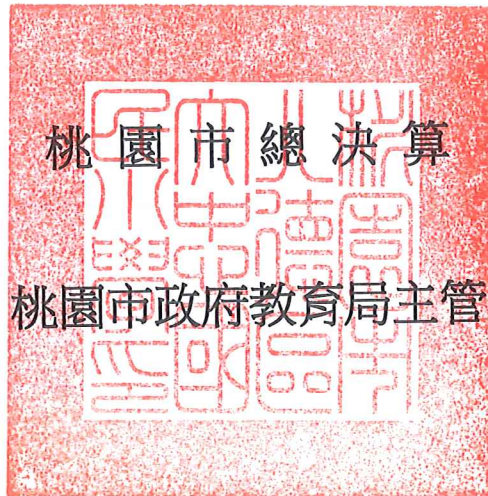


冊 號：16-216

機關代號：30909

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市八德區大忠國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市八德區大忠國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大忠國民小學
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－桃園市八德區大忠國民小學

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 6,895 萬 4,000 元，決算數 1 億 6,856 萬 7,423 元。

111 學年度下學期，預定招收 60 班，實際招收 60 班，預計學生人數 1,691 人，實際學生人數 1,663 人。

112 學年度上學期，預定招收 60 班，實際招收 60 班，預計學生人數 1,704 人，實際學生人數 1,690 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 43 萬 8,000 元，決算數 42 萬 6,050 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 6,480 萬 7,426 元，較預算數 1 億 6,689 萬 2,000 元，減少 208 萬 4,574 元，計減 1.25%。

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 4,015 元，較預算數 0 元，增加 4,015 元。
主要係因：廠商逾期罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 6,000 元，較預算數 3,000 元，增加 3,000 元，計增 100.00%。
主要係因：代理教師甄試考試報名費收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大忠國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 財產處分收入：決算數 1 萬 2,940 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 2,940 元。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 利息收入：決算數 1 萬 6,180 元，較預算數 1 萬元，增加 6,180 元，計增 61.80%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

5. 其他財產收入：決算數 21 萬 6,263 元，較預算數 30 萬元，減少 8 萬 3,737 元，計減 27.91%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,288 萬 8,638 元，較預算數 1 億 6,655 萬 9,000 元，減少 367 萬 362 元，計減 2.20%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

7. 政府其他撥入收入：決算數 164 萬 7,567 元，較預算數 0 元，增加 164 萬 7,567 元。

主要係因：專任輔導人員及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

8. 雜項收入：決算數 1 萬 5,823 元，較預算數 2 萬元，減少 4,177 元，計減 20.89%。

主要係因：資源回收等收入短收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,899 萬 3,473 元，較預算數 1 億 6,939 萬 2,000 元，減少 39 萬 8,527 元，計減 0.24%。

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 6,856 萬 7,423 元，較預算數 1 億 6,895 萬 4,000 元，減少 38 萬 6,577 元，計減 0.23%。

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 42 萬 6,050 元，較預算數 43 萬 8,000 元，減少 1 萬 1,950 元，計減 2.73%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 418 萬 6,047 元，較預算短絀數 250 萬元，增加短絀數 168 萬 6,047 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大忠國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (一)業務活動之淨現金流出 335 萬 3,019 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 42 萬 6,050 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 44 萬 2,370 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 333 萬 6,699 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,799 萬 8,241 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,466 萬 1,542 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	35,118,798	38,723,984	-9.31
固定資產	329,385,843	333,072,086	-1.11
無形資產	37,935	58,317	-34.95
其他資產	4,027,590	4,027,590	0.00
流動負債	22,963,722	22,825,231	0.61
其他負債	5,705,761	5,263,391	8.40
淨資產	339,900,683	347,793,355	-2.27

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 3,466 萬 1,542 元，其中 963 萬 7,207 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)本年度無補辦預算事項。

(三)本年度併入決算資料如下：

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 451 萬 8,118 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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	166,892,000	100.00	164,807,426	100.00	-2,084,574	-1.25	168,739,522	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,015	0.00	4,015	0.00	7,534	0.00
415 違規罰款收入			4,015	0.00	4,015	0.00	7,534	0.00
43 勞務收入	3,000	0.00	6,000	0.00	3,000	100.00	3,000	0.00
431 服務收入	3,000	0.00	6,000	0.00	3,000	100.00	3,000	0.00
45 財產收入	310,000	0.19	245,383	0.15	-64,617	-20.84	59,068	0.04
451 財產處分收入			12,940	0.01	12,940	0.00	11,030	0.01
454 利息收入	10,000	0.01	16,180	0.01	6,180	61.80	5,988	0.00
45Y 其他財產收入	300,000	0.18	216,263	0.13	-83,737	-27.91	42,050	0.02
46 政府撥入收入	166,559,000	99.80	164,536,205	99.84	-2,022,795	-1.21	168,601,807	99.92
462 公庫撥款收入	166,559,000	99.80	162,888,638	98.84	-3,670,362	-2.20	167,253,374	99.12
46Y 政府其他撥入收入			1,647,567	1.00	1,647,567	0.00	1,348,433	0.80
4Y 其他收入	20,000	0.01	15,823	0.01	-4,177	-20.89	68,113	0.04
4YY 雜項收入	20,000	0.01	15,823	0.01	-4,177	-20.89	68,113	0.04
5 基金用途	169,392,000	101.50	168,993,473	102.54	-398,527	-0.24	163,273,501	96.76
53 國民教育計畫	168,954,000	101.24	168,567,423	102.28	-386,577	-0.23	162,858,358	96.51
5M 建築及設備計畫	438,000	0.26	426,050	0.26	-11,950	-2.73	415,143	0.25
購建固定資產	438,000	0.26	426,050	0.26	-11,950	-2.73	415,143	0.25
本期賸餘（短絀）	-2,500,000		-4,186,047		-1,686,047	67.44	5,466,021	
期初基金餘額	7,697,000		14,662,952		6,965,952	90.50	9,196,931	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,197,000		10,476,905		5,279,905	101.60	14,662,952	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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	166,892,000	164,807,426	-2,084,574	-1.25	
41 徵收及依法分配收入		4,015	4,015	0.00	
415 違規罰款收入		4,015	4,015	0.00	廠商逾期罰款等收入超收。
43 勞務收入	3,000	6,000	3,000	100.00	
431 服務收入	3,000	6,000	3,000	100.00	代理教師甄試考試報名費收入超收。
45 財產收入	310,000	245,383	-64,617	-20.84	
451 財產處分收入		12,940	12,940	0.00	財產變賣處分收入超收。
454 利息收入	10,000	16,180	6,180	61.80	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	300,000	216,263	-83,737	-27.91	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	166,559,000	164,536,205	-2,022,795	-1.21	
462 公庫撥款收入	166,559,000	162,888,638	-3,670,362	-2.20	
46Y 政府其他撥入收入		1,647,567	1,647,567	0.00	專任輔導人員及專任輔導教師未編列預算,以教育部部款支應。
4Y 其他收入	20,000	15,823	-4,177	-20.89	
4YY 雜項收入	20,000	15,823	-4,177	-20.89	資源回收等收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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	169,392,000	168,993,473	-398,527	-0.24	
53 國民教育計畫	168,954,000	168,567,423	-386,577	-0.23	
1 用人費用	155,882,000	158,119,692	2,237,692	1.44	
11 正式員額薪資	107,652,000	101,362,502	-6,289,498	-5.84	112年12月6日府主基字第1120342193號函核准人事費不足數超支併決算4,518,118元。
12 聘僱及兼職人員薪資	367,000	1,118,044	751,044	204.64	係教育部撥補專任專業輔導人員1人薪資，該員112年未編列預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,101,000	1,362,600	261,600	23.76	覈實支付。
15 獎金	22,815,000	24,469,057	1,654,057	7.25	
16 退休及卹償金	14,353,000	16,667,921	2,314,921	16.13	覈實支付。
18 福利費	9,594,000	13,139,568	3,545,568	36.96	覈實支付。
2 服務費用	7,405,000	6,160,901	-1,244,099	-16.80	
21 水電費	2,051,000	1,513,732	-537,268	-26.20	撙節支付。
22 郵電費	151,000	67,181	-83,819	-55.51	撙節支付。
23 旅運費	137,000	134,914	-2,086	-1.52	
24 印刷裝訂與廣告費	170,000	102,750	-67,250	-39.56	撙節支付。
25 修理保養及保固費	2,457,000	1,902,594	-554,406	-22.56	撙節支付。
26 保險費	4,000	543	-3,457	-86.43	撙節支付。
27 一般服務費	2,159,000	2,146,953	-12,047	-0.56	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額851,000元，決算金額828,432元，決算金額小於預算金額，係因依實際需要核實支應及外包費編列委外校警2人，預算金額960,000元，決算金額1,009,716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	177,000	193,834	16,834	9.51	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,317,000	358,605	-958,395	-72.77	
32 用品消耗	1,317,000	358,605	-958,395	-72.77	撙節支付。
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	61,496	-28,504	-31.67	
45 雜項設備租金	90,000	61,496	-28,504	-31.67	撙節支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	239,000	69,140	-169,860	-71.07	
71 會費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	48,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	185,000	17,140	-167,860	-90.74	擲節支用。
9 其他	4,021,000	3,797,589	-223,411	-5.56	
91 其他支出	4,021,000	3,797,589	-223,411	-5.56	
5M 建築及設備計畫	438,000	426,050	-11,950	-2.73	
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	438,000	426,050	-11,950	-2.73	調整容納514購置機械及設備轉入10,000元,516購置雜項設備轉出10,000元。
51 購建固定資產	438,000	426,050	-11,950	-2.73	

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	501,966,323	168,835,920	438,000
非理財目的之長期投資			
土地	181,172,340		
土地改良物	6,705,612	6,509,585	
房屋及建築	244,107,901	115,838,868	
機械及設備	25,817,467	14,702,662	308,000
交通及運輸設備	3,926,918	2,879,957	
雜項設備	40,177,768	28,904,848	130,000
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	58,317		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)房屋及建築-增加數：房屋改良增值3,451,877元。
 (2)機械及設備-增加數：購置個人電腦及筆記型電腦等1,914,514元，財產改良增值56,196元。減少數：報廢穩壓器及個人電腦等1,503,807元。
 (3)交通及運輸設備-增加數：購置廣告機22,029元。
 (4)雜項設備-增加數：購置箱型風車吸風設備及口說英語圖書等1,421,474元。減少數：報廢調光器及圖書館櫃台等2,399,148元，撥出飲水機158,802元。
 (5)電腦軟體-減少數：軟體攤銷20,382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		
6,866,090	55,000	4,082,139	6,490,576	329,423,778
				181,172,340
			55,273	140,754
3,451,877			4,669,775	127,051,135
1,970,710		1,503,807	2,224,055	9,357,653
22,029			170,731	898,259
1,421,474		2,557,950	-629,258	10,765,702
	55,000	20,382		37,935

16-216-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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		298,000		10,000	308,000	298,614	-9,386	
機械及設備		298,000		10,000	308,000	298,614	-9,386	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		140,000		-10,000	130,000	127,436	-2,564	
雜項設備		140,000		-10,000	130,000	127,436	-2,564	
購建中固定資產								
合 計		438,000			438,000	426,050	-11,950	

備註：法定預算合計數438,000元及無提前於上年度先行辦理之數額。

中華民國112年12月31日

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	333,451,368	333,451,368		
代管-土地	4,027,590	4,027,590		
土地	181,172,340	181,172,340		
土地改良物	140,754	140,754		
房屋及建築	127,051,135	127,051,135		
機械及設備	9,357,653	9,357,653		
交通及運輸設備	898,259	898,259		
雜項設備	10,765,702	10,765,702		
電腦軟體	37,935	37,935		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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	109	111	2	
職員	107	108	1	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1人。
工友	2	2	0	
聘用人員	0	1	1	本校專任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	109	111	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2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—桃園市八德區大忠國民小學
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	107,652,000		1,101,000		22,815,000	14,353,000		9,594,000		155,515,000	367,000	155,882,000
正式人員	107,652,000		1,101,000		22,815,000	14,353,000		9,594,000		155,515,000		155,515,000
聘僱人員												
兼任人員											367,000	367,000
合 計	107,652,000		1,101,000		22,815,000	14,353,000		9,594,000		155,515,000	367,000	155,882,000
										</		

備註:

1、一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額851,000元，決算金額828,432元及外包費編列委外校警2人，預算金額960,000元，決算金額1,009,716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109人，計10,542,000元，執行結果決

算103人，計11,730,515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109人，計12,258,000元，執行結果決算123人，計12,703,542元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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
101,362,502	751,044	1,362,600		24,469,057	16,667,921		13,139,568		157,752,692	367,000	158,119,692
101,362,502		1,362,600		24,392,917	16,667,921		13,139,568		156,925,508		156,925,508
	751,044			76,140					827,184		827,184
										367,000	367,000
101,362,502	751,044	1,362,600		24,469,057	16,667,921		13,139,568		157,752,692	367,000	158,119,692

(3) 其他獎金-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」規定核發，112年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算3人，計35,000元。

3、本校教育部部款-專任專業輔導人員計1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，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－桃園市八德區大忠國民小學

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－桃園市八德區大忠國民小學

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			169,392,000		168,993,473		-398,527	-0.24
國民教育計畫			168,954,000		168,567,423		-386,577	-0.23
建築及設備計畫			438,000		426,050		-11,950	-2.73

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	155,882,000	158,119,692	2,237,692	1.44
11 正式員額薪資	107,652,000	101,362,502	-6,289,498	-5.84
12 聘僱及兼職人員薪資	367,000	1,118,044	751,044	204.64
13 超時工作報酬	1,101,000	1,362,600	261,600	23.76
15 獎金	22,815,000	24,469,057	1,654,057	7.25
16 退休及卹償金	14,353,000	16,667,921	2,314,921	16.13
18 福利費	9,594,000	13,139,568	3,545,568	36.96
2 服務費用	7,405,000	6,160,901	-1,244,099	-16.80
21 水電費	2,051,000	1,513,732	-537,268	-26.20
22 郵電費	151,000	67,181	-83,819	-55.51
23 旅運費	137,000	134,914	-2,086	-1.52
24 印刷裝訂與廣告費	170,000	102,750	-67,250	-39.56
25 修理保養及保固費	2,457,000	1,902,594	-554,406	-22.56
26 保險費	4,000	543	-3,457	-86.43
27 一般服務費	2,159,000	2,146,953	-12,047	-0.56
28 專業服務費	177,000	193,834	16,834	9.51
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,317,000	358,605	-958,395	-72.77
32 用品消耗	1,317,000	358,605	-958,395	-72.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	61,496	-28,504	-31.67
45 雜項設備租金	90,000	61,496	-28,504	-31.67
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	438,000	426,050	-11,950	-2.73
51 購建固定資產	438,000	426,050	-11,950	-2.73
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	239,000	69,140	-169,860	-71.07
71 會費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	48,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	185,000	17,140	-167,860	-90.74
9 其他	4,021,000	3,797,589	-223,411	-5.56
91 其他支出	4,021,000	3,797,589	-223,411	-5.56
合 計	169,392,000	168,993,473	-398,527	-0.24

中華民國 112 年 度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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	368,570,166	100.00	375,881,977	100.00	-7,311,811	-1.95	負 債	28,669,483	7.78	28,088,622	7.47	580,861	2.07
流動資產	35,118,798	9.53	38,723,984	10.30	-3,605,186	-9.31	流動負債	22,963,722	6.23	22,825,231	6.07	138,491	0.61
現金	34,661,542	9.40	37,998,241	10.11	-3,336,699	-8.78	應付款項	22,963,722	6.23	22,825,231	6.07	138,491	0.61
銀行存款	34,661,542	9.40	37,998,241	10.11	-3,336,699	-8.78	應付代收款	22,963,722	6.23	22,825,231	6.07	138,491	0.61
預付款項	457,256	0.12	725,743	0.19	-268,487	-36.99	其他負債	5,705,761	1.55	5,263,391	1.40	442,370	8.40
預付費用	457,256	0.12	725,743	0.19	-268,487	-36.99	什項負債	5,705,761	1.55	5,263,391	1.40	442,370	8.40
固定資產	329,385,843	89.37	333,072,086	88.61	-3,686,243	-1.11	存入保證金	1,618,779	0.44	1,229,676	0.33	389,103	31.64
土地	181,172,340	49.16	181,172,340	48.20	0	0.00	應付代管資產	4,027,590	1.09	4,027,590	1.07	0	0.00
土地	181,172,340	49.16	181,172,340	48.20	0	0.00	暫收及待結轉	59,392	0.02	6,125	0.00	53,267	869.67
土地改良物	140,754	0.04	196,027	0.05	-55,273	-28.20	帳項						
土地改良物	6,705,612	1.82	6,705,612	1.78	0	0.00	淨資產	339,900,683	92.22	347,793,355	92.53	-7,892,672	-2.27
累計折舊-土地改良物	-6,564,858	-1.78	-6,509,585	-1.73	-55,273	0.85	淨資產	339,900,683	92.22	347,793,355	92.53	-7,892,672	-2.27
房屋建築及設備	127,051,135	34.47	128,269,033	34.12	-1,217,898	-0.95	淨資產	339,900,683	92.22	347,793,355	92.53	-7,892,672	-2.27
房屋建築及設備	247,559,778	67.17	244,107,901	64.94	3,451,877	1.41	累積餘額	339,900,683	92.22	347,793,355	92.53	-7,892,672	-2.27
累計折舊-房屋建築及設備	-120,508,643	-32.70	-115,838,868	-30.82	-4,669,775	4.03							
機械及設備	9,357,653	2.54	11,114,805	2.96	-1,757,152	-15.81							
機械及設備	26,284,370	7.13	25,817,467	6.87	466,903	1.81							
累計折舊-機械及設備	-16,926,717	-4.59	-14,702,662	-3.91	-2,224,055	15.13							
交通及運輸設備	898,259	0.24	1,046,961	0.28	-148,702	-14.20							
交通及運輸設備	3,948,947	1.07	3,926,918	1.04	22,029	0.56							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,050,688	-0.83	-2,879,957	-0.77	-170,731	5.93							
雜項設備	10,765,702	2.92	11,272,920	3.00	-507,218	-4.50							
雜項設備	39,041,292	10.59	40,177,768	10.69	-1,136,476	-2.83							
累計折舊-雜項設備	-28,275,590	-7.67	-28,904,848	-7.69	629,258	-2.18							
無形資產	37,935	0.01	58,317	0.02	-20,382	-34.95							
無形資產	37,935	0.01	58,317	0.02	-20,382	-34.95							
合計：	368,570,166	100.00	375,881,977	100.00	-7,311,811	-1.95	合計：	368,570,166	100.00	375,881,977	100.00	-7,311,811	-1.95

信託代理與保證資產 1,500,000

保證品 1,500,000

信託代理與保證負債 1,500,000

應付保證品 1,500,000

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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	171,247,466	100.00	186,749,847	100.00	-15,502,381	-8.30
徵收及依法分配收入	4,015	0.00	7,534	0.00	-3,519	-46.71
違規罰款收入	4,015	0.00	7,534	0.00	-3,519	-46.71
勞務收入	6,000	0.00	3,000	0.00	3,000	100.00
服務收入	6,000	0.00	3,000	0.00	3,000	100.00
財產收益	6,685,423	3.90	18,069,393	9.68	-11,383,970	-63.00
財產孳息收入	16,180	0.01	5,988	0.00	10,192	170.21
廢舊物品售價收入	12,940	0.01	11,030	0.01	1,910	17.32
財產交易利益	0	0.00	15,204,494	8.14	-15,204,494	-100.00
其他財產收入	6,656,303	3.89	2,847,881	1.52	3,808,422	133.73
政府撥入收入	164,536,205	96.08	168,601,807	90.28	-4,065,602	-2.41
公庫撥款收入	162,888,638	95.12	167,253,374	89.56	-4,364,736	-2.61
政府其他撥入收入	1,647,567	0.96	1,348,433	0.72	299,134	22.18
其他收入	15,823	0.01	68,113	0.04	-52,290	-76.77
雜項收入	15,823	0.01	68,113	0.04	-52,290	-76.77
支出	179,140,138	104.61	171,660,253	91.92	7,479,885	4.36
人事支出	158,119,692	92.33	154,428,057	82.69	3,691,635	2.39
人事支出	158,119,692	92.33	154,428,057	82.69	3,691,635	2.39
業務支出	6,650,142	3.88	5,116,385	2.74	1,533,757	29.98
業務支出	6,650,142	3.88	5,116,385	2.74	1,533,757	29.98
財產損失	40,606	0.02	23,405	0.01	17,201	73.49
財產交易損失	40,606	0.02	23,405	0.01	17,201	73.49
折舊、折耗及攤銷	10,532,109	6.15	8,778,490	4.70	1,753,619	19.98
固定資產折舊	10,511,727	6.14	8,741,104	4.68	1,770,623	20.26
無形資產攤銷	20,382	0.01	37,386	0.02	-17,004	-45.48
其他支出	3,797,589	2.22	3,313,916	1.77	483,673	14.60
其他支出	3,797,589	2.22	3,313,916	1.77	483,673	14.60
本期賸餘（短絀）	-7,892,672	-4.61	15,089,594	8.08	-22,982,266	-152.31
期初淨資產	347,793,355	203.09	332,703,761	178.15	15,089,594	4.54
解繳公庫						
期末淨資產	339,900,683	198.49	347,793,355	186.23	-7,892,672	-2.27

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—桃園市八德區大忠國民小學

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)	-7,892,672
8002 調整非現金項目	4,539,653
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,353,019
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	-426,050
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-426,050
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,708,739
8404 減少短期債務及其他負債	-1,266,369
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	442,370
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,336,699
87 期初現金及約當現金	37,998,241
88 期末現金及約當現金	34,661,542

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—桃園市八德區大忠國民小學

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	164,807,426	6,440,040	171,247,466	收入
徵收及依法分配收入	4,015		4,015	徵收及依法分配收入
勞務收入	6,000		6,000	勞務收入
財產收入	245,383	6,440,040	6,685,423	財產收益
政府撥入收入	164,536,205		164,536,205	政府撥入收入
其他收入	15,823		15,823	其他收入
基金用途	168,993,473	10,146,665	179,140,138	支出
用人費用	158,119,692		158,119,692	人事支出
服務費用	6,160,901	489,241	6,650,142	業務支出
材料及用品費	358,605	-358,605		
租金、償債、利息及相關手續費	61,496	-61,496		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,140	-69,140		
		40,606	40,606	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	426,050	-426,050		
		10,532,109	10,532,109	折舊、折耗及攤銷
其他	3,797,589		3,797,589	其他支出
本期賸餘(短絀)	-4,186,047	-3,706,625	-7,892,672	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,662,952	333,130,403	347,793,355	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,476,905	329,423,778	339,900,683	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數6,440,040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489,241，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40,606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。

4. 調整數426,050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10,532,109元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數333,130,403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

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			4,518,118
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	4,518,118

16-216-25

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：

會計室簡娟凰
主任

基金主持人：

大忠國民小學
校長邱創炫
校