付。
16 退休及卹償金	10,907,000	11,055,476	148,476	1.36	
18 福利費	3,961,000	4,599,860	638,860	16.13	覈實支付。
2 服務費用	3,754,000	2,806,310	-947,690	-25.24	
21 水電費	880,000	317,876	-562,124	-63.88	撙節支用。調整容納212工作場所電費轉出100,000元，321辦公(事務)用品轉入100,000元。
22 郵電費	142,000	64,945	-77,055	-54.26	撙節支用。
23 旅運費	46,000	54,862	8,862	19.27	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	106,592	56,592	113.18	覈實支付。
25 修理保養及保固費	675,000	732,641	57,641	8.54	
27 一般服務費	1,821,000	1,363,494	-457,506	-25.12	撙節支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額842,223元及集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額333,471元。
28 專業服務費	68,000	93,900	25,900	38.09	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	306,000	400,227	94,227	30.79	
32 用品消耗	306,000	400,227	94,227	30.79	覈實支付。調整容納212工作場所電費轉出100,000元，321辦公(事務)用品轉入100,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	12,600	-57,400	-82.00	
45 雜項設備租金	70,000	12,600	-57,400	-82.00	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	23,000	-8,000	-25.81	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	22,000			
75 競賽及交流活動費	8,000		-8,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	1,590,000	1,047,221	-542,779	-34.14	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	%	
91 其他支出	1,590,000	1,047,221	-542,779	-34.14	調節支出。 調整容納514購置機械及設備轉入30,000元，515購置交通及運輸設備轉出50,000元，516購置雜項設備轉入20,000元。
5M 建築及設備計畫	300,000	291,410	-8,590	-2.86	
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	300,000	291,410	-8,590	-2.86	
51 購建固定資產	300,000	291,410	-8,590	-2.86	

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	228,637,506	51,020,349	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	124,113,454		
土地改良物	8,830,000	8,518,554	
房屋及建築	63,515,453	19,613,793	
機械及設備	14,077,367	9,509,275	208,000
交通及運輸設備	1,832,275	1,330,786	
雜項設備	16,247,799	12,047,941	92,000
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	21,158		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築：減少數：變更財產科目945,254元。

2.機械設備：增加數：購置個人電腦等666,540元，減少數：報廢個人電腦等80,117元。

3.交通及運輸設備：增加數：購置無線擴音器、變更財產科目等457,154元。

4.雜項設備：增加數：購置冷氣機、教學設備、變更財產科目等793,330元，減少數：報廢冷氣機等339,844元。

5.電腦軟體：減少數：112年度軟體攤銷15,793元。

產明細表

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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		178,000		30,000	208,000	207,175	-825	
機械及設備		178,000		30,000	208,000	207,175	-825	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		-50,000	0			
交通及運輸設備		50,000		-50,000	0			
購建中固定資產								
雜項設備		72,000		20,000	92,000	84,235	-7,765	
雜項設備		72,000		20,000	92,000	84,235	-7,765	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	291,410	-8,590	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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	41	42	1	
職員	40	38	-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1人，另112學年度普通班減少2班，教師減少3人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	3	3	本校充實行政人力1人及附幼契進人員2人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
合 計	41	42	1	

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人及集中式身障班按時計資助理員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學

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	37,908,000		749,000		9,683,000	10,907,000		3,961,000		63,208,000	60,000	63,268,000
正式人員	37,908,000		749,000		9,683,000	10,907,000		3,949,000		63,196,000		63,196,000
聘僱人員								12,000		12,000		12,000
兼任人員											60,000	60,000
合 計	37,908,000		749,000		9,683,000	10,907,000		3,961,000		63,208,000	60,000	63,268,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額842,223元及集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額333,471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41人，計3,942,000元，執行結果決算32人，計4,201,040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41人，計5,676,000元，執行結果決算50人，計4,461,107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，

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

本年度預算編列3人，計65,000元，執行結果決算0人，計0元。

3.本校教育部部款～充實行政人力1人及附幼契進人員2人未編列預算，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。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學

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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學

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	63,268,000	62,059,746	-1,208,254	-1.91
11 正式員額薪資	37,908,000	35,096,464	-2,811,536	-7.42
12 聘僱及兼職人員薪資	60,000	1,851,207	1,791,207	2,985.35
13 超時工作報酬	749,000	794,592	45,592	6.09
15 獎金	9,683,000	8,662,147	-1,020,853	-10.54
16 退休及卹償金	10,907,000	11,055,476	148,476	1.36
18 福利費	3,961,000	4,599,860	638,860	16.13
2 服務費用	3,754,000	2,806,310	-947,690	-25.24
21 水電費	880,000	317,876	-562,124	-63.88
22 郵電費	142,000	64,945	-77,055	-54.26
23 旅運費	46,000	54,862	8,862	19.27
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	106,592	56,592	113.18
25 修理保養及保固費	675,000	732,641	57,641	8.54
27 一般服務費	1,821,000	1,363,494	-457,506	-25.12
28 專業服務費	68,000	93,900	25,900	38.09
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	306,000	400,227	94,227	30.79
32 用品消耗	306,000	400,227	94,227	30.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	12,600	-57,400	-82.00
45 雜項設備租金	70,000	12,600	-57,400	-82.00
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	300,000	291,410	-8,590	-2.86
51 購建固定資產	300,000	291,410	-8,590	-2.86
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	23,000	-8,000	-25.81
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	22,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
9 其他	1,590,000	1,047,221	-542,779	-34.14
91 其他支出	1,590,000	1,047,221	-542,779	-34.14
合 計	69,319,000	66,640,514	-2,678,486	-3.86

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—桃園市龜山區新路國民小學

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	189,886,041	100.00	192,020,662	100.00	-2,134,621	-1.11	負 債	8,375,736	4.41	9,011,069	4.69	-635,333	-7.05
流動資產	13,319,028	7.01	12,651,905	6.59	667,123	5.27	流動負債	6,221,201	3.28	6,247,472	3.25	-26,271	-0.42
現金	13,025,507	6.86	12,484,435	6.50	541,072	4.33	應付款項	6,221,201	3.28	6,247,472	3.25	-26,271	-0.42
銀行存款	13,025,507	6.86	12,484,435	6.50	541,072	4.33	應付代收款	6,221,201	3.28	6,247,472	3.25	-26,271	-0.42
預付款項	293,521	0.15	167,470	0.09	126,051	75.27	其他負債	2,154,535	1.13	2,763,597	1.44	-609,062	-22.04
預付費用	293,521	0.15	167,470	0.09	126,051	75.27	什項負債	2,154,535	1.13	2,763,597	1.44	-609,062	-22.04
固定資產	174,810,048	92.06	177,595,999	92.49	-2,785,951	-1.57	存入保證金	283,000	0.15	363,000	0.19	-80,000	-22.04
土地	124,113,454	65.36	124,113,454	64.64	0	0.00	應付代管資產	1,751,600	0.92	1,751,600	0.91	0	0.00
土地	124,113,454	65.36	124,113,454	64.64	0	0.00	暫收及待結轉帳項	119,935	0.06	648,997	0.34	-529,062	-81.52
土地改良物	88,300	0.05	311,446	0.16	-223,146	-71.65							
土地改良物	8,830,000	4.65	8,830,000	4.60	0	0.00	淨資產	181,510,305	95.59	183,009,593	95.31	-1,499,288	-0.82
累計折舊-土地改良物	-8,741,700	-4.60	-8,518,554	-4.44	-223,146	2.62	淨資產	181,510,305	95.59	183,009,593	95.31	-1,499,288	-0.82
房屋建築及設備	42,752,341	22.51	43,901,660	22.86	-1,149,319	-2.62	淨資產	181,510,305	95.59	183,009,593	95.31	-1,499,288	-0.82
房屋建築及設備	62,570,199	32.95	63,515,453	33.08	-945,254	-1.49	累積餘額	181,510,305	95.59	183,009,593	95.31	-1,499,288	-0.82
累計折舊-房屋建築及設備	-19,817,858	-10.44	-19,613,793	-10.21	-204,065	1.04							
機械及設備	3,916,652	2.06	4,568,092	2.38	-651,440	-14.26							
機械及設備	14,663,790	7.72	14,077,367	7.33	586,423	4.17							
累計折舊-機械及設備	-10,747,138	-5.66	-9,509,275	-4.95	-1,237,863	13.02							
交通及運輸設備	386,460	0.20	501,489	0.26	-115,029	-22.94							
交通及運輸設備	2,289,429	1.21	1,832,275	0.95	457,154	24.95							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,902,969	-1.00	-1,330,786	-0.69	-572,183	43.00							
雜項設備	3,552,841	1.87	4,199,858	2.19	-647,017	-15.41							
雜項設備	16,701,285	8.80	16,247,799	8.46	453,486	2.79							
累計折舊-雜項設備	-13,148,444	-6.92	-12,047,941	-6.27	-1,100,503	9.13							
無形資產	5,365	0.00	21,158	0.01	-15,793	-74.64							
無形資產	5,365	0.00	21,158	0.01	-15,793	-74.64							
合計：	189,886,041	100.00	192,020,662	100.00	-2,134,621	-1.11	合計：	189,886,041	100.00	192,020,662	100.00	-2,134,621	-1.11
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

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—桃園市龜山區新路國民小學

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	69,568,584	100.00	67,816,461	100.00	1,752,123	2.58
徵收及依法分配收入	2	0.00	0	0.00	2	0.00
違規罰款收入	2	0.00	0	0.00	2	0.00
財產收益	699,840	1.01	6,291,815	9.28	-5,591,975	-88.88
財產孳息收入	5,190	0.01	3,929	0.01	1,261	32.09
廢舊物品售價收入	14,290	0.02	69,460	0.10	-55,170	-79.43
財產交易利益	0	0.00	154,664	0.23	-154,664	-100.00
其他財產收入	680,360	0.98	6,063,762	8.94	-5,383,402	-88.78
政府撥入收入	67,417,463	96.91	60,957,268	89.89	6,460,195	10.60
公庫撥款收入	65,454,290	94.09	58,927,613	86.89	6,526,677	11.08
政府其他撥入收入	1,963,173	2.82	2,029,655	2.99	-66,482	-3.28
教學收入	502,200	0.72	510,300	0.75	-8,100	-1.59
學雜費收入	502,200	0.72	510,300	0.75	-8,100	-1.59
其他收入	949,079	1.36	57,078	0.08	892,001	1,562.78
雜項收入	949,079	1.36	57,078	0.08	892,001	1,562.78
支出	71,067,872	102.16	64,866,593	95.65	6,201,279	9.56
人事支出	62,059,746	89.21	55,225,644	81.43	6,834,102	12.37
人事支出	62,059,746	89.21	55,225,644	81.43	6,834,102	12.37
業務支出	3,242,137	4.66	3,365,272	4.96	-123,135	-3.66
業務支出	3,242,137	4.66	3,365,272	4.96	-123,135	-3.66
財產損失	4,200	0.01	5,305	0.01	-1,105	-20.83
財產交易損失	4,200	0.01	5,305	0.01	-1,105	-20.83
折舊、折耗及攤銷	4,686,775	6.74	3,977,581	5.87	709,194	17.83
固定資產折舊	4,670,982	6.71	3,948,053	5.82	722,929	18.31
無形資產攤銷	15,793	0.02	29,528	0.04	-13,735	-46.52
其他支出	1,075,014	1.55	2,292,791	3.38	-1,217,777	-53.11
其他支出	1,075,014	1.55	2,292,791	3.38	-1,217,777	-53.11
本期賸餘（短絀）	-1,499,288	-2.16	2,949,868	4.35	-4,449,156	-150.83
期初淨資產	183,009,593	263.06	180,059,725	265.51	2,949,868	1.64
解繳公庫						
期末淨資產	181,510,305	260.91	183,009,593	269.86	-1,499,288	-0.82

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—桃園市龜山區新路國民小學

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)	-1,499,288
8002 調整非現金項目	2,940,832
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,441,544
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	-291,410
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-291,410
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,419,506
8404 減少短期債務及其他負債	-4,028,568
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-609,062
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	541,072
87 期初現金及約當現金	12,484,435
88 期末現金及約當現金	13,025,507

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—桃園市龜山區新路國民小學

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	67,942,970	1,625,614	69,568,584	收入
徵收及依法分配收入	2		2	徵收及依法分配收入
財產收入	19,480	680,360	699,840	財產收益
政府撥入收入	67,417,463		67,417,463	政府撥入收入
教學收入	502,200		502,200	教學收入
其他收入	3,825	945,254	949,079	其他收入
基金用途	66,640,514	4,427,358	71,067,872	支出
用人費用	62,059,746		62,059,746	人事支出
服務費用	2,806,310	435,827	3,242,137	業務支出
材料及用品費	400,227	-400,227		
租金、償債、利息及相關手續費	12,600	-12,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	-23,000		
		4,200	4,200	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	291,410	-291,410		
		4,686,775	4,686,775	折舊、折耗及攤銷
其他	1,047,221	27,793	1,075,014	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,302,456	-2,801,744	-1,499,288	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,392,436	177,617,157	183,009,593	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,694,892	174,815,413	181,510,305	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數1,625,614元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加680,360元及變更財產科目增加945,254元。

2. 調整數435,827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31,993元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數291,410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4,686,775元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數177,617,157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：

會計室廖淑慧

基金主持人：

新路國民小學
校長林恭賢