

冊 號：16-178

機關代號：30701

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

桃園市大園區大園國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區大園國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
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－桃園市大園區大園國民小學

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 9,825 萬 1,000 元，決算數 1 億 9,378 萬 1,959 元。

111 學年度下學期，預定招收 70 班，實際招收 70 班，預計學生人數 1,694 人，實際學生人數 1,712 人。

112 學年度上學期，預定招收 70 班，實際招收 72 班，預計學生人數 1,680 人，實際學生人數 1,733 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 100 萬元，決算數 78 萬 5,879 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 9,863 萬 7,363 元，較預算數 1 億 9,525 萬 1,000 元，增加 338 萬 6,363 元，計增 1.73%。

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 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元，計減 100%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 1,057 元，較預算數 2,000 元，增加 9,057 元，計增 452.85%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 其他財產收入：決算數 2 萬 8,150 元，較預算數 10 萬元，減少 7 萬 1,850 元，計減 71.85%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 9,618 萬 8,959 元，較預算數 1 億 9,512 萬 9,000 元，增加 105 萬 9,959 元，計增 0.54%。

主要係因：增撥本年度增班用人費用。

5. 政府其他撥入收入：決算數 200 萬 7,485 元，較預算數 0 元，增加 200 萬 7,485 元。

主要係因：專任輔導教師人員及提高國小教師員額人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 40 萬 1,712 元，較預算數 1 萬元，增加 39 萬 1,712 元，計增 3,917.12%。

主要係因：資源回收款及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 9,456 萬 7,838 元，較預算數 1 億 9,925 萬 1,000 元，減少 468 萬 3,162 元，計減 2.35%。

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 9,378 萬 1,959 元，較預算數 1 億 9,825 萬 1,000 元，減少 446 萬 9,041 元，計減 2.25%。

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 78 萬 5,879 元，較預算數 100 萬元，減少 21 萬 4,121 元，計減 21.41%。

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 406 萬 9,525 元，較預算短絀數 400 萬元，減少短絀數 806 萬 9,525 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 1,325 萬 1,803 元。

(二)投資活動之淨現金流出 78 萬 5,879 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 142 萬 5,752 元。

(四)現金及約當現金之淨增 1,389 萬 1,676 元。

(五)期初現金及約當現金 2,856 萬 7,970 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(六)期末現金及約當現金 4,245 萬 9,646 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	43,236,139	29,319,599	47.46%
固定資產	543,558,390	548,962,703	-0.98%
無形資產	2,035,711	2,751,833	-26.02%
其他資產	5,000	5,000	0%
流動負債	26,784,043	18,362,780	45.86%
其他負債	2,137,070	711,318	200.44%
淨資產	559,914,127	561,965,037	-0.36%

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 4,245 萬 9,646 元，其中 1,280 萬 7,129 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)本年度補辦預算資料如下：無。

(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 100 萬元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

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	195,251,000	100.00	198,637,363	100.00	3,386,363	1.73	188,141,823	100.00
45 財產收入	112,000	0.06	39,207	0.02	-72,793	-64.99	122,090	0.06
451財產處分收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00	25,940	0.01
454利息收入	2,000	0.00	11,057	0.01	9,057	452.85	2,850	0.00
45Y其他財產收入	100,000	0.05	28,150	0.01	-71,850	-71.85	93,300	0.05
46 政府撥入收入	195,129,000	99.94	198,196,444	99.78	3,067,444	1.57	187,752,237	99.79
462公庫撥款收入	195,129,000	99.94	196,188,959	98.77	1,059,959	0.54	185,847,297	98.78
46Y政府其他撥入收入			2,007,485	1.01	2,007,485	0.00	1,904,940	1.01
4Y 其他收入	10,000	0.01	401,712	0.20	391,712	3,917.12	267,496	0.14
4YY雜項收入	10,000	0.01	401,712	0.20	391,712	3,917.12	267,496	0.14
5 基金用途	199,251,000	102.05	194,567,838	97.95	-4,683,162	-2.35	187,718,995	99.78
53 國民教育計畫	198,251,000	101.54	193,781,959	97.56	-4,469,041	-2.25	186,761,237	99.27
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.51	785,879	0.40	-214,121	-21.41	957,758	0.51
購建固定資產	980,000	0.50	772,079	0.39	-207,921	-21.22	957,758	0.51
其他	20,000	0.01	13,800	0.01	-6,200	-31.00		
本期賸餘（短絀）	-4,000,000		4,069,525		8,069,525	-201.74	422,828	
期初基金餘額	5,958,000		10,250,501		4,292,501	72.05	9,827,673	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,958,000		14,320,026		12,362,026	631.36	10,250,501	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
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	195,251,000	198,637,363	3,386,363	1.73	
45 財產收入	112,000	39,207	-72,793	-64.99	
451財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	無財產報廢收入。
454利息收入	2,000	11,057	9,057	452.85	利息收入超收。
45Y其他財產收入	100,000	28,150	-71,850	-71.85	各項租借場地收入短收。
46 政府撥入收入	195,129,000	198,196,444	3,067,444	1.57	
462公庫撥款收入	195,129,000	196,188,959	1,059,959	0.54	
46Y政府其他撥入收入		2,007,485	2,007,485	0.00	教育部撥補專任輔導教師及提高國小教師員額薪資。
4Y 其他收入	10,000	401,712	391,712	3,917.12	
4YY雜項收入	10,000	401,712	391,712	3,917.12	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
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	199,251,000	194,567,838	-4,683,162	-2.35	
53 國民教育計畫	198,251,000	193,781,959	-4,469,041	-2.25	
1 用人費用	183,589,000	182,536,487	-1,052,513	-0.57	
11 正式員額薪資	119,484,000	113,700,501	-5,783,499	-4.84	
12 聘僱及兼職人員薪資	895,000	1,155,074	260,074	29.06	覈實支付。
13 超時工作報酬	980,000	1,146,465	166,465	16.99	覈實支付。
15 獎金	23,279,000	27,030,305	3,751,305	16.11	覈實支付。
16 退休及卹償金	26,438,000	25,797,654	-640,346	-2.42	
18 福利費	12,513,000	13,706,488	1,193,488	9.54	
2 服務費用	8,491,000	6,729,219	-1,761,781	-20.75	
21 水電費	1,589,000	279,191	-1,309,809	-82.43	撙節支用。
22 郵電費	306,000	82,509	-223,491	-73.04	撙節支用。
23 旅運費	137,000	56,214	-80,786	-58.97	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	189,539	-20,461	-9.74	
25 修理保養及保固費	2,905,000	3,051,834	146,834	5.05	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,997,000	2,824,802	-172,198	-5.75	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額340,000元，決算金額323,703元；校園安全警衛3人，預算金額1,276,000元，決算金額1,166,413元；法規管用身障臨時人員2人，預算金額851,000元，決算金額837,857元；校園安全維護費-臨時人員未休假加班費，預算金額60,000元，決算金額29,079元。
28 專業服務費	238,000	146,730	-91,270	-38.35	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	2,075,000	1,220,173	-854,827	-41.20	
31 使用材料費	100,000	6,780	-93,220	-93.22	撙節支用。
32 用品消耗	1,975,000	1,213,393	-761,607	-38.56	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	279,000	272,000	-7,000	-2.51	
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74,000	68,000	-6,000	-8.11	
75 競賽及交流活動費	200,000	200,000			
9 其他	3,817,000	3,024,080	-792,920	-20.77	
91 其他支出	3,817,000	3,024,080	-792,920	-20.77	撙節支用。

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	%	
5M 建築及設備計畫	1,000,000	785,879	-214,121	-21.41	
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	1,000,000	785,879	-214,121	-21.41	
51 購建固定資產	980,000	772,079	-207,921	-21.22	撙節支用。
52 購置無形資產	20,000	13,800	-6,200	-31.00	撙節支用。

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	693,005,465	141,290,929	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	409,732,702		
土地改良物	4,925,200	4,875,948	
房屋及建築	204,015,399	84,431,116	428,000
機械及設備	32,295,514	19,770,421	402,000
交通及運輸設備	8,080,586	6,695,921	120,000
雜項設備	31,204,231	25,517,523	30,000
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	2,751,833		20,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-增加數：重測釐正不動產總歸戶清冊登記之公有土地資料52,971,109元。減少數：重測釐正不動產總歸戶清冊登記之公有土地資料52,162,900元。
 (2)土地改良物-增加數：圍牆改良291,040元。
 (3)房屋及建築-增加數：新設洗手台及隔屏、防焰地板修繕、電力系統改善暨冷氣裝設計畫、活動中心地下室地墊等1,152,362元。
 (4)機械及設備-增加數：購置個人電腦、筆記型電腦、雷射印表機、觸控液晶螢幕等1,518,959元。減少數：報廢數位照相機、個人電腦、網路介面盒等140,613元。
 (5)交通及運輸設備-增加數：購置廣播系統、行動充電車150,998元。減少數：報廢音響設備及廣播控制器等985,274元。
 (6)雜項設備-增加數：購置桌上型冰溫熱RO飲水機、圖書、冰箱、撥入鼓、火警受信總機388,667元。減少數：報廢櫥櫃、鋼琴、櫃檯、康樂設備、冰箱4,634,598元。
 (7)電腦軟體-增加數：購買電腦軟體13,800元。減少數：無形資產攤銷729,922元。

桃園市大園區大園國民小學

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		
56,486,935	358,000	58,653,307	3,954,063	545,594,101
52,971,109		52,162,900		410,540,911
291,040			291,040	49,252
1,152,362			4,017,201	116,719,444
1,518,959		140,613	3,412,354	10,491,085
150,998		985,274	-639,687	1,190,076
388,667		4,634,598	-3,126,845	4,567,622

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

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		428,000			428,000	233,100	-194,900	
房屋及建築		428,000			428,000	233,100	-194,900	
購建中固定資產								
機械及設備		402,000			402,000	389,781	-12,219	
機械及設備		402,000			402,000	389,781	-12,219	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		120,000			120,000	119,198	-802	
交通及運輸設備		120,000			120,000	119,198	-802	
購建中固定資產								
雜項設備		30,000			30,000	30,000		
雜項設備		30,000			30,000	30,000		
購建中固定資產								
合 計		980,000			980,000	772,079	-207,921	

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	545,594,101	545,594,101		
土地	410,540,911	410,540,911		
土地改良物	49,252	49,252		
房屋及建築	116,719,444	116,719,444		
機械及設備	10,491,085	10,491,085		
交通及運輸設備	1,190,076	1,190,076		
雜項設備	4,567,622	4,567,622		
電腦軟體	2,035,711	2,035,711		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
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	126	132	6	預算數與決算數差異6人，係：1.班級數增加2班，增加3位教師。2.本校專任輔導教師、提高國小教師員額編制人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
職員	125	131	6	
工友	1	1	0	
合 計	126	132	6	

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1人，校園安全警衛3人及法規管用身障臨時人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
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	119,484,000		980,000		23,279,000	26,438,000		12,513,000		182,694,000	895,000	183,589,000
正式人員	119,484,000		980,000		23,279,000	26,438,000		12,513,000		182,694,000		182,694,000
兼任人員											895,000	895,000
合 計	119,484,000		980,000		23,279,000	26,438,000		12,513,000		182,694,000	895,000	183,589,000

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1人，預算金額340,000元，決算金額323,703元；校園安全警衛3人，預算金額1,276,000元，決算金額1,166,413元；法規晉用身障臨時人員2人，預算金額851,000元，決算金額837,857元；校園安全維護費-臨時人員未休假加班費，預算金額60,000元，決算金額29,079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125人，計11,261,000元，執行結果決算109人，計13,313,605元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
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
113,700,501		1,146,465		27,030,305	25,797,654		13,706,488		181,381,413	1,155,074	182,536,487
113,700,501		1,146,465		27,030,305	25,797,654		13,706,488		181,381,413		181,381,413
										1,155,074	1,155,074
113,700,501		1,146,465		27,030,305	25,797,654		13,706,488		181,381,413	1,155,074	182,536,487

(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125人，計11,883,000元，執行結果決算138人，計13,716,700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」規定核發，本年度預算編列9人，計135,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

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－桃園市大園區大園國民小學
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			199,251,000		194,567,838			-4,683,162	-2.35	因撙節支用。
國民教育計畫			198,251,000		193,781,959			-4,469,041	-2.25	
建築及設備計畫			1,000,000		785,879			-214,121	-21.41	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

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	183,589,000	182,536,487	-1,052,513	-0.57
11 正式員額薪資	119,484,000	113,700,501	-5,783,499	-4.84
12 聘僱及兼職人員薪資	895,000	1,155,074	260,074	29.06
13 超時工作報酬	980,000	1,146,465	166,465	16.99
15 獎金	23,279,000	27,030,305	3,751,305	16.11
16 退休及卹償金	26,438,000	25,797,654	-640,346	-2.42
18 福利費	12,513,000	13,706,488	1,193,488	9.54
2 服務費用	8,491,000	6,729,219	-1,761,781	-20.75
21 水電費	1,589,000	279,191	-1,309,809	-82.43
22 郵電費	306,000	82,509	-223,491	-73.04
23 旅運費	137,000	56,214	-80,786	-58.97
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	189,539	-20,461	-9.74
25 修理保養及保固費	2,905,000	3,051,834	146,834	5.05
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	2,997,000	2,824,802	-172,198	-5.75
28 專業服務費	238,000	146,730	-91,270	-38.35
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	2,075,000	1,220,173	-854,827	-41.20
31 使用材料費	100,000	6,780	-93,220	-93.22
32 用品消耗	1,975,000	1,213,393	-761,607	-38.56
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	1,000,000	785,879	-214,121	-21.41
51 購建固定資產	980,000	772,079	-207,921	-21.22
52 購置無形資產	20,000	13,800	-6,200	-31.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	279,000	272,000	-7,000	-2.51
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74,000	68,000	-6,000	-8.11
75 競賽及交流活動費	200,000	200,000	0	0.00
9 其他	3,817,000	3,024,080	-792,920	-20.77
91 其他支出	3,817,000	3,024,080	-792,920	-20.77
合 計	199,251,000	194,567,838	-4,683,162	-2.35

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

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	588,835,240	100.00	581,039,135	100.00	7,796,105	1.34	負 債	28,921,113	4.91	19,074,098	3.28	9,847,015	51.63
流動資產	43,236,139	7.34	29,319,599	5.05	13,916,540	47.46	流動負債	26,784,043	4.55	18,362,780	3.16	8,421,263	45.86
現金	42,459,646	7.21	28,567,970	4.92	13,891,676	48.63	應付款項	26,784,043	4.55	18,362,780	3.16	8,421,263	45.86
銀行存款	42,459,646	7.21	28,567,970	4.92	13,891,676	48.63	應付代收款	26,784,043	4.55	18,362,780	3.16	8,421,263	45.86
應收款項	6,033	0.00	0	0.00	6,033	0.00	其他負債	2,137,070	0.36	711,318	0.12	1,425,752	200.44
應收利息	6,033	0.00	0	0.00	6,033	0.00	什項負債	2,137,070	0.36	711,318	0.12	1,425,752	200.44
預付款項	770,460	0.13	751,629	0.13	18,831	2.51	存入保證金	2,110,010	0.36	707,010	0.12	1,403,000	198.44
預付費用	770,460	0.13	751,629	0.13	18,831	2.51	暫收及待結轉帳項	27,060	0.00	4,308	0.00	22,752	528.13
固定資產	543,558,390	92.31	548,962,703	94.48	-5,404,313	-0.98	淨資產	559,914,127	95.09	561,965,037	96.72	-2,050,910	-0.36
土地	410,540,911	69.72	409,732,702	70.52	808,209	0.20	淨資產	559,914,127	95.09	561,965,037	96.72	-2,050,910	-0.36
土地	410,540,911	69.72	409,732,702	70.52	808,209	0.20	淨資產	559,914,127	95.09	561,965,037	96.72	-2,050,910	-0.36
土地改良物	49,252	0.01	49,252	0.01	0	0.00	累積餘額	559,914,127	95.09	561,965,037	96.72	-2,050,910	-0.36
土地改良物	5,216,240	0.89	4,925,200	0.85	291,040	5.91							
累計折舊-土地改良物	-5,166,988	-0.88	-4,875,948	-0.84	-291,040	5.97							
房屋建築及設備	116,719,444	19.82	119,584,283	20.58	-2,864,839	-2.40							
房屋建築及設備	205,167,761	34.84	204,015,399	35.11	1,152,362	0.56							
累計折舊-房屋建築及設備	-88,448,317	-15.02	-84,431,116	-14.53	-4,017,201	4.76							
機械及設備	10,491,085	1.78	12,525,093	2.16	-2,034,008	-16.24							
機械及設備	33,673,860	5.72	32,295,514	5.56	1,378,346	4.27							
累計折舊-機械及設備	-23,182,775	-3.94	-19,770,421	-3.40	-3,412,354	17.26							
交通及運輸設備	1,190,076	0.20	1,384,665	0.24	-194,589	-14.05							
交通及運輸設備	7,246,310	1.23	8,080,586	1.39	-834,276	-10.32							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,056,234	-1.03	-6,695,921	-1.15	639,687	-9.55							
雜項設備	4,567,622	0.78	5,686,708	0.98	-1,119,086	-19.68							
雜項設備	26,958,300	4.58	31,204,231	5.37	-4,245,931	-13.61							
累計折舊-雜項設備	-22,390,678	-3.80	-25,517,523	-4.39	3,126,845	-12.25							
合計：	588,835,240	100.00	581,039,135	100.00	7,796,105	1.34	合計：	588,835,240	100.00	581,039,135	100.00	7,796,105	1.34

信託代理與保證資產

5,338,569

信託代理與保證負債

5,338,569

保管品

2,750,000

應付保管品

2,750,000

保證品

2,588,569

應付保證品

2,588,569

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。

中華民國112年12月31日

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
無形資產	2,035,711	0.35	2,751,833	0.47	-716,122	-26.02
無形資產	2,035,711	0.35	2,751,833	0.47	-716,122	-26.02
電腦軟體	2,035,711	0.35	2,751,833	0.47	-716,122	-26.02
其他資產	5,000	0.00	5,000	0.00	0	0.00
什項資產	5,000	0.00	5,000	0.00	0	0.00
存出保證金	5,000	0.00	5,000	0.00	0	0.00
合 計：	588,835,240	100.00	581,039,135	100.00	7,796,105	1.34

信託代理與保證資產	5,338,569	信託代理與保證負債	5,338,569
保管品	2,750,000	應付保管品	2,750,000
保證品	2,588,569	應付保證品	2,588,569

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—桃園市大園區大園國民小學

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	254,338,419	100.00	205,436,792	100.00	48,901,627	23.80
財產收益	55,740,263	21.92	17,417,059	8.48	38,323,204	220.03
財產孳息收入	11,057	0.00	2,850	0.00	8,207	287.96
廢舊物品售價收入	0	0.00	25,940	0.01	-25,940	-100.00
財產交易利益	9,907	0.00	97,089	0.05	-87,182	-89.80
其他財產收入	55,719,299	21.91	17,291,180	8.42	38,428,119	222.24
政府撥入收入	198,196,444	77.93	187,752,237	91.39	10,444,207	5.56
公庫撥款收入	196,188,959	77.14	185,847,297	90.46	10,341,662	5.56
政府其他撥入收入	2,007,485	0.79	1,904,940	0.93	102,545	5.38
其他收入	401,712	0.16	267,496	0.13	134,216	50.17
雜項收入	401,712	0.16	267,496	0.13	134,216	50.17
支出	256,389,329	100.81	200,574,053	97.63	55,815,276	27.83
人事支出	182,536,487	71.77	176,987,885	86.15	5,548,602	3.14
人事支出	182,536,487	71.77	176,987,885	86.15	5,548,602	3.14
業務支出	8,221,392	3.23	6,958,469	3.39	1,262,923	18.15
業務支出	8,221,392	3.23	6,958,469	3.39	1,262,923	18.15
財產損失	58,778	0.02	90,744	0.04	-31,966	-35.23
財產交易損失	58,778	0.02	90,744	0.04	-31,966	-35.23
折舊、折耗及攤銷	10,385,692	4.08	9,120,006	4.44	1,265,686	13.88
固定資產折舊	9,655,770	3.80	8,390,233	4.08	1,265,537	15.08
無形資產攤銷	729,922	0.29	729,773	0.36	149	0.02
其他支出	55,186,980	21.70	7,416,949	3.61	47,770,031	644.07
其他支出	55,186,980	21.70	7,416,949	3.61	47,770,031	644.07
本期賸餘（短絀）	-2,050,910	-0.81	4,862,739	2.37	-6,913,649	-142.18
期初淨資產	561,965,037	220.95	557,102,298	271.18	4,862,739	0.87
解繳公庫						
期末淨資產	559,914,127	220.15	561,965,037	273.55	-2,050,910	-0.36

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—桃園市大園區大園國民小學

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)	-2,050,910
8002 調整非現金項目	15,302,713
81 業務活動之淨現金流入(流出)	13,251,803
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	5,000
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-790,879
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-785,879
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	13,706,978
8404 減少短期債務及其他負債	-12,281,226
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,425,752
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	13,891,676
87 期初現金及約當現金	28,567,970
88 期末現金及約當現金	42,459,646

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—桃園市大園區大園國民小學

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	198,637,363	55,701,056	254,338,419	收入
財產收入	39,207	55,701,056	55,740,263	財產收益
政府撥入收入	198,196,444		198,196,444	政府撥入收入
其他收入	401,712		401,712	其他收入
基金用途	194,567,838	61,821,491	256,389,329	支出
用人費用	182,536,487		182,536,487	人事支出
服務費用	6,729,219	1,492,173	8,221,392	業務支出
材料及用品費	1,220,173	-1,220,173		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	272,000	-272,000		
		58,778	58,778	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	785,879	-785,879		
		10,385,692	10,385,692	折舊、折耗及攤銷
其他	3,024,080	52,162,900	55,186,980	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,069,525	-6,120,435	-2,050,910	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,250,501	551,714,536	561,965,037	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,320,026	545,594,101	559,914,127	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數55,701,056元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數1,492,173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52,221,678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785,879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10,385,692元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數551,714,536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—桃園市大園區大園國民小學
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			1,000,000
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	1,000,000

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		