

中 華 民 國 112 年 度  
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金

新北市立桃子腳國民中小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市立桃子腳國民中小學編



# 新北市地方教育發展基金-新北市立桃子腳國民中小學

## 目 次

中華民國112年度

甲、總說明.....	第 1 - 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要報表	
基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 - 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 5 - 5 頁
2、基金用途明細表.....	第 6 - 7 頁
3、資本資產明細表.....	第 8 - 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 10 - 10 頁
5、員工人數彙計表.....	第 11 - 11 頁
6、用人費用彙計表.....	第 12 - 13 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 14 - 14 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 15 - 15 頁
9、各項費用彙計表.....	第 16 - 16 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 17 - 17 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 18 - 21 頁
2、收入支出表.....	第 22 - 22 頁
3、現金流量表.....	第 23 - 23 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	第 24 - 24 頁



新北市地方教育發展基金-新北市立桃子腳國民中小學

**總 說 明**

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 2 億 333 萬 6,000 元、決算數 2 億 1,644 萬 2,236 元。

111 學年度下學期，實際招收普通班 69 班，學生人數 2,148 人；特教班 3.83 班，學生人數 104 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 69 班，學生人數 2,123 人；特教班 3.83 班，學生人數 99 人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)建築及設備計畫：

本年度法定預算數 1 億 8,282 萬 2,000 元、決算數 1 億 8,250 萬 2,910 元。

本計畫實施內容主要為汰換、充實各項教學等設備，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：

本年度決算數 4 億 2,610 元，較預算數 3 億 8,595 萬 8,000 元，增加 1,404 萬 4,610 元，約 3.64%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 0 元，較預算數 3 萬元，減少 3 萬元，主要係因：無廠商違約故無罰款收入。

2. 服務收入：決算數 68 萬 7,411 元，較預算數 51 萬 7,000 元，增加 17 萬 411 元，約 32.96%，主要係因：場地租借收入較預算多。

3. 權利金收入：決算數 35 萬 1,000 元，預算數 35 萬 1,000 元。

4. 利息收入：決算數 4 萬 5,328 元，較預算數 2,000 元，增加 4 萬 3,328 元，約 2,166.40%，主要係因：利息收入高於預期。

5. 公庫撥款收入：決算數 3 億 9,890 萬 7,881 元，較預算數 3 億 8,505 萬 8,000 元，增加 1,384 萬 9,881 元，約

新北市地方教育發展基金-新北市立桃子腳國民中小學

**總 說 明**

中華民國 112 年度

3.60%，主要係因：撥補中央款用人費用。

6. 雜項收入：決算數 1 萬 990 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 990 元，主要係因：111 年度教育局補助賸餘款繳庫。

(二) 基金用途：

本年度決算數 3 億 9,894 萬 5,146 元，較預算數 3 億 8,615 萬 8,000 元，增加 1,278 萬 7,146 元，約 3.31%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2 億 1,644 萬 2,236 元，較預算數 2 億 333 萬 6,000 元，增加 1,310 萬 6,236 元，約 6.45%，主要係因：用人費用較預算增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 1 億 8,250 萬 2,910 元，較預算數 1 億 8,282 萬 2,000 元，減少 31 萬 9,090 元，約 0.17%，主要係因：設備採購結餘款。

(三) 本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 105 萬 7,464 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 1 億 8,336 萬 5,842 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 8,291 萬 4,174 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 7 萬 6,768 元。

(四) 現金及約當現金之淨增加 37 萬 4,900 元。期末現金及約當現金 2,390 萬 5,242 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產總額 62 億 6,925 萬 1,404 元，其中流動資產 2,390 萬 5,242 元，約占資產總額 0.38%；固定資產 3 億 2,206 萬 4,892 元，約占資產總額 5.14%；無形資產 13 萬 6,503 元，約占資產總額 0.00%；其他資產 59 億 2,314 萬 4,767 元，約占資產總額 94.48%，本年度資產較上年度增加 6 億 5,483 萬 9,635 元，約 11.66%，主要係其他資產所致。

(二) 負債總額為 59 億 4,198 萬 2,314 元，約占負債及淨資產 94.78%，其中流動負債 1,860 萬 6,525 元，約占負債及淨資產 0.30%；其他負債 59 億 2,337 萬 5,789 元，約占負債及淨資產 94.48%，本年度負債較上年度增加 4 億 7,265 萬 5,060 元，約 8.64%，主要係其他負債所致。

新北市地方教育發展基金-新北市立桃子腳國民中小學

**總 說 明**

中華民國 112 年度

- (三)淨資產 3 億 2,726 萬 9,090 元，約占負債及淨資產 5.22%，本年度淨資產較上年度增加 1 億 8,218 萬 4,575 元，約 125.57%，主因如上揭資產及負債之說明。

**五、其他：**

- (一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：
1. 併入決算事項：  
本年度國民中學教育決算數 2 億 1,644 萬 2,236 元，超過預算數部分 1,310 萬 6,236 元，依業務實際需要於 112 年 12 月 29 日新北教會字第 1122600229 號函核准併入決算辦理。
  2. 本年度奉准補辦預算數：無。
- (二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產：無。
- (四)自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。
- (五)各基金(含所屬分基金)於年度中異動情形(如新設、裁撤、改制、整併或更名等)之說明：無。

新北市地方教育發展基金－新北市立桃子腳國民中小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

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	385,958,000	100.00	400,002,610	100.00	14,044,610	3.64	217,683,970	100.00
41 徵收及依法分配收入	30,000	0.01			-30,000	-100.00	36,000	0.02
415 違規罰款收入	30,000	0.01			-30,000	-100.00	36,000	0.02
43 勞務收入	517,000	0.13	687,411	0.17	170,411	32.96	612,442	0.28
431 服務收入	517,000	0.13	687,411	0.17	170,411	32.96	612,442	0.28
45 財產收入	353,000	0.09	396,328	0.10	43,328	12.27	341,869	0.16
453 權利金收入	351,000	0.09	351,000	0.09			332,679	0.15
454 利息收入	2,000	0.00	45,328	0.01	43,328	2,166.40	9,190	0.00
46 政府撥入收入	385,058,000	99.77	398,907,881	99.73	13,849,881	3.60	216,653,851	99.53
462 公庫撥款收入	385,058,000	99.77	398,907,881	99.73	13,849,881	3.60	216,653,851	99.53
4Y 其他收入			10,990	0.00	10,990	0.00	39,808	0.02
4YY 雜項收入			10,990	0.00	10,990		39,808	0.02
5 基金用途	386,158,000	100.05	398,945,146	99.74	12,787,146	3.31	217,070,676	99.72
53 國民教育計畫	203,336,000	52.68	216,442,236	54.11	13,106,236	6.45	215,748,060	99.11
5M 建築及設備計畫	182,822,000	47.37	182,502,910	45.63	-319,090	-0.17	1,322,616	0.61
購建固定資產	182,822,000	47.37	182,502,910	45.63	-319,090	-0.17	1,322,616	0.61
本期賸餘（短絀）	-200,000		1,057,464		1,257,464	-628.73	613,294	
期初基金餘額	3,196,937		4,010,231		813,294	25.44	3,396,937	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,996,937		5,067,695		2,070,758	69.10	4,010,231	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立桃子腳國民中小學  
**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	385,958,000	400,002,610	14,044,610	3.64	
41 徵收及依法分配收入	30,000		-30,000	-100.00	
415 違規罰款收入	30,000		-30,000	-100.00	主要係因：無廠商違約罰款，罰款難以預期。
43 勞務收入	517,000	687,411	170,411	32.96	
431 服務收入	517,000	687,411	170,411	32.96	主要係因：場租收入較預算數多。
45 財產收入	353,000	396,328	43,328	12.27	
453 權利金收入	351,000	351,000		0.00	
454 利息收入	2,000	45,328	43,328	2,166.40	主要係因：保管金專戶存款利息高於預期。
46 政府撥入收入	385,058,000	398,907,881	13,849,881	3.60	
462 公庫撥款收入	385,058,000	398,907,881	13,849,881	3.60	
4Y 其他收入		10,990	10,990	0.00	
4YY 雜項收入		10,990	10,990	0.00	主要係因：資源回收收入較預算數多及補助款賸餘數繳庫所致。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立桃子腳國民中小學  
**基金用途明細表**

中 華 民 國 112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	386,158,000	398,945,146	12,787,146	3.31	
53 國民教育計畫	203,336,000	216,442,236	13,106,236	6.45	
1 用人費用	192,449,000	206,311,961	13,862,961	7.20	
11 正式員額薪資	129,152,000	132,145,763	2,993,763	2.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,217,000	10,459,169	6,242,169	148.02	
13 超時工作報酬	1,301,000	1,529,403	228,403	17.56	
15 獎金	27,000,000	30,029,747	3,029,747	11.22	
16 退休及卹償金	16,050,000	17,078,656	1,028,656	6.41	
18 福利費	14,729,000	15,068,885	339,885	2.31	
19 提繳費		338	338		
2 服務費用	7,331,000	6,250,747	-1,080,253	-14.74	
21 水電費	1,270,000	624,644	-645,356	-50.82	
22 郵電費	220,000	141,154	-78,846	-35.84	
23 旅運費	90,000	134,029	44,029	48.92	
24 印刷裝訂與廣告費	36,000	6,000	-30,000	-83.33	業務宣導費預算金額為6,000元，決算金額為6,000元。
25 修理保養及保固費	1,913,000	1,374,228	-538,772	-28.16	
27 一般服務費	3,598,000	3,731,294	133,294	3.70	1.僱用專人值勤2人，預算金額為1,028,000元，決算金額為998,907元。2.組織創新臨時人員2人，預算金額為644,000元，決算金額為629,041元。3.其他場地租借臨時人員1人，預算金額為0元，決算金額為126,068元。
28 專業服務費	78,000	113,398	35,398	45.38	
29 公共關係費	126,000	126,000			公共關係費預算金額為126,000元，決算金額為126,000元。
3 材料及用品費	1,943,000	2,291,773	348,773	17.95	
32 用品消耗	1,943,000	2,291,773	348,773	17.95	
4 租金、償債、利息及相關手續費	440,000	479,364	39,364	8.95	
43 機器租金		65,100	65,100		
45 雜項設備租金	440,000	414,264	-25,736	-5.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,173,000	1,108,391	-64,609	-5.51	
71 會費	8,000	3,300	-4,700	-58.75	
72 捐助、補助與獎助	1,039,000	994,121	-44,879	-4.32	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	126,000	110,970	-15,030	-11.93	
5M 建築及設備計畫	182,822,000	182,502,910	-319,090	-0.17	

中華民國 112 年度

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	182,822,000	182,502,910	-319,090	-0.17	
51 購建固定資產	182,822,000	182,502,910	-319,090	-0.17	

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
<b>資產</b>	206,825,401	65,751,117	182,822,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,050,788	1,658,667	
房屋及建築	147,426,138	29,537,874	182,242,000
機械及設備	17,568,149	13,394,109	151,090
交通及運輸設備	8,859,022	8,552,229	115,000
雜項設備	25,078,304	12,608,238	313,910
租賃資產			
租賃權益改良			
購建中固定資產	843,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目之可用預算數及變動主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築：可用預算數為本年度法定預算數182,242,000元。
- 2.機械及設備：可用預算數為151,090元，包括本年度法定預算數320,000元、調整數調出168,910元；本年度決算增加數係代辦經費專款購置116,500元、撥入8,030,240元；減少數係報廢19,600元、撥出49,813元。
- 3.交通及運輸設備：可用預算數為調整數調入115,000元；本年度決算增加數係預算經費購置115,000元、代辦經費專款購置65,000元、撥入70,000元。
- 4.雜項設備：可用預算數為313,910元，包括本年度法定預算數260,000元、調整數調入53,910元；本年度決算增加數係預算經費購置85,910元、代辦經費專款購置11,412元、撥入325,926元；減少數係報廢246,331元。
- 6.購建中固定資產：本年度決算增加數係預算經費購置182,242,000元。
- 7.電腦軟體：本年度預算減少數係攤銷數(預估)525元；本年度決算增加數係撥入195,003元；減少數係攤銷58,500元。

新北市立桃子腳國民中小學

**產明細表**

112 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		
191,256,991	525	374,244	9,755,636	322,201,395
			682,374	4,709,747
			2,637,277	115,250,987
8,146,740		69,413	4,169,887	8,081,480
250,000			136,925	419,868
423,248		246,331	2,129,173	10,517,810
182,242,000				183,085,000
195,003	525	58,500		136,503

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立桃子腳國民中小學

**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

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		182,242,000			182,242,000	182,242,000		
房屋及建築		182,242,000			182,242,000		-182,242,000	
購建中固定資產						182,242,000	182,242,000	
機械及設備		320,000		-168,910	151,090		-151,090	
機械及設備		320,000		-168,910	151,090		-151,090	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				115,000	115,000	115,000		
交通及運輸設備				115,000	115,000	115,000		
購建中固定資產								
雜項設備		260,000		53,910	313,910	145,910	-168,000	
雜項設備		260,000		53,910	313,910	145,910	-168,000	
購建中固定資產								
合 計		182,822,000			182,822,000	182,502,910	-319,090	

新北市地方教育發展基金—新北市立桃子腳國民中小學

**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	153	156	3	1.112學年度國中部增加增置教師2人，依112.9.22新北府教中字第1121839099號函。2.112學年度國小部增加專任輔導教師1人，依112.12.11新北府教國字第1122446865號函。
職員	152	155	3	
技工	0	0	0	
工友	1	1	0	
合 計	153	156	3	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.組織創新臨時人員2人。3.其他場地租借臨時人員1人。

用人費用彙計表( 左半頁)

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	129,152,000		1,301,000		27,000,000	16,050,000		14,729,000		188,232,000	4,217,000	192,449,000
正式人員	129,152,000		1,301,000		27,000,000	13,521,000		14,729,000		185,703,000		185,703,000
聘僱人員												
兼任人員											4,217,000	4,217,000
其他人員						2,529,000				2,529,000		2,529,000
合 計	129,152,000		1,301,000		27,000,000	16,050,000		14,729,000		188,232,000	4,217,000	192,449,000

二、各項獎金編列情形如下：

2.年終工作獎金：依行政院111.11.16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，決算人數174人，預算金額為16,000,000元，決算金額為16,669,338元。

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
132,145,763	72,151	1,529,403		30,029,747	17,078,656		15,068,885	338	195,924,943	10,387,018	206,311,961
132,145,763		1,529,403		30,029,747	14,104,633		15,062,637	338	192,872,521		192,872,521
	72,151				2,892		6,248		81,291		81,291
					2,971,131				2,971,131	10,387,018	10,387,018
132,145,763	72,151	1,529,403		30,029,747	17,078,656		15,068,885	338	195,924,943	10,387,018	206,311,961

新北市地方教育發展基金—新北市立桃子腳國民中小學

**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	%	

## 主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

新北市地方教育發展基金—新北市立桃子腳國民中小學  
**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	192,449,000	206,311,961	13,862,961	7.20
11 正式員額薪資	129,152,000	132,145,763	2,993,763	2.32
12 聘僱及兼職人員薪資	4,217,000	10,459,169	6,242,169	148.02
13 超時工作報酬	1,301,000	1,529,403	228,403	17.56
15 獎金	27,000,000	30,029,747	3,029,747	11.22
16 退休及卹償金	16,050,000	17,078,656	1,028,656	6.41
18 福利費	14,729,000	15,068,885	339,885	2.31
19 提繳費	0	338	338	0.00
2 服務費用	7,331,000	6,250,747	-1,080,253	-14.74
21 水電費	1,270,000	624,644	-645,356	-50.82
22 郵電費	220,000	141,154	-78,846	-35.84
23 旅運費	90,000	134,029	44,029	48.92
24 印刷裝訂與廣告費	36,000	6,000	-30,000	-83.33
25 修理保養及保固費	1,913,000	1,374,228	-538,772	-28.16
27 一般服務費	3,598,000	3,731,294	133,294	3.70
28 專業服務費	78,000	113,398	35,398	45.38
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,943,000	2,291,773	348,773	17.95
32 用品消耗	1,943,000	2,291,773	348,773	17.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	440,000	479,364	39,364	8.95
43 機器租金	0	65,100	65,100	0.00
45 雜項設備租金	440,000	414,264	-25,736	-5.85
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	182,822,000	182,502,910	-319,090	-0.17
51 購建固定資產	182,822,000	182,502,910	-319,090	-0.17
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,173,000	1,108,391	-64,609	-5.51
71 會費	8,000	3,300	-4,700	-58.75
72 捐助、補助與獎助	1,039,000	994,121	-44,879	-4.32
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	126,000	110,970	-15,030	-11.93
合 計	386,158,000	398,945,146	12,787,146	3.31

### 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

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	132,000	132,000			
245 業務宣導費	6,000	6,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	1,682,000	1,796,414	114,414	6.80	
27D 計時與計件人員酬金	1,672,000	1,754,016	82,016	4.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	42,398	32,398	323.98	

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	6,269,251,404	100.00	5,614,411,769	100.00	654,839,635	11.66
流動資產	23,905,242	0.38	23,792,176	0.42	113,066	0.48
現金	23,905,242	0.38	23,530,342	0.42	374,900	1.59
銀行存款	23,905,242	0.38	23,530,342	0.42	374,900	1.59
銀行存款-縣(市)庫存款	5,067,695	0.08	3,818,057	0.07	1,249,638	32.73
銀行存款-保管金專戶	18,833,421	0.30	19,647,774	0.35	-814,353	-4.14
銀行存款-教育儲蓄專戶	4,126	0.00	64,511	0.00	-60,385	-93.60
預付款項	0	0.00	261,834	0.00	-261,834	-100.00
預付費用	0	0.00	261,834	0.00	-261,834	-100.00
固定資產	322,064,892	5.14	141,074,284	2.51	180,990,608	128.29
土地改良物	4,709,747	0.08	5,392,121	0.10	-682,374	-12.66
土地改良物	7,050,788	0.11	7,050,788	0.13	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,341,041	-0.04	-1,658,667	-0.03	-682,374	41.14
房屋建築及設備	115,250,987	1.84	117,888,264	2.10	-2,637,277	-2.24
房屋建築及設備	147,426,138	2.35	147,426,138	2.63	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-32,175,151	-0.51	-29,537,874	-0.53	-2,637,277	8.93
機械及設備	8,081,480	0.13	4,174,040	0.07	3,907,440	93.61
機械及設備	25,645,476	0.41	17,568,149	0.31	8,077,327	45.98
累計折舊-機械及設備	-17,563,996	-0.28	-13,394,109	-0.24	-4,169,887	31.13
交通及運輸設備	419,868	0.01	306,793	0.01	113,075	36.86
交通及運輸設備	9,109,022	0.15	8,859,022	0.16	250,000	2.82
累計折舊-交通及運輸設備	-8,689,154	-0.14	-8,552,229	-0.15	-136,925	1.60
雜項設備	10,517,810	0.17	12,470,066	0.22	-1,952,256	-15.66
雜項設備	25,255,221	0.40	25,078,304	0.45	176,917	0.71
累計折舊-雜項設備	-14,737,411	-0.24	-12,608,238	-0.22	-2,129,173	16.89
購建中固定資產	183,085,000	2.92	843,000	0.02	182,242,000	21,618.27
購建中固定資產	183,085,000	2.92	843,000	0.02	182,242,000	21,618.27
無形資產	136,503	0.00	0	0.00	136,503	0.00
無形資產	136,503	0.00	0	0.00	136,503	0.00
電腦軟體	136,503	0.00	0	0.00	136,503	0.00
其他資產	5,923,144,767	94.48	5,449,545,309	97.06	473,599,458	8.69
什項資產	5,923,144,767	94.48	5,449,545,309	97.06	473,599,458	8.69
暫付及待結轉帳項	419,450	0.01	8,186	0.00	411,264	5,023.99

信託代理與保證資產 199,360

保管品 199,360

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市立桃子腳國民中小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	5,941,982,314	94.78	5,469,327,254	97.42	472,655,060	8.64
流動負債	18,606,525	0.30	19,062,891	0.34	-456,366	-2.39
應付款項	18,606,525	0.30	19,062,891	0.34	-456,366	-2.39
應付代收款	18,606,525	0.30	18,993,231	0.34	-386,706	-2.04
應付代收款	18,606,525	0.30	18,993,231	0.34	-386,706	-2.04
應付費用	0	0.00	69,660	0.00	-69,660	-100.00
應付費用	0	0.00	69,660	0.00	-69,660	-100.00
其他負債	5,923,375,789	94.48	5,450,264,363	97.08	473,111,426	8.68
什項負債	5,923,375,789	94.48	5,450,264,363	97.08	473,111,426	8.68
存入保證金	650,472	0.01	727,240	0.01	-76,768	-10.56
存入保證金	650,472	0.01	727,240	0.01	-76,768	-10.56
應付代管資產	5,922,725,317	94.47	5,449,537,123	97.06	473,188,194	8.68
應付代管資產	5,922,725,317	94.47	5,449,537,123	97.06	473,188,194	8.68
<b>淨資產</b>	327,269,090	5.22	145,084,515	2.58	182,184,575	125.57
淨資產	327,269,090	5.22	145,084,515	2.58	182,184,575	125.57
淨資產	327,269,090	5.22	145,084,515	2.58	182,184,575	125.57
累積餘額	327,269,090	5.22	145,084,515	2.58	182,184,575	125.57
<b>合 計</b>	6,269,251,404	100.00	5,614,411,769	100.00	654,839,635	11.66

信託代理與保證負債 199,360

應付保管品 199,360

註：

新北市地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產	5,922,725,317	94.47	5,449,537,123	97.06	473,188,194	8.68
代管資產-土地	5,731,003,090	91.41	5,252,543,199	93.55	478,459,891	9.11
代管資產-房屋及建築	189,784,235	3.03	194,504,888	3.46	-4,720,653	-2.43
代管資產-機械及設備	1,170,895	0.02	1,355,855	0.02	-184,960	-13.64
代管資產-交通及運輸設備	38,478	0.00	39,185	0.00	-707	-1.80
代管資產-什項設備	675,923	0.01	746,954	0.01	-71,031	-9.51
代管資產-土地改良物	52,696	0.00	347,042	0.01	-294,346	-84.82
合 計	6,269,251,404	100.00	5,614,411,769	100.00	654,839,635	11.66

信託代理與保證資產 199,360

保管品 199,360

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市立桃子腳國民中小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	6,269,251,404	100.00	5,614,411,769	100.00	654,839,635	11.66

信託代理與保證負債 199,360

應付保管品 199,360

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立桃子腳國民中小學

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	408,858,437	100.00	229,709,489	100.00	179,148,948	77.99
徵收及依法分配收入	0	0.00	36,000	0.02	-36,000	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	36,000	0.02	-36,000	-100.00
勞務收入	687,411	0.17	612,442	0.27	74,969	12.24
服務收入	687,411	0.17	612,442	0.27	74,969	12.24
財產收益	9,252,155	2.26	11,949,488	5.20	-2,697,333	-22.57
財產孳息收入	396,328	0.10	341,869	0.15	54,459	15.93
財產交易利益	8,799,163	2.15	9,365,595	4.08	-566,432	-6.05
其他財產收入	56,664	0.01	2,242,024	0.98	-2,185,360	-97.47
政府撥入收入	398,907,881	97.57	216,653,851	94.32	182,254,030	84.12
公庫撥款收入	398,907,881	97.57	216,653,851	94.32	182,254,030	84.12
其他收入	10,990	0.00	457,708	0.20	-446,718	-97.60
受贈收入	0	0.00	417,900	0.18	-417,900	-100.00
雜項收入	10,990	0.00	39,808	0.02	-28,818	-72.39
支出	226,673,862	55.44	222,890,385	97.03	3,783,477	1.70
人事支出	206,311,961	50.46	205,275,113	89.36	1,036,848	0.51
人事支出	206,311,961	50.46	205,275,113	89.36	1,036,848	0.51
業務支出	9,136,154	2.23	9,371,649	4.08	-235,495	-2.51
業務支出	9,136,154	2.23	9,371,649	4.08	-235,495	-2.51
獎補助支出	994,121	0.24	1,096,514	0.48	-102,393	-9.34
其他獎補捐助	994,121	0.24	1,096,514	0.48	-102,393	-9.34
財產損失	29,309	0.01	16,476	0.01	12,833	77.89
財產交易損失	29,309	0.01	16,476	0.01	12,833	77.89
折舊、折耗及攤銷	10,142,317	2.48	7,065,851	3.08	3,076,466	43.54
固定資產折舊	10,083,817	2.47	7,064,277	3.08	3,019,540	42.74
無形資產攤銷	58,500	0.01	1,574	0.00	56,926	3,616.65
其他支出	60,000	0.01	64,782	0.03	-4,782	-7.38
其他支出	60,000	0.01	64,782	0.03	-4,782	-7.38
本期賸餘（短絀）	182,184,575	44.56	6,819,104	2.97	175,365,471	2,571.68
期初淨資產	145,084,515	35.49	138,265,411	60.19	6,819,104	4.93
解繳公庫						
期末淨資產	327,269,090	80.04	145,084,515	63.16	182,184,575	125.57

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科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市立桃子腳國民中小學

**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)	182,184,575
8002 調整非現金項目	1,181,267
81 業務活動之淨現金流入(流出)	183,365,842
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	1,545,752
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-184,459,926
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-182,914,174
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	612,376
8404 減少短期債務及其他負債	-689,144
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-76,768
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	374,900
87 期初現金及約當現金	23,530,342
88 期末現金及約當現金	23,905,242

1.本表現金及約當現金係包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.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科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市立桃子腳國民中小學

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	400,002,610	8,855,827	408,858,437	收入
勞務收入	687,411		687,411	勞務收入
財產收入	396,328	8,855,827	9,252,155	財產收益
政府撥入收入	398,907,881		398,907,881	政府撥入收入
其他收入	10,990		10,990	其他收入
基金用途	398,945,146	-172,271,284	226,673,862	支出
用人費用	206,311,961		206,311,961	人事支出
服務費用	6,250,747	2,885,407	9,136,154	業務支出
材料及用品費	2,291,773	-2,291,773		
租金、償債、利息及相關手續費	479,364	-479,364		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	114,270	-114,270		
捐助、補助與獎助	994,121		994,121	獎補助支出
		29,309	29,309	財產損失
		60,000	60,000	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	182,502,910	-182,502,910		
		10,142,317	10,142,317	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,057,464	181,127,111	182,184,575	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,010,231	141,074,284	145,084,515	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,067,695	322,201,395	327,269,090	期末淨資產

註：1. 收入調整數8,855,827元，係代辦經費專款購置資本資產之利益417,912元、撥入資本資產之利益8,396,169元、調整折舊帳務41,746元。

2. 支出調整數-172,271,284元，係購建資本資產-182,502,910元、預算不登列財產帳務調整數60,000元、報廢資本資產損失2,662元、撥出資本資產之損失26,647元、固定資產折舊10,083,817元、無形資產攤銷58,500元。

主辦會計人員：

金江麗芳

基金主持人：

郭昱晨  
新北市立桃子腳國民中小學校長

