

冊 號：16-235

機關代號：31108

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
桃園市新屋區大坡國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市新屋區大坡國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學
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 6 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－桃園市新屋區大坡國民小學

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 3,420 萬元，決算數 3,260 萬 9,385 元。

111 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 123 人，實際學生人數 117 人。

112 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 114 人，實際學生人數 119 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 70 萬元，決算數 7 萬 7,471 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 3,271 萬 1,744 元，較預算數 3,300 萬元，減少 28 萬 8,256 元，計減 0.87%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 8,316 元，較預算數 0 元，增加 8,316 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 7,382 元，較預算數 3,000 元，增加 4,382 元，計增 146.07%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 其他財產收入：決算數 4,000 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 1 萬 1,000 元，計減 73.33%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 3,232 萬 8,072 元，較預算數 3,253 萬元，減少 20 萬 1,928 元，計減 0.62%。
主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。
5. 學雜費收入：決算數 30 萬 7,800 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 12 萬 9,200 元，計減 29.57%。
主要係因：學雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 5 萬 6,174 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 4 萬 1,174 元，計增 274.49%。
主要係因：職務宿舍管理費收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 3,268 萬 6,856 元，較預算數 3,490 萬元，減少 221 萬 3,144 元，計減 6.34%。

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 3,260 萬 9,385 元，較預算數 3,420 萬元，減少 159 萬 615 元，計減 4.65%。
主要係因：服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 7 萬 7,471 元，較預算數 70 萬元，減少 62 萬 2,529 元，計減 88.93%。
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 2 萬 4,888 元，較預算短絀數 190 萬元，減少短絀數 192 萬 4,888 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 10 萬 1,264 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 7 萬 7,471 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 6 萬 2,000 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 8 萬 5,793 元。
- (五) 期初現金及約當現金 867 萬 8,853 元。
- (六) 期末現金及約當現金 876 萬 4,646 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

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	9,411,650	9,283,297	1.38
固定資產	40,939,946	42,972,744	-4.73
無形資產	14,721	32,704	-54.99
其他資產	774,200	774,200	0.00
流動負債	4,120,131	4,078,666	1.02
其他負債	1,407,200	1,345,200	4.61
淨資產	45,613,186	47,639,079	-4.25

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 876 萬 4,646 元，其中 432 萬 5,331 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(112.12.6 第 1120342193 號函)，核准 112 年度正式編制員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 94 萬 3,000 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	33,000,000	100.00	32,711,744	100.00	-288,256	-0.87	32,303,824	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	6,226	0.02
415 違規罰款收入							6,226	0.02
45 財產收入	18,000	0.05	19,698	0.06	1,698	9.43	18,002	0.06
451 財產處分收入			8,316	0.03	8,316	0.00	11,172	0.03
454 利息收入	3,000	0.01	7,382	0.02	4,382	146.07	2,830	0.01
45Y 其他財產收入	15,000	0.05	4,000	0.01	-11,000	-73.33	4,000	0.01
46 政府撥入收入	32,530,000	98.58	32,328,072	98.83	-201,928	-0.62	31,907,717	98.77
462 公庫撥款收入	32,530,000	98.58	32,328,072	98.83	-201,928	-0.62	31,907,717	98.77
4S 教學收入	437,000	1.32	307,800	0.94	-129,200	-29.57	332,100	1.03
4S1 學雜費收入	437,000	1.32	307,800	0.94	-129,200	-29.57	332,100	1.03
4Y 其他收入	15,000	0.05	56,174	0.17	41,174	274.49	39,779	0.12
4YY 雜項收入	15,000	0.05	56,174	0.17	41,174	274.49	39,779	0.12
5 基金用途	34,900,000	105.76	32,686,856	99.92	-2,213,144	-6.34	31,768,633	98.34
53 國民教育計畫	34,200,000	103.64	32,609,385	99.69	-1,590,615	-4.65	31,703,543	98.14
5M 建築及設備計畫	700,000	2.12	77,471	0.24	-622,529	-88.93	65,090	0.20
購建固定資產	700,000	2.12	77,471	0.24	-622,529	-88.93	65,090	0.20
本期賸餘 (短絀)	-1,900,000		24,888		1,924,888	-101.31	535,191	
期初基金餘額	3,398,000		4,633,631		1,235,631	36.36	4,098,440	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,498,000		4,658,519		3,160,519	210.98	4,633,631	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	33,000,000	32,711,744	-288,256	-0.87	
45 財產收入	18,000	19,698	1,698	9.43	
451財產處分收入		8,316	8,316	0.00	財產報廢處分收入超收。
454利息收入	3,000	7,382	4,382	146.07	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	15,000	4,000	-11,000	-73.33	對外開放場地收入短收。
46 政府撥入收入	32,530,000	32,328,072	-201,928	-0.62	
462公庫撥款收入	32,530,000	32,328,072	-201,928	-0.62	
4S 教學收入	437,000	307,800	-129,200	-29.57	
4S1學雜費收入	437,000	307,800	-129,200	-29.57	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	15,000	56,174	41,174	274.49	
4YY雜項收入	15,000	56,174	41,174	274.49	職務宿舍管理費收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	34,900,000	32,686,856	-2,213,144	-6.34	
53 國民教育計畫	34,200,000	32,609,385	-1,590,615	-4.65	
1 用人費用	30,015,000	30,229,613	214,613	0.72	
11 正式員額薪資	18,732,000	17,664,281	-1,067,719	-5.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	981,000	1,133,910	152,910	15.59	覈實支付。
13 超時工作報酬	418,000	506,358	88,358	21.14	覈實支付。
15 獎金	4,264,000	4,437,185	173,185	4.06	
16 退休及卹償金	3,740,000	3,849,968	109,968	2.94	
18 福利費	1,880,000	2,637,911	757,911	40.31	覈實支付。
2 服務費用	3,014,000	1,868,441	-1,145,559	-38.01	
21 水電費	239,000	179,269	-59,731	-24.99	撙節支用。
22 郵電費	94,000	37,041	-56,959	-60.59	撙節支用。
23 旅運費	35,000	22,300	-12,700	-36.29	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	53,820	-11,180	-17.20	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,435,000	410,770	-1,024,230	-71.37	覈實支付。
27 一般服務費	1,007,000	1,019,045	12,045	1.20	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額851,000元，決算金額893,748元，決算金額大於預算金額，係因預算編列金額不足支應不休假加班費之故。
28 專業服務費	67,000	74,196	7,196	10.74	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	351,000	225,029	-125,971	-35.89	
32 用品消耗	351,000	225,029	-125,971	-35.89	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	5,000			
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000			
9 其他	815,000	281,302	-533,698	-65.48	
91 其他支出	815,000	281,302	-533,698	-65.48	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	700,000	77,471	-622,529	-88.93	
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	700,000	77,471	-622,529	-88.93	
51 購建固定資產	700,000	77,471	-622,529	-88.93	撙節支用。調整容納514購置機械及設備轉出8,000元，515購置交通及運輸設備轉入8,000元。

本 頁 空 白

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	85,155,875	42,150,427	700,000
非理財目的之長期投資			
土地	19,786,100		
土地改良物	9,464,162	8,304,767	
房屋及建築	39,542,011	24,162,383	
機械及設備	7,523,933	4,470,342	592,000
交通及運輸設備	781,989	489,302	8,000
雜項設備	8,024,976	4,723,633	100,000
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	32,704		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備-增加數：購置個人電腦及電腦顯示幕179,985元、撥入無線網路基地台17,500元，減少數：報廢護貝機及數位投影機等228,900元。
2.交通及運輸設備-增加數：購置無線喊話器及電話交換主裝置等208,000元，減少數：報廢集中監控設備16,000元。
3.雜項設備-增加數：購置締鼓及冷氣等198,420元，減少數：報廢投影機51,190元。
4.電腦軟體-減少數：軟體攤銷17,983元。

產明細表

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		
603,905	5,000	314,073	2,340,613	40,954,667
				19,786,100
			170,360	989,035
			514,570	14,865,058
197,485		228,900	705,946	2,316,230
208,000		16,000	85,971	398,716
198,420		51,190	863,766	2,584,807
	5,000	17,983		14,721

16-235-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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		600,000		-8,000	592,000	1,097	-590,903	
機械及設備		600,000		-8,000	592,000	1,097	-590,903	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				8,000	8,000	7,666	-334	
交通及運輸設備				8,000	8,000	7,666	-334	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000	68,708	-31,292	
雜項設備		100,000			100,000	68,708	-31,292	
購建中固定資產								
合 計		700,000			700,000	77,471	-622,529	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學
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112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	41,728,867	41,728,867		
代管-土地	774,200	774,200		
土地	19,786,100	19,786,100		
土地改良物	989,035	989,035		
房屋及建築	14,865,058	14,865,058		
機械及設備	2,316,230	2,316,230		
交通及運輸設備	398,716	398,716		
雜項設備	2,584,807	2,584,807		
電腦軟體	14,721	14,721		

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學
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	21	21	0	
職員	19	19	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	21	21	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學
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	18,732,000	936,000	418,000		4,264,000	3,740,000		1,880,000		29,970,000	45,000	30,015,000
正式人員	18,732,000		418,000		4,176,000	3,740,000		1,873,000		28,939,000		28,939,000
聘僱人員		936,000			88,000			7,000		1,031,000		1,031,000
兼任人員											45,000	45,000
合 計	18,732,000	936,000	418,000		4,264,000	3,740,000		1,880,000		29,970,000	45,000	30,015,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額851,000元，決算金額893,748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21人，計2,012,000元，執行結果決算21人，計2,256,540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21人，計2,237,000元，執行結果決算21人，計2,180,645元。(3)服務獎章依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，本年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學
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
17,664,281	1,104,146	506,358		4,437,185	3,849,968		2,637,911		30,199,849	29,764	30,229,613
17,664,281		506,358		4,321,659	3,849,968		2,637,161		28,979,427		28,979,427
	1,104,146			115,526			750		1,220,422		1,220,422
										29,764	29,764
17,664,281	1,104,146	506,358		4,437,185	3,849,968		2,637,911		30,199,849	29,764	30,229,613

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學
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			34,900,000		32,686,856			-2,213,144	-6.34	因撙節支用。
國民教育計畫			34,200,000		32,609,385			-1,590,615	-4.65	
建築及設備計畫			700,000		77,471			-622,529	-88.93	

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學

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	30,015,000	30,229,613	214,613	0.72
11 正式員額薪資	18,732,000	17,664,281	-1,067,719	-5.70
12 聘僱及兼職人員薪資	981,000	1,133,910	152,910	15.59
13 超時工作報酬	418,000	506,358	88,358	21.14
15 獎金	4,264,000	4,437,185	173,185	4.06
16 退休及卹償金	3,740,000	3,849,968	109,968	2.94
18 福利費	1,880,000	2,637,911	757,911	40.31
2 服務費用	3,014,000	1,868,441	-1,145,559	-38.01
21 水電費	239,000	179,269	-59,731	-24.99
22 郵電費	94,000	37,041	-56,959	-60.59
23 旅運費	35,000	22,300	-12,700	-36.29
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	53,820	-11,180	-17.20
25 修理保養及保固費	1,435,000	410,770	-1,024,230	-71.37
27 一般服務費	1,007,000	1,019,045	12,045	1.20
28 專業服務費	67,000	74,196	7,196	10.74
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	351,000	225,029	-125,971	-35.89
32 用品消耗	351,000	225,029	-125,971	-35.89
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	700,000	77,471	-622,529	-88.93
51 購建固定資產	700,000	77,471	-622,529	-88.93
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	5,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	0	0.00
9 其他	815,000	281,302	-533,698	-65.48
91 其他支出	815,000	281,302	-533,698	-65.48
合 計	34,900,000	32,686,856	-2,213,144	-6.34

中華民國 112 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	51,140,517	100.00	53,062,945	100.00	-1,922,428	-3.62	負 債	5,527,331	10.81	5,423,866	10.22	103,465	1.91
流動資產	9,411,650	18.40	9,283,297	17.49	128,353	1.38	流動負債	4,120,131	8.06	4,078,666	7.69	41,465	1.02
現金	8,764,646	17.14	8,678,853	16.36	85,793	0.99	應付款項	4,120,131	8.06	4,078,666	7.69	41,465	1.02
銀行存款	8,764,646	17.14	8,678,853	16.36	85,793	0.99	應付代收款	4,120,131	8.06	4,078,666	7.69	41,465	1.02
預付款項	647,004	1.27	604,444	1.14	42,560	7.04	其他負債	1,407,200	2.75	1,345,200	2.54	62,000	4.61
預付費用	647,004	1.27	604,444	1.14	42,560	7.04	什項負債	1,407,200	2.75	1,345,200	2.54	62,000	4.61
固定資產	40,939,946	80.05	42,972,744	80.98	-2,032,798	-4.73	存入保證金	633,000	1.24	571,000	1.08	62,000	10.86
土地	19,786,100	38.69	19,786,100	37.29	0	0.00	應付代管資產	774,200	1.51	774,200	1.46	0	0.00
土地	19,786,100	38.69	19,786,100	37.29	0	0.00	淨資產	45,613,186	89.19	47,639,079	89.78	-2,025,893	-4.25
土地改良物	989,035	1.93	1,159,395	2.18	-170,360	-14.69	淨資產	45,613,186	89.19	47,639,079	89.78	-2,025,893	-4.25
土地改良物	9,464,162	18.51	9,464,162	17.84	0	0.00	淨資產	45,613,186	89.19	47,639,079	89.78	-2,025,893	-4.25
累計折舊-土地改良物	-8,475,127	-16.57	-8,304,767	-15.65	-170,360	2.05	累積餘額	45,613,186	89.19	47,639,079	89.78	-2,025,893	-4.25
房屋建築及設備	14,865,058	29.07	15,379,628	28.98	-514,570	-3.35							
房屋建築及設備	39,542,011	77.32	39,542,011	74.52	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-24,676,953	-48.25	-24,162,383	-45.54	-514,570	2.13							
機械及設備	2,316,230	4.53	3,053,591	5.75	-737,361	-24.15							
機械及設備	7,492,518	14.65	7,523,933	14.18	-31,415	-0.42							
累計折舊-機械及設備	-5,176,288	-10.12	-4,470,342	-8.42	-705,946	15.79							
交通及運輸設備	398,716	0.78	292,687	0.55	106,029	36.23							
交通及運輸設備	973,989	1.90	781,989	1.47	192,000	24.55							
累計折舊-交通及運輸設備	-575,273	-1.12	-489,302	-0.92	-85,971	17.57							
雜項設備	2,584,807	5.05	3,301,343	6.22	-716,536	-21.70							
雜項設備	8,172,206	15.98	8,024,976	15.12	147,230	1.83							
累計折舊-雜項設備	-5,587,399	-10.93	-4,723,633	-8.90	-863,766	18.29							
無形資產	14,721	0.03	32,704	0.06	-17,983	-54.99							
無形資產	14,721	0.03	32,704	0.06	-17,983	-54.99							
合計：	51,140,517	100.00	53,062,945	100.00	-1,922,428	-3.62	合計：	51,140,517	100.00	53,062,945	100.00	-1,922,428	-3.62

信託代理與保證資產 2,160,000

保管品 2,160,000

信託代理與保證負債

應付保管品

2,160,000

2,160,000

註：1. 無經營珍貴動產、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。

平衡表

單位：新臺幣元

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—桃園市新屋區大坡國民小學

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	33,238,178	100.00	37,394,061	100.00	-4,155,883	-11.11
徵收及依法分配收入	0	0.00	6,226	0.02	-6,226	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	6,226	0.02	-6,226	-100.00
財產收益	546,132	1.64	5,108,239	13.66	-4,562,107	-89.31
財產孳息收入	7,382	0.02	2,830	0.01	4,552	160.85
廢舊物品售價收入	8,316	0.03	11,172	0.03	-2,856	-25.56
財產交易利益	17,500	0.05	0	0.00	17,500	0.00
其他財產收入	512,934	1.54	5,094,237	13.62	-4,581,303	-89.93
政府撥入收入	32,328,072	97.26	31,907,717	85.33	420,355	1.32
公庫撥款收入	32,328,072	97.26	31,907,717	85.33	420,355	1.32
教學收入	307,800	0.93	332,100	0.89	-24,300	-7.32
學雜費收入	307,800	0.93	332,100	0.89	-24,300	-7.32
其他收入	56,174	0.17	39,779	0.11	16,395	41.22
雜項收入	56,174	0.17	39,779	0.11	16,395	41.22
支出	35,264,071	106.10	39,618,484	105.95	-4,354,413	-10.99
人事支出	30,229,613	90.95	29,641,642	79.27	587,971	1.98
人事支出	30,229,613	90.95	29,641,642	79.27	587,971	1.98
業務支出	2,098,470	6.31	1,763,360	4.72	335,110	19.00
業務支出	2,098,470	6.31	1,763,360	4.72	335,110	19.00
財產損失	2,961	0.01	8,185	0.02	-5,224	-63.82
財產交易損失	2,961	0.01	8,185	0.02	-5,224	-63.82
折舊、折耗及攤銷	2,651,725	7.98	4,398,336	11.76	-1,746,611	-39.71
固定資產折舊	2,633,742	7.92	4,377,049	11.71	-1,743,307	-39.83
無形資產攤銷	17,983	0.05	21,287	0.06	-3,304	-15.52
其他支出	281,302	0.85	3,806,961	10.18	-3,525,659	-92.61
其他支出	281,302	0.85	3,806,961	10.18	-3,525,659	-92.61
本期賸餘（短絀）	-2,025,893	-6.10	-2,224,423	-5.95	198,530	-8.93
期初淨資產	47,639,079	143.33	49,863,502	133.35	-2,224,423	-4.46
解繳公庫						
期末淨資產	45,613,186	137.23	47,639,079	127.40	-2,025,893	-4.25

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—桃園市新屋區大坡國民小學

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)	-2,025,893
8002 調整非現金項目	2,127,157
81 業務活動之淨現金流入(流出)	101,264
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	-77,471
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-77,471
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	214,000
8404 減少短期債務及其他負債	-152,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	62,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	85,793
87 期初現金及約當現金	8,678,853
88 期末現金及約當現金	8,764,646

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—桃園市新屋區大坡國民小學

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	32,711,744	526,434	33,238,178	收入
財產收入	19,698	526,434	546,132	財產收益
政府撥入收入	32,328,072		32,328,072	政府撥入收入
教學收入	307,800		307,800	教學收入
其他收入	56,174		56,174	其他收入
基金用途	32,686,856	2,577,215	35,264,071	支出
用人費用	30,229,613		30,229,613	人事支出
服務費用	1,868,441	230,029	2,098,470	業務支出
材料及用品費	225,029	-225,029		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		2,961	2,961	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	77,471	-77,471		
		2,651,725	2,651,725	折舊、折耗及攤銷
其他	281,302		281,302	其他支出
本期賸餘(短絀)	24,888	-2,050,781	-2,025,893	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,633,631	43,005,448	47,639,079	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,658,519	40,954,667	45,613,186	期末淨資產

註：(1)基金來源調整數526,434元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。

(2)調整數230,029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2,961元，係機械及設備、交通及運輸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77,471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2,651,725元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

(6)調整數43,005,448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—桃園市新屋區大坡國民小學
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			943,000
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	943,000

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：



基金主持人：

