

冊 號：16-91

機關代號：30117



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市桃園區大業國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區大業國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

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 16 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 17 頁至第 17 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 18 頁至第 18 頁
10、各項費用彙計表	第 19 頁至第 19 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 20 頁至第 20 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 21 頁至第 22 頁
2、收入支出表	第 23 頁至第 23 頁
3、現金流量表	第 24 頁至第 24 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 25 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 27 頁至第 27 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

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 1 億 8,662 萬 1,000 元，決算數 1 億 8,231 萬 7,204 元。

111 學年度下學期，預定招收 65 班，實際招收 65 班，預計學生人數 1,749 人，實際學生人數 1,748 人。

112 學年度上學期，預定招收 65 班，實際招收 65 班，預計學生人數 1,733 人，實際學生人數 1,728 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 54 萬元，決算數 38 萬 361 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 1 億 8,471 萬 675 元，較預算數 1 億 8,556 萬 1,000 元，減少 85 萬 325 元，計減 0.46%。

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 1,595 元，較預算數 0 元，增加 1,595 元。
主要係因：廠商逾期違約金罰款收入。
2. 財產處分收入：決算數 2,710 元，較預算數 1 萬元，減少 7,290 元，計減 72.90%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 利息收入：決算數 9 萬 2,164 元，較預算數 6,000 元，增加 8 萬 6,164 元，計增 1,436.07%。

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 6 萬 3,200 元，較預算數 1 萬元，增加 5 萬 3,200 元，計增 532.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 8,289 萬 2,238 元，較預算數 1 億 8,553 萬元，減少 263 萬 7,762 元，計減 1.42%。

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 161 萬 1,433 元，較預算數 0 元，增加 161 萬 1,433 元。

主要係因：專任輔導教師及專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 4 萬 7,335 元，較預算數 5,000 元，增加 4 萬 2,335 元，計增 846.70%。

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 1 億 8,269 萬 7,565 元，較預算數 1 億 8,716 萬 1,000 元，減少 446 萬 3,435 元，計減 2.38%。

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 1 億 8,231 萬 7,204 元，較預算數 1 億 8,662 萬 1,000 元，減少 430 萬 3,796 元，計減 2.31%。

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 38 萬 361 元，較預算數 54 萬元，減少 15 萬 9,639 元，計減 29.56%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 201 萬 3,110 元，較預算短絀數 160 萬元，減少短絀數 361 萬 3,110 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 492 萬 2,056 元。

(二)投資活動之淨現金流出 38 萬 361 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 65 萬 7,132 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(四)現金及約當現金之淨增 388 萬 4,563 元。

(五)期初現金及約當現金 2,270 萬 5,988 元。

(六)期末現金及約當現金 2,659 萬 551 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	27,169,991	24,219,129	12.18
固定資產	428,857,821	429,352,604	-0.12
無形資產	83,745	94,936	-11.79
其他資產	23,158,502	23,158,502	0.00
流動負債	14,909,038	13,314,154	11.98
其他負債	24,214,125	24,871,257	-2.64
淨資產	440,146,896	438,639,760	0.34

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 2,659 萬 551 元，其中 989 萬 635 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 346 萬 465 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	185,561,000	100.00	184,710,675	100.00	-850,325	-0.46	181,782,495	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,595	0.00	1,595	0.00		
415 違規罰款收入			1,595	0.00	1,595	0.00		
45 財產收入	26,000	0.01	158,074	0.09	132,074	507.98	82,501	0.05
451 財產處分收入	10,000	0.01	2,710	0.00	-7,290	-72.90	6,820	0.00
454 利息收入	6,000	0.00	92,164	0.05	86,164	1,436.07	21,431	0.01
45Y 其他財產收入	10,000	0.01	63,200	0.03	53,200	532.00	54,250	0.03
46 政府撥入收入	185,530,000	99.98	184,503,671	99.89	-1,026,329	-0.55	181,690,745	99.95
462 公庫撥款收入	185,530,000	99.98	182,892,238	99.02	-2,637,762	-1.42	180,064,266	99.05
46Y 政府其他撥入收入			1,611,433	0.87	1,611,433	0.00	1,626,479	0.89
4Y 其他收入	5,000	0.00	47,335	0.03	42,335	846.70	9,249	0.01
4YY 雜項收入	5,000	0.00	47,335	0.03	42,335	846.70	9,249	0.01
5 基金用途	187,161,000	100.86	182,697,565	98.91	-4,463,435	-2.38	177,864,840	97.84
53 國民教育計畫	186,621,000	100.57	182,317,204	98.70	-4,303,796	-2.31	177,278,013	97.52
5M 建築及設備計畫	540,000	0.29	380,361	0.21	-159,639	-29.56	586,827	0.32
購建固定資產	540,000	0.29	380,361	0.21	-159,639	-29.56	586,827	0.32
本期賸餘(短絀)	-1,600,000		2,013,110		3,613,110	-225.82	3,917,655	
期初基金餘額	4,094,000		9,192,220		5,098,220	124.53	5,274,565	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,494,000		11,205,330		8,711,330	349.29	9,192,220	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學
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	185,561,000	184,710,675	-850,325	-0.46	
41 徵收及依法分配收入		1,595	1,595	0.00	
415 違規罰款收入		1,595	1,595	0.00	廠商逾期違約金收入。
45 財產收入	26,000	158,074	132,074	507.98	
451 財產處分收入	10,000	2,710	-7,290	-72.90	報廢財產變賣收入短收。
454 利息收入	6,000	92,164	86,164	1,436.07	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	10,000	63,200	53,200	532.00	場租收入超收。
46 政府撥入收入	185,530,000	184,503,671	-1,026,329	-0.55	
462 公庫撥款收入	185,530,000	182,892,238	-2,637,762	-1.42	
46Y 政府其他撥入收入		1,611,433	1,611,433	0.00	專任輔導教師及專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	5,000	47,335	42,335	846.70	
4YY 雜項收入	5,000	47,335	42,335	846.70	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	187,161,000	182,697,565	-4,463,435	-2.38	
53 國民教育計畫	186,621,000	182,317,204	-4,303,796	-2.31	
1 用人費用	175,919,000	173,712,062	-2,206,938	-1.25	
11 正式員額薪資	118,944,000	111,306,522	-7,637,478	-6.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	113,000	834,174	721,174	638.21	係教育部撥補專業輔導人員薪資等。核實支出。
13 超時工作報酬	1,091,000	1,385,398	294,398	26.98	核實支出。
15 獎金	23,968,000	27,431,972	3,463,972	14.45	核實支出。
16 退休及卹償金	20,596,000	20,483,895	-112,105	-0.54	
18 福利費	11,207,000	12,270,101	1,063,101	9.49	
2 服務費用	6,117,000	4,738,679	-1,378,321	-22.53	
21 水電費	2,310,000	1,081,346	-1,228,654	-53.19	撙節開支。
22 郵電費	222,000	79,977	-142,023	-63.97	撙節開支。
23 旅運費	157,000	63,671	-93,329	-59.45	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	80,134	-39,866	-33.22	撙節開支。
25 修理保養及保固費	1,495,000	1,529,857	34,857	2.33	調整容納258其他資產修護費轉出75,000元，321辦公（事務）用品轉入75,000元。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	核實支出。
27 一般服務費	1,540,000	1,583,329	43,329	2.81	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，預算金額451,000元，決算金額350,343元及外包費編列委外校警2人，預算金額906,000元，決算金額1,111,440元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	164,000	221,965	57,965	35.34	核實支出。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,616,000	1,690,680	74,680	4.62	
31 使用材料費		454	454		核實支出。
32 用品消耗	1,616,000	1,690,226	74,226	4.59	調整容納258其他資產修護費轉出75,000元，321辦公（事務）用品轉入75,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,000	110,875	-73,125	-39.74	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	核實支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,000	100,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	8,875	-71,125	-88.91	撙節開支。
9 其他	2,785,000	2,064,908	-720,092	-25.86	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	2,785,000	2,064,908	-720,092	-25.86	摺節開支。 5M 建築及設備計畫 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 51 購建固定資產
5M 建築及設備計畫	540,000	380,361	-159,639	-29.56	
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	540,000	380,361	-159,639	-29.56	
51 購建固定資產	540,000	380,361	-159,639	-29.56	
					調整容納515購置交通及運輸設備轉入50,000元，514購置機械及設備轉出20,000元，516購置雜項設備轉出30,000元。摺節開支。

桃園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	552,628,666	123,181,126	540,000
非理財目的之長期投資			
土地	276,627,599		
土地改良物	10,207,825	8,453,725	
房屋及建築	195,448,398	68,786,155	
機械及設備	32,784,116	21,325,583	200,000
交通及運輸設備	3,541,810	2,073,489	150,000
雜項設備	33,923,982	22,542,174	190,000
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	94,936		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：電力改善工程5,869,285元。
2.機械及設備-增加數：購置個人電腦等2,487,208元，減少數：報廢個人電腦等1,132,185元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置擴大機等145,410元，減少數：廣播控制器33,050元。
4.雜項設備-增加數：購置廣播機櫃等1,270,628元，減少數：報廢冰箱等615,698元。
5.電腦軟體-減少數：無形資產攤銷11,191元。

產明細表

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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		220,000		-20,000	200,000	92,722	-107,278	
機械及設備		220,000		-20,000	200,000	92,722	-107,278	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		50,000	150,000	98,000	-52,000	
交通及運輸設備		100,000		50,000	150,000	98,000	-52,000	
購建中固定資產								
雜項設備		220,000		-30,000	190,000	189,639	-361	
雜項設備		220,000		-30,000	190,000	189,639	-361	
購建中固定資產								
合 計		540,000			540,000	380,361	-159,639	

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	452,100,068	452,100,068		
代管-土地	23,158,502	23,158,502		
土地	276,627,599	276,627,599		
土地改良物	1,520,196	1,520,196		
房屋及建築	128,935,691	128,935,691		
機械及設備	10,124,525	10,124,525		
交通及運輸設備	1,331,273	1,331,273		
雜項設備	10,318,537	10,318,537		
電腦軟體	83,745	83,745		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學
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	116	119	3	
職員	114	116	2	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
工友	2	2	0	
聘用人員	0	1	1	本校專業輔導人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
合 計	116	119	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	118,944,000		1,091,000		23,968,000	20,596,000		11,207,000		175,806,000	113,000	175,919,000
正式人員	118,944,000		1,091,000		23,968,000	20,596,000		11,207,000		175,806,000		175,806,000
聘僱人員												
兼任人員											113,000	113,000
合 計	118,944,000		1,091,000		23,968,000	20,596,000		11,207,000		175,806,000	113,000	175,919,000

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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
111,306,522	721,174	1,385,398		27,431,972	20,483,895		12,270,101		173,599,062	113,000	173,712,062
111,306,522		1,385,398		27,431,972	20,483,895		12,270,101		172,877,888		172,877,888
	721,174								721,174		721,174
										113,000	113,000
111,306,522	721,174	1,385,398		27,431,972	20,483,895		12,270,101		173,599,062	113,000	173,712,062

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

用人費用彙計表

中華民國 112 年度

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，預算金額451,000元，決算金額350,343元及外包費編列委外校警2人，預算金額906,000元，決算金額1,111,440元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。

2.(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、公務人員考績辦法第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116人，計11,946,000元，執行結果決算111人，計13,741,575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116人，計11,832,000元，執行結果決算124人，計13,635,397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，本年度預算編列13人，計190,000元，執行結果決算4人，計55,000元。

3.本校教育部部款～專業輔導人員未編列預算，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，該員屬聘用人員，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—桃園市桃園區大業國民小學

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—桃園市桃園區大業國民小學
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	%		
總 計			187,161,000		182,697,565		-4,463,435	-2.38	撙節開支。
國民教育計畫			186,621,000		182,317,204		-4,303,796	-2.31	
建築及設備計畫			540,000		380,361		-159,639	-29.56	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	175,919,000	173,712,062	-2,206,938	-1.25
11 正式員額薪資	118,944,000	111,306,522	-7,637,478	-6.42
12 聘僱及兼職人員薪資	113,000	834,174	721,174	638.21
13 超時工作報酬	1,091,000	1,385,398	294,398	26.98
15 獎金	23,968,000	27,431,972	3,463,972	14.45
16 退休及卹償金	20,596,000	20,483,895	-112,105	-0.54
18 福利費	11,207,000	12,270,101	1,063,101	9.49
2 服務費用	6,117,000	4,738,679	-1,378,321	-22.53
21 水電費	2,310,000	1,081,346	-1,228,654	-53.19
22 郵電費	222,000	79,977	-142,023	-63.97
23 旅運費	157,000	63,671	-93,329	-59.45
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	80,134	-39,866	-33.22
25 修理保養及保固費	1,495,000	1,529,857	34,857	2.33
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,540,000	1,583,329	43,329	2.81
28 專業服務費	164,000	221,965	57,965	35.34
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,616,000	1,690,680	74,680	4.62
31 使用材料費	0	454	454	0.00
32 用品消耗	1,616,000	1,690,226	74,226	4.59
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	540,000	380,361	-159,639	-29.56
51 購建固定資產	540,000	380,361	-159,639	-29.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,000	110,875	-73,125	-39.74
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,000	100,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	8,875	-71,125	-88.91
9 其他	2,785,000	2,064,908	-720,092	-25.86
91 其他支出	2,785,000	2,064,908	-720,092	-25.86
合 計	187,161,000	182,697,565	-4,463,435	-2.38

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	521,000	418,995	-102,005	-19.58	
27D 計時與計件人員酬金	451,000	350,343	-100,657	-22.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,000	68,652	-1,348	-1.93	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	479,270,059	100.00	476,825,171	100.00	2,444,888	0.51	負 債	39,123,163	8.16	38,185,411	8.01	937,752	2.46
流動資產	27,169,991	5.67	24,219,129	5.08	2,950,862	12.18	流動負債	14,909,038	3.11	13,314,154	2.79	1,594,884	11.98
現金	26,590,551	5.55	22,705,988	4.76	3,884,563	17.11	應付款項	14,909,038	3.11	13,314,154	2.79	1,594,884	11.98
銀行存款	26,590,551	5.55	22,705,988	4.76	3,884,563	17.11	應付代收款	14,909,038	3.11	13,314,154	2.79	1,594,884	11.98
預付款項	579,440	0.12	1,513,141	0.32	-933,701	-61.71	其他負債	24,214,125	5.05	24,871,257	5.22	-657,132	-2.64
預付費用	579,440	0.12	1,513,141	0.32	-933,701	-61.71	什項負債	24,214,125	5.05	24,871,257	5.22	-657,132	-2.64
固定資產	428,857,821	89.48	429,352,604	90.04	-494,783	-0.12	存入保證金	1,055,623	0.22	1,712,755	0.36	-657,132	-38.37
土地	276,627,599	57.72	276,627,599	58.01	0	0.00	應付代管資產	23,158,502	4.83	23,158,502	4.86	0	0.00
土地	276,627,599	57.72	276,627,599	58.01	0	0.00	淨資產	440,146,896	91.84	438,639,760	91.99	1,507,136	0.34
土地改良物	1,520,196	0.32	1,754,100	0.37	-233,904	-13.33	淨資產	440,146,896	91.84	438,639,760	91.99	1,507,136	0.34
土地改良物	10,207,825	2.13	10,207,825	2.14	0	0.00	淨資產	440,146,896	91.84	438,639,760	91.99	1,507,136	0.34
累計折舊-土地改良物	-8,687,629	-1.81	-8,453,725	-1.77	-233,904	2.77	累積餘額	440,146,896	91.84	438,639,760	91.99	1,507,136	0.34
房屋建築及設備	128,935,691	26.90	126,662,243	26.56	2,273,448	1.79							
房屋建築及設備	201,317,683	42.01	195,448,398	40.99	5,869,285	3.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-72,381,992	-15.10	-68,786,155	-14.43	-3,595,837	5.23							
機械及設備	10,124,525	2.11	11,458,533	2.40	-1,334,008	-11.64							
機械及設備	34,139,139	7.12	32,784,116	6.88	1,355,023	4.13							
累計折舊-機械及設備	-24,014,614	-5.01	-21,325,583	-4.47	-2,689,031	12.61							
交通及運輸設備	1,331,273	0.28	1,468,321	0.31	-137,048	-9.33							
交通及運輸設備	3,654,170	0.76	3,541,810	0.74	112,360	3.17							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,322,897	-0.48	-2,073,489	-0.43	-249,408	12.03							
雜項設備	10,318,537	2.15	11,381,808	2.39	-1,063,271	-9.34							
雜項設備	34,578,912	7.21	33,923,982	7.11	654,930	1.93							
累計折舊-雜項設備	-24,260,375	-5.06	-22,542,174	-4.73	-1,718,201	7.62							
無形資產	83,745	0.02	94,936	0.02	-11,191	-11.79							
無形資產	83,745	0.02	94,936	0.02	-11,191	-11.79							
合計：	479,270,059	100.00	476,825,171	100.00	2,444,888	0.51	合計：	479,270,059	100.00	476,825,171	100.00	2,444,888	0.51

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	194,102,845	100.00	197,256,566	100.00	-3,153,721	-1.60
徵收及依法分配收入	1,595	0.00	0	0.00	1,595	0.00
違規罰款收入	1,595	0.00	0	0.00	1,595	0.00
財產收益	9,550,244	4.92	15,556,572	7.89	-6,006,328	-38.61
財產孳息收入	92,164	0.05	21,431	0.01	70,733	330.05
廢舊物品售價收入	2,710	0.00	6,820	0.00	-4,110	-60.26
財產交易利益	9,392,170	4.84	15,474,071	7.84	-6,081,901	-39.30
其他財產收入	63,200	0.03	54,250	0.03	8,950	16.50
政府撥入收入	184,503,671	95.05	181,690,745	92.11	2,812,926	1.55
公庫撥款收入	182,892,238	94.22	180,064,266	91.28	2,827,972	1.57
政府其他撥入收入	1,611,433	0.83	1,626,479	0.82	-15,046	-0.93
其他收入	47,335	0.02	9,249	0.00	38,086	411.79
雜項收入	47,335	0.02	9,249	0.00	38,086	411.79
支出	192,595,709	99.22	186,632,459	94.61	5,963,250	3.20
人事支出	173,712,062	89.49	169,884,266	86.12	3,827,796	2.25
人事支出	173,712,062	89.49	169,884,266	86.12	3,827,796	2.25
業務支出	6,540,234	3.37	5,735,924	2.91	804,310	14.02
業務支出	6,540,234	3.37	5,735,924	2.91	804,310	14.02
財產損失	17,819	0.01	72,837	0.04	-55,018	-75.54
財產交易損失	17,819	0.01	72,837	0.04	-55,018	-75.54
折舊、折耗及攤銷	10,260,686	5.29	9,263,013	4.70	997,673	10.77
固定資產折舊	10,249,495	5.28	9,099,471	4.61	1,150,024	12.64
無形資產攤銷	11,191	0.01	163,542	0.08	-152,351	-93.16
其他支出	2,064,908	1.06	1,676,419	0.85	388,489	23.17
其他支出	2,064,908	1.06	1,676,419	0.85	388,489	23.17
本期賸餘（短絀）	1,507,136	0.78	10,624,107	5.39	-9,116,971	-85.81
期初淨資產	438,639,760	225.98	428,015,653	216.98	10,624,107	2.48
解繳公庫						
期末淨資產	440,146,896	226.76	438,639,760	222.37	1,507,136	0.34

註：註：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—桃園市桃園區大業國民小學

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)	1,507,136
8002 調整非現金項目	3,414,920
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,922,056
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	-380,361
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-380,361
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,295,885
8404 減少短期債務及其他負債	-1,953,017
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-657,132
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,884,563
87 期初現金及約當現金	22,705,988
88 期末現金及約當現金	26,590,551

註：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—桃園市桃園區大業國民小學

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	184,710,675	9,392,170	194,102,845	收入
徵收及依法分配收入	1,595		1,595	徵收及依法分配收入
財產收入	158,074	9,392,170	9,550,244	財產收益
政府撥入收入	184,503,671		184,503,671	政府撥入收入
其他收入	47,335		47,335	其他收入
基金用途	182,697,565	9,898,144	192,595,709	支出
用人費用	173,712,062		173,712,062	人事支出
服務費用	4,738,679	1,801,555	6,540,234	業務支出
材料及用品費	1,690,680	-1,690,680		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,875	-110,875		
		17,819	17,819	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	380,361	-380,361		
		10,260,686	10,260,686	折舊、折耗及攤銷
其他	2,064,908		2,064,908	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,013,110	-505,974	1,507,136	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,192,220	429,447,540	438,639,760	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,205,330	428,941,566	440,146,896	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數9,392,170元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。
2. 調整數1,801,555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17,819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380,361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財產列入平衡表。
5. 調整數10,260,686元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數429,447,540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。

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			3,460,465
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	3,460,465

附註：

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：

