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

新北市泰山區泰山國民小學

附屬單位決算之分決算

（非營業部分）

新北市泰山區泰山國民小學編

新北市地方教育發展基金-新北市泰山區泰山國民小學

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-新北市泰山區泰山國民小學

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1億6,024萬元、決算數1億7,614萬9,144元。

111學年度下學期，實際招收普通班42班、特教班1.5班，合計43.5班，學生人數1,144人；附設幼兒園10班、幼兒園特教班0.5班，學生人數202人；補校3班，學生人數56人。

112學年度上學期，實際招收普通班41班、特教班1.5班，合計42.5班，學生人數1,075人；附設幼兒園10班、幼兒園特教班0.5，學生人數219人；補校3班，學生人數56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75萬元，決算數163萬656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1億7,667萬7,105元，較預算數1億5,994萬元，增加1,673萬7,105元，約10.46%，其增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數12萬2,904元，較預算數0元，增加12萬2,904元，主要係因：違規罰款收入為非經常性收入故未編列預算所致。

2.服務收入：決算數32萬3,673元，較預算數20萬元，增加12萬3,673元，約61.84%，主要係因：場地租借收入較預期增加所致。

3.權利金收入：決算數190萬1,000元，較預算數98萬元，增加92萬1,000元，約93.98%，主要係因：停車場委外經營權利金決標金額較預算高所致。

4.利息收入：決算數1萬3,857元，較預算數1萬元，增加3,857元，約38.57%，主要係因：保管金專戶存款較多，致存款利息較預算增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數1億7,024萬4,912元，較預算數1億5,467萬9,000元，增加1,556萬5,912元，約10.06%，主要係因：撥入教育部補助課稅方案等經費增加用人費用所致。

6.學雜費收入：決算數305萬2,925元，較預算數404萬4,000元，減少99萬1,075元，約24.51%，主要係因：幼兒園免繳學費幼生較預期多及招生人數不足，致學雜費收入較預算減少所致。

7.雜項收入：決算數101萬7,834元，較預算數2萬7,000元，增加99萬834元，約3,669.76%，主要係因：繳回111年度幼兒園增置人員經費超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度決算數1億7,614萬9,144元，較預算數1億6,024萬元，增加1,590萬9,144元，約9.93%，其增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數1億7,451萬8,488元，較預算數1億5,949萬元，增加1,502萬8,488元，約9.42%，主要係因：用人費用增加所致。

2.建築及設備計畫：決算數163萬656元，較預算數75萬元，增加88萬656元，約117.42%，主要係因：業務需要先行辦理本校大辦公室整建工程所致。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數52萬7,961元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出373萬6,426元。

(二)投資活動之淨現金流出184萬634元。

(三)籌資活動之淨現金流出124萬7,181元。

(四)現金及約當現金之淨減少682萬4,241元。期末現金及約當現金2,542萬1,334元。

四、資產負債情況：

新北市地方教育發展基金-新北市泰山區泰山國民小學

總　　說　　明

中華民國112年度

(一)資產總額19億533萬9,444元,其中流動資產2,542萬1,334元,約占資產總額1.33%;固定資產2,545萬1,972元,約占資產總額1.34%;無形資產16萬8,189元,約占資產總額0.01%;其他資產18億5,429萬7,949元,約占資產總額97.32%,本年度資產較上年度增加1億8,484萬1,207元,約10.74%,主要係其他資產所致。

(二)負債總額18億6,972萬7,782元,約占負債及淨資產98.13%,其中流動負債1,220萬4,885元,約占負債及淨資產0.64%;其他負債18億5,752萬2,897元,約占負債及淨資產97.49%,本年度負債較上年度增加1億7,978萬6,281元,約10.64%,主要係其他負債所致。

(三)淨資產3,561萬1,662元,約占負債及淨資產1.87%,本年度淨資產較上年度增加505萬4,926元,約16.54%,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:

本年度國民小學教育決算數1億7,451萬8,488元,超過預算數部分1,502萬8,488元,依業務實際需要於112年12月29日以新北教會字第1122600229號函核准併入決算辦理。

2.補辦預算事項:

擴充改良房屋建築及設備107萬 2,837元,於112年6月12日以新北府教工環字第1121100716號函同意先行辦理,並於113年度補辦預算。

(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—新北市泰山區泰山國民小學

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	159,940,000	100.00	176,677,105	100.00	16,737,105	10.46	168,654,187	100.00
41 徵收及依法分配收入			122,904	0.07	- 122,904	0.00	42,127	0.02
415違規罰款收入			122,904	0.07	122,904	0.00	42,127	0.02
43 勞務收入	200,000	0.13	323,673	0.18	123,673	61.84	481,226	0.29
431服務收入	200,000	0.13	323,673	0.18	123,673	61.84	481,226	0.29
45 財產收入	990,000	0.62	1,914,857	1.08	924,857	93.42	1,864,747	1.11
453權利金收入	980,000	0.61	1,901,000	1.08	921,000	93.98	1,853,824	1.10
454利息收入	10,000	0.01	13,857	0.01	3,857	38.57	10,923	0.01
46 政府撥入收入	154,679,000	96.71	170,244,912	96.36	15,565,912	10.06	163,386,087	96.88
462公庫撥款收入	154,679,000	96.71	170,244,912	96.36	- 15,565,912	10.06	163,386,087	96.88
4S 教學收入	4,044,000	2.53	3,052,925	1.73	-991,075	-24.51	2,836,100	1.68
4S1學雜費收入	4,044,000	2.53	3,052,925	1.73	-991,075	-24.51	2,836,100	1.68
4Y 其他收入	27,000	0.02	1,017,834	0.58	990,834	3,669.76	43,900	0.03
4YY雜項收入	27,000	0.02	1,017,834	0.58	990,834	3,669.76	43,900	0.03
5 基金用途	160,240,000	100.19	176,149,144	99.70	15,909,144	9.93	166,365,570	98.64
53 國民教育計畫	159,490,000	99.72	174,518,488	98.78	15,028,488	9.42	165,836,642	98.33
5M 建築及設備計畫	750,000	0.47	1,630,656	0.92	880,656	117.42	528,928	0.31
購建固定資產	750,000	0.47	1,630,656	0.92	- 880,656	117.42	528,928	0.31
本期賸餘 (短絀)	-300,000		527,961		827,961	-275.99	2,288,617	
期初基金餘額	6,974,923		9,463,540		2,488,617	35.68	7,174,923	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,674,923		9,991,501		3,316,578	49.69	9,463,540	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區泰山國民小學

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	159,940,000	176,677,105	16,737,105	10.46	
41 徵收及依法分配收入		122,904	122,904	0.00	
415違規罰款收入		122,904	122,904	0.00	主要係因：違規罰款收入為非經常性收入故未編列預算所致。
43 勞務收入	200,000	323,673	123,673	61.84	
431服務收入	200,000	323,673	123,673	61.84	主要係因：場地租借收入較預期增加所致。
45 財產收入	990,000	1,914,857	924,857	93.42	
453權利金收入	980,000	1,901,000	921,000	93.98	主要係因：停車場委外經營權利金決標金額較預算高所致。
454利息收入	10,000	13,857	3,857	38.57	主要係因：保管金專戶存款較多，致存款利息較預算增加所致。
46 政府撥入收入	154,679,000	170,244,912	15,565,912	10.06	
462公庫撥款收入	154,679,000	170,244,912	15,565,912	10.06	主要係因：撥入教育部補助課稅方案等經費增加用人費用所致。
4S 教學收入	4,044,000	3,052,925	-991,075	-24.51	
4S1學雜費收入	4,044,000	3,052,925	-991,075	-24.51	主要係因：幼兒園免繳學費幼生較預期多及招生人數不足，致學雜費收入較預算減少所致。
4Y 其他收入	27,000	1,017,834	990,834	3,669.76	
4YY雜項收入	27,000	1,017,834	990,834	3,669.76	主要係因：繳回111年度幼兒園增置人員經費超出預期所致。

填表說明：

新北市地方教育發展基金－新北市泰山區泰山國民小學

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	160,240,000	176,149,144	15,909,144	9.93	
53 國民教育計畫	159,490,000	174,518,488	15,028,488	9.42	
1 用人費用	150,127,000	166,196,039	16,069,039	10.70	
11 正式員額薪資	85,939,000	96,680,651	10,741,651	12.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,441,000	4,643,255	3,202,255	222.22	
13 超時工作報酬	1,332,000	1,579,992	247,992	18.62	
15 獎金	19,500,000	21,891,108	2,391,108	12.26	
16 退休及卹償金	30,446,000	29,957,334	-488,666	-1.61	
18 福利費	11,468,000	11,443,501	-24,499	-0.21	
19 提繳費	1,000	198	-802	-80.20	
2 服務費用	4,921,000	5,103,728	182,728	3.71	
21 水電費	636,000	691,075	55,075	8.66	
22 郵電費	130,000	92,180	-37,820	-29.09	
23 旅運費	20,000	91,560	71,560	357.80	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	6,799	-73,201	-91.50	
25 修理保養及保固費	1,727,000	1,169,678	-557,322	-32.27	
27 一般服務費	2,203,000	2,698,422	495,422	22.49	1.僱用專人值勤2人，預算金額為873,000元，決算金額為950,350元。2.偏遠不便交通車隨車人員1人，預算金額為68,000元，決算金額為0元。3.行政庶務人力1人，預算金額為0元，決算金額為422,904元。
28 專業服務費	27,000	256,037	229,037	848.29	
29 公共關係費	98,000	97,977	-23	-0.02	公共關係費預算金額為98,000元、決算金額為97,977元。
3 材料及用品費	1,855,000	1,214,594	-640,406	-34.52	
31 使用材料費	3,000	125,379	122,379	4,079.30	
32 用品消耗	1,852,000	1,089,215	-762,785	-41.19	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,120,000	758,195	-361,805	-32.30	
44 交通及運輸設備租金	1,000,000	659,195	-340,805	-34.08	
45 雜項設備租金	120,000	99,000	-21,000	-17.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,431,000	1,231,705	-199,295	-13.93	
71 會費	2,000	4,000	2,000	100.00	
72 捐助、補助與獎助	1,282,000	1,170,786	-111,214	-8.68	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47,000	52,194	5,194	11.05	

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區泰山國民小學

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	%	
75 競賽及交流活動費	100,000	4,725	-95,275	-95.28	
9 其他	36,000	14,227	-21,773	-60.48	
91 其他支出	36,000	14,227	-21,773	-60.48	
5M 建築及設備計畫	750,000	1,630,656	880,656	117.42	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加880,656元，主要係因：業務需要先行辦理本校大辦公室整建工程所致。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額1,072,837元，決算金額880,656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	750,000	1,630,656	880,656	117.42	
51 購建固定資產	750,000	1,630,656	880,656	117.42	

新北市地方教育發展基金—

資本資

中華民國

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	48,724,028	27,630,832	1,822,837
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,786,029	4,912,280	
房屋及建築	10,843,000	1,997,909	1,538,837
機械及設備	11,368,876	8,943,855	
交通及運輸設備	1,157,930	803,727	
雜項設備	19,472,193	10,973,061	284,000
租賃資產			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	96,000		
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1,538,837元，包括本年度法定預算數100,000元、本年度奉准先行辦理數1,072,837元、調整數調入366,000元。

2.機械及設備：可用預算數為0元，包括本年度法定預算數50,000元、調整數調出50,000元；本年度決算增加數係代辦經費專款購置282,128元、撥入5,195,815元；減少數係報廢85,000元。

新北市泰山區泰山國民小學

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		
9,139,806		294,560	4,318,281	25,620,161
			180,612	693,137
			214,691	8,630,400
5,477,943		85,000	2,274,975	5,542,989
236,120		73,605	66,687	450,031
3,295,741		78,142	1,581,316	10,135,415
130,002		57,813		168,189

註： 3.交通及運輸設備：可用預算數為0元，包括本年度法定預算數50,000元、調整數調出50,000元；本年度決算增加數係代辦經費專款購置166,120元、撥入70,000元；減少數係報廢73,605元。

4.雜項設備：可用預算數為284,000元，包括本年度法定預算數450,000元、調整數調出166,000元；本年度決算增加數係預算經費購置150,000元、代辦經費專款購置2,860,741元、撥入285,000元；減少數係報廢78,142元。

5.電腦軟體：本年度決算增加數係撥入130,002元；減少數係攤銷57,813元。

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區泰山國民小學

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		100,000	1,072,837	366,000	1,538,837	1,346,656	-192,181	
房屋及建築		100,000	1,072,837	366,000	1,538,837	1,346,656	-192,181	
購建中固定資產								
機械及設備		100,000		-100,000	0			
機械及設備		100,000		-100,000	0			
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		-100,000	0			
交通及運輸設備		100,000		-100,000	0			
購建中固定資產								
雜項設備		450,000		-166,000	284,000	284,000		
雜項設備		450,000		-166,000	284,000	284,000		
購建中固定資產								
合計		750,000	1,072,837		1;822,837	1,630,656	-192,181	

新北市地方教育發展基金－新北市泰山區泰山國民小學

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	115	115	0	
職員	110	110	0	
技工	0	0	0	
工友	1	1	0	
廚工	4	4	0	
合　　計	115	115	0	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.偏遠不便交通車隨車人員0人。3.行政庶務人力1人。

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區泰山國民小學

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	85,939,000		1,332,000		19,500,000	30,446,000		11,468,000	1,000	148,686,000	1,441,000	150,127,000
正式人員	85,939,000		1,332,000		19,500,000	9,618,000		11,468,000	1,000	127,858,000		127,858,000
兼任人員											1,441,000	1,441,000
其他人員						20,828,000				20,828,000		20,828,000
合計	85,939,000		1,332,000		19,500,000	30,446,000		11,468,000	1,000	148,686,000	1,441,000	150,127,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為873,000元，決算金額為950,350元。2.偏遠不便交通車隨車人員預算金額為68,000元，決算金額為0元。3.行政庶務人力預算金額為0元，決算金額為422,904元。

二、各項獎金編列情形如下：

1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條，決算人數76人，預算金額為8,800,000元，決算金額為10,524,637元。

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115人，預算金額為10,700,000元，決算金額為11,366,471元。

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區泰山國民小學

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
96,680,651		1,579,992		21,891,108	29,957,334		11,443,501	198	161,552,784	4,643,255	166,196,039
96,680,651		1,579,992		21,891,108	9,789,962		11,443,501	198	141,385,412		141,385,412
										4,643,255	4,643,255
					20,167,372				20,167,372		20,167,372
96,680,651		1,579,992		21,891,108	29,957,334		11,443,501	198	161,552,784	4,643,255	166,196,039

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區泰山國民小學

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	%	

新北市地方教育發展基金－新北市泰山區泰山國民小學

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			160,240,000		176,149,144			15,909,144	9.93	
國民教育計畫			159,490,000		174,518,488			15,028,488	9.42	
建築及設備計畫			750,000		1,630,656			880,656	117.42	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加880,656元，主要係因：業務需要先行辦理本校大辦公室整建工程所致。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額1,072,837元，決算金額880,656元。

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區泰山國民小學

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	150,127,000	166,196,039	16,069,039	10.70
11 正式員額薪資	85,939,000	96,680,651	10,741,651	12.50
12 聘僱及兼職人員薪資	1,441,000	4,643,255	3,202,255	222.22
13 超時工作報酬	1,332,000	1,579,992	247,992	18.62
15 獎金	19,500,000	21,891,108	2,391,108	12.26
16 退休及卹償金	30,446,000	29,957,334	-488,666	-1.61
18 福利費	11,468,000	11,443,501	-24,499	-0.21
19 提繳費	1,000	198	-802	-80.20
2 服務費用	4,921,000	5,103,728	182,728	3.71
21 水電費	636,000	691,075	55,075	8.66
22 郵電費	130,000	92,180	-37,820	-29.09
23 旅運費	20,000	91,560	71,560	357.80
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	6,799	-73,201	-91.50
25 修理保養及保固費	1,727,000	1,169,678	-557,322	-32.27
27 一般服務費	2,203,000	2,698,422	495,422	22.49
28 專業服務費	27,000	256,037	229,037	848.29
29 公共關係費	98,000	97,977	-23	-0.02
3 材料及用品費	1,855,000	1,214,594	-640,406	-34.52
31 使用材料費	3,000	125,379	122,379	4,079.30
32 用品消耗	1,852,000	1,089,215	-762,785	-41.19
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,120,000	758,195	-361,805	-32.30
44 交通及運輸設備租金	1,000,000	659,195	-340,805	-34.08
45 雜項設備租金	120,000	99,000	-21,000	-17.50
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	750,000	1,630,656	880,656	117.42
51 購建固定資產	750,000	1,630,656	880,656	117.42
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,431,000	1,231,705	-199,295	-13.93
71 會費	2,000	4,000	2,000	100.00
72 捐助、補助與獎助	1,282,000	1,170,786	-111,214	-8.68
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47,000	52,194	5,194	11.05
75 競賽及交流活動費	100,000	4,725	-95,275	-95.28
9 其他	36,000	14,227	-21,773	-60.48
91 其他支出	36,000	14,227	-21,773	-60.48
合　　計	160,240,000	176,149,144	15,909,144	9.93

新北市地方教育發展基金－新北市泰山區泰山國民小學

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

科　　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
管制性項目	98,000	97,977	-23	-0.02	
291 公共關係費	98,000	97,977	-23	-0.02	
統計所需項目	951,000	1,519,627	568,627	59.79	
27D 計時與計件人員酬金	941,000	1,373,254	432,254	45.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	146,373	136,373	1,363.73	

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	%
資產	1,905,339,444	100.00	1,720,498,237	100.00	184,841,207	10.74
流動資產	25,421,334	1.33	32,440,823	1.89	-7,019,489	-21.64
現金	25,421,334	1.33	32,245,575	1.87	-6,824,241	-21.16
銀行存款	25,421,334	1.33	32,245,575	1.87	-6,824,241	-21.16
銀行存款-縣(市)庫存款	10,136,467	0.53	9,269,697	0.54	866,770	9.35
銀行存款-保管金專戶	15,274,802	0.80	22,965,819	1.33	-7,691,017	-33.49
銀行存款-教育儲蓄專戶	10,065	0.00	10,059	0.00	6	0.06
預付款項	0	0.00	195,248	0.01	-195,248	-100.00
預付費用	0	0.00	195,248	0.01	-195,248	-100.00
固定資產	25,451,972	1.34	20,997,196	1.22	4,454,776	21.22
土地改良物	693,137	0.04	873,749	0.05	-180,612	-20.67
土地改良物	5,786,029	0.30	5,786,029	0.34	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,092,892	-0.27	-4,912,280	-0.29	-180,612	3.68
房屋建築及設備	8,630,400	0.45	8,845,091	0.51	-214,691	-2.43
房屋建築及設備	10,843,000	0.57	10,843,000	0.63	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,212,600	-0.12	-1,997,909	-0.12	-214,691	10.75
機械及設備	5,542,989	0.29	2,425,021	0.14	3,117,968	128.57
機械及設備	16,761,819	0.88	11,368,876	0.66	5,392,943	47.44
累計折舊-機械及設備	-11,218,830	-0.59	-8,943,855	-0.52	-2,274,975	25.44
交通及運輸設備	450,031	0.02	354,203	0.02	95,828	27.05
交通及運輸設備	1,320,445	0.07	1,157,930	0.07	162,515	14.03
累計折舊-交通及運輸設備	-870,414	-0.05	-803,727	-0.05	-66,687	8.30
雜項設備	10,135,415	0.53	8,499,132	0.49	1,636,283	19.25
雜項設備	22,689,792	1.19	19,472,193	1.13	3,217,599	16.52
累計折舊-雜項設備	-12,554,377	-0.66	-10,973,061	-0.64	-1,581,316	14.41
無形資產	168,189	0.01	96,000	0.01	72,189	75.20
無形資產	168,189	0.01	96,000	0.01	72,189	75.20
電腦軟體	168,189	0.01	96,000	0.01	72,189	75.20
其他資產	1,854,297,949	97.32	1,666,964,218	96.89	187,333,731	11.24
什項資產	1,854,297,949	97.32	1,666,964,218	96.89	187,333,731	11.24
暫付及待結轉帳項	263,378	0.01	53,400	0.00	209,978	393.22
代管資產	1,854,034,571	97.31	1,666,910,818	96.89	187,123,753	11.23
代管資產-土地	1,810,280,177	95.01	1,621,219,441	94.23	189,060,736	11.66

信託代理與保證資產 75,000

保管品 75,000

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。

新北市泰山區泰山國民小學

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	%
負債	1,869,727,782	98.13	1,689,941,501	98.22	179,786,281	10.64
流動負債	12,204,885	0.64	18,295,176	1.06	-6,090,291	-33.29
應付款項	12,204,885	0.64	18,295,176	1.06	-6,090,291	-33.29
應付代收款	12,106,597	0.64	18,295,176	1.06	-6,188,579	-33.83
應付代收款	12,106,597	0.64	18,295,176	1.06	-6,188,579	-33.83
應付費用	98,288	0.01	0	0.00	98,288	0.00
應付費用	98,288	0.01	0	0.00	98,288	0.00
其他負債	1,857,522,897	97.49	1,671,646,325	97.16	185,876,572	11.12
什項負債	1,857,522,897	97.49	1,671,646,325	97.16	185,876,572	11.12
存入保證金	3,441,648	0.18	4,734,102	0.28	-1,292,454	-27.30
存入保證金	3,441,648	0.18	4,734,102	0.28	-1,292,454	-27.30
應付代管資產	1,854,034,571	97.31	1,666,910,818	96.89	187,123,753	11.23
應付代管資產	1,854,034,571	97.31	1,666,910,818	96.89	187,123,753	11.23
暫收及待結轉帳項	46,678	0.00	1,405	0.00	45,273	3,222.28
暫收及待結轉帳項	46,678	0.00	1,405	0.00	45,273	3,222.28
淨資產	35,611,662	1.87	30,556,736	1.78	5,054,926	16.54
淨資產	35,611,662	1.87	30,556,736	1.78	5,054,926	16.54
淨資產	35,611,662	1.87	30,556,736	1.78	5,054,926	16.54
累積餘額	35,611,662	1.87	30,556,736	1.78	5,054,926	16.54
合計	1,905,339,444	100.00	1,720,498,237	100.00	184,841,207	10.74

信託代理與保證負債	75,000
應付保管品	75,000

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-房屋及建築	43,550,326	2.29	45,482,563	2.64	-1,932,237	-4.25
代管資產-機械及設備	41,754	0.00	41,754	0.00	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	53,387	0.00	55,856	0.00	-2,469	-4.42
代管資產-什項設備	88,338	0.00	88,338	0.01	0	0.00
代管資產-土地改良物	20,589	0.00	22,866	0.00	-2,277	-9.96
合計	1,905,339,444	100.00	1,720,498,237	100.00	184,841,207	10.74

信託代理與保證資產 75,000

保管品 75,000

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。

新北市泰山區泰山國民小學

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	1,905,339,444	100.00	1,720,498,237	100.00	184,841,207	10.74

信託代理與保證負債	75,000
應付保管品	75,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區泰山國民小學

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	185,666,911	100.00	177,551,784	100.00	8,115,127	4.57
徵收及依法分配收入	122,904	0.07	42,127	0.02	80,777	191.75
違規罰款收入	122,904	0.07	42,127	0.02	80,777	191.75
勞務收入	323,673	0.17	481,226	0.27	-157,553	-32.74
服務收入	323,673	0.17	481,226	0.27	-157,553	-32.74
財產收益	10,904,663	5.87	10,762,344	6.06	142,319	1.32
財產孳息收入	1,914,857	1.03	1,864,747	1.05	50,110	2.69
財產交易利益	8,887,992	4.79	8,850,497	4.98	37,495	0.42
其他財產收入	101,814	0.05	47,100	0.03	54,714	116.17
政府撥入收入	170,244,912	91.69	163,386,087	92.02	6,858,825	4.20
公庫撥款收入	170,244,912	91.69	163,386,087	92.02	6,858,825	4.20
教學收入	3,052,925	1.64	2,836,100	1.60	216,825	7.65
學雜費收入	3,052,925	1.64	2,836,100	1.60	216,825	7.65
其他收入	1,017,834	0.55	43,900	0.02	973,934	2,218.53
雜項收入	1,017,834	0.55	43,900	0.02	973,934	2,218.53
支出	180,611,985	97.28	169,200,640	95.30	11,411,345	6.74
人事支出	166,196,039	89.51	158,252,317	89.13	7,943,722	5.02
人事支出	166,196,039	89.51	158,252,317	89.13	7,943,722	5.02
業務支出	7,137,436	3.84	6,445,524	3.63	691,912	10.73
業務支出	7,137,436	3.84	6,445,524	3.63	691,912	10.73
獎補助支出	1,170,786	0.63	1,133,945	0.64	36,841	3.25
其他獎補捐助	1,170,786	0.63	1,133,945	0.64	36,841	3.25
財產損失	2,367	0.00	4,803	0.00	-2,436	-50.72
財產交易損失	2,367	0.00	4,803	0.00	-2,436	-50.72
折舊、折耗及攤銷	4,610,474	2.48	3,029,167	1.71	1,581,307	52.20
固定資產折舊	4,552,661	2.45	3,029,167	1.71	1,523,494	50.29
無形資產攤銷	57,813	0.03	0	0.00	57,813	0.00
其他支出	1,494,883	0.81	334,884	0.19	1,159,999	346.39
其他支出	1,494,883	0.81	334,884	0.19	1,159,999	346.39
本期賸餘（短絀）	5,054,926	2.72	8,351,144	4.70	-3,296,218	-39.47
期初淨資產	30,556,736	16.46	22,205,592	12.51	8,351,144	37.61
解繳公庫						
期末淨資產	35,611,662	19.18	30,556,736	17.21	5,054,926	16.54

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—新北市泰山區泰山國民小學

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)	5,054,926
8002 調整非現金項目	-8,791,352
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,736,426
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	1,245,030
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,085,664
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,840,634
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,536,692
8404 減少短期債務及其他負債	-2,783,873
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,247,181
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,824,241
87 期初現金及約當現金	32,245,575
88 期末現金及約當現金	25,421,334

註:

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—新北市泰山區泰山國民小學

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	176,677,105	8,989,806	185,666,911	收入
徵收及依法分配收入	122,904		122,904	徵收及依法分配收入
勞務收入	323,673		323,673	勞務收入
財產收入	1,914,857	8,989,806	10,904,663	財產收益
政府撥入收入	170,244,912		170,244,912	政府撥入收入
教學收入	3,052,925		3,052,925	教學收入
其他收入	1,017,834		1,017,834	其他收入
基金用途	176,149,144	4,462,841	180,611,985	支出
用人費用	166,196,039		166,196,039	人事支出
服務費用	5,103,728	2,033,708	7,137,436	業務支出
材料及用品費	1,214,594	-1,214,594		
租金、償債、利息及相關手續費	758,195	-758,195		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,919	-60,919		
捐助、補助與獎助	1,170,786		1,170,786	獎補助支出
		2,367	2,367	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	1,630,656	-1,630,656		
		4,610,474	4,610,474	折舊、折耗及攤銷
其他	14,227	1,480,656	1,494,883	其他支出
本期賸餘(短絀)	527,961	4,526,965	5,054,926	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,463,540	21,093,196	30,556,736	期初淨資產
解繳公庫	-			解繳公庫
期末基金餘額	9,991,501	25,620,161	35,611,662	期末淨資產

註：1. 收入調整數8,989,806元，係代辦經費專款購置資本資產之利益3,308,989元、撥入資本資產之利益5,680,817元。

2. 支出調整數4,462,841元，係購建資本資產-1,630,656元、預算不登列財產帳務調整數1,480,656元、報廢資本資產損失2,367元、固定資產折舊4,552,661元、無形資產攤銷57,813元。

主辦會計人員：

基金主持人：