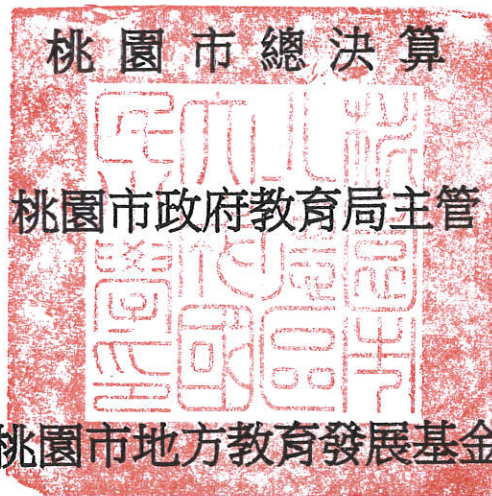


冊 號：16-209

機關代號：30902

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



桃園市八德區大成國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市八德區大成國民小學編

冊 號：16-209

機關代號：30902

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
桃園市八德區大成國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市八德區大成國民小學編

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

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 億 36 萬 1,000 元，決算數 2 億 9,590 萬 1,745 元。

111 學年度下學期，預定招收 93 班，實際招收 93 班，預計學生人數 2,197 人，實際學生人數 2,208 人。

112 學年度上學期，預定招收 93 班，實際招收 94 班，預計學生人數 2,208 人，實際學生人數 2,258 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 370 萬元，決算數 185 萬 9,998 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 2 億 9,897 萬 8,890 元，較預算數 2 億 9,906 萬 1,000 元，減少 8 萬 2,110 元，計減 0.03%。

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 萬 1,932 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 1,932 元。
主要係因：廠商逾期違約金罰款等收入超收。
2. 利息收入：決算數 3 萬 6,902 元，較預算數 1 萬元，增加 2 萬 6,902 元，計增 269.02%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大成國民小學

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 6,600 元，較預算數 5 萬元，減少 2 萬 3,400 元，計減 46.80%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2 億 9,432 萬 9,080 元，較預算數 2 億 9,713 萬 5,000 元，減少 280 萬 5,920 元，計減 0.94%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 170 萬 6,146 元，較預算數 0 元，增加 170 萬 6,146 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。

6. 學雜費收入：決算數 196 萬 7,400 元，較預算數 186 萬 6,000 元，增加 10 萬 1,400 元，計增 5.43%。

主要係因：學雜費收入超收。

7. 雜項收入：決算數 90 萬 830 元，較預算數 0 元，增加 90 萬 830 元。

主要係因：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 2 億 9,776 萬 1,743 元，較預算數 3 億 406 萬 1,000 元，減少 629 萬 9,257 元，計減 2.07%。

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 2 億 9,590 萬 1,745 元，較預算數 3 億 36 萬 1,000 元，減少 445 萬 9,255 元，計減 1.48%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 185 萬 9,998 元，較預算數 370 萬元，減少 184 萬 2 元，計減 49.73%。

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 121 萬 7,147 元，較預算短絀數 500 萬元，增加賸餘數 621 萬 7,147 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 1,334 萬 9,173 元。

(二)投資活動之淨現金流出 185 萬 9,998 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 93 萬 562 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大成國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(四)現金及約當現金之淨增 1,241 萬 9,737 元。

(五)期初現金及約當現金 6,184 萬 28 元。

(六)期末現金及約當現金 7,425 萬 9,765 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	77,070,409	62,118,191	24.07
長期貸墊款及準備金	0	421,801	-100.00
固定資產	415,585,399	411,995,934	0.87
無形資產	30,634	45,959	-33.34
其他資產	9,345,588	4,785,279	95.30
流動負債	51,193,473	38,388,964	33.35
其他負債	11,701,353	6,632,283	76.43
淨資產	439,137,204	434,345,917	1.10

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 7,425 萬 9,765 元，其中 2,159 萬 9,798 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 200 萬元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大成國民小學

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	299,061,000	100.00	298,978,890	100.00	-82,110	-0.03	291,049,965	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,932	0.00	11,932	0.00	3,750	0.00
415 違規罰款收入			11,932	0.00	11,932	0.00	3,750	0.00
45 財產收入	60,000	0.02	63,502	0.02	3,502	5.84	37,149	0.01
451 財產處分收入							16,135	0.01
454 利息收入	10,000	0.00	36,902	0.01	26,902	269.02	12,014	0.00
45Y 其他財產收入	50,000	0.02	26,600	0.01	-23,400	-46.80	9,000	0.00
46 政府撥入收入	297,135,000	99.36	296,035,226	99.02	-1,099,774	-0.37	289,610,978	99.51
462 公庫撥款收入	297,135,000	99.36	294,329,080	98.44	-2,805,920	-0.94	287,117,354	98.65
46Y 政府其他撥入收入			1,706,146	0.57	1,706,146	0.00	2,493,624	0.86
4S 教學收入	1,866,000	0.62	1,967,400	0.66	101,400	5.43	1,001,000	0.34
4S1 學雜費收入	1,866,000	0.62	1,967,400	0.66	101,400	5.43	1,001,000	0.34
4Y 其他收入			900,830	0.30	900,830	0.00	397,088	0.14
4YY 雜項收入			900,830	0.30	900,830	0.00	397,088	0.14
5 基金用途	304,061,000	101.67	297,761,743	99.59	-6,299,257	-2.07	286,356,479	98.39
53 國民教育計畫	300,361,000	100.43	295,901,745	98.97	-4,459,255	-1.48	286,029,262	98.27
5M 建築及設備計畫	3,700,000	1.24	1,859,998	0.62	-1,840,002	-49.73	327,217	0.11
購建固定資產	3,700,000	1.24	1,859,998	0.62	-1,840,002	-49.73	327,217	0.11
本期賸餘（短絀）	-5,000,000		1,217,147		6,217,147	-124.34	4,693,486	
期初基金餘額	14,611,000		22,304,024		7,693,024	52.65	17,610,538	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,611,000		23,521,171		13,910,171	144.73	22,304,024	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大成國民小學

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	299,061,000	298,978,890	-82,110	-0.03	
41 徵收及依法分配收入		11,932	11,932	0.00	
415 違規罰款收入		11,932	11,932	0.00	採購案廠商逾期違約金罰款收入。
45 財產收入	60,000	63,502	3,502	5.84	
454 利息收入	10,000	36,902	26,902	269.02	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	50,000	26,600	-23,400	-46.80	場租收入短收。
46 政府撥入收入	297,135,000	296,035,226	-1,099,774	-0.37	
462 公庫撥款收入	297,135,000	294,329,080	-2,805,920	-0.94	
46Y 政府其他撥入收入		1,706,146	1,706,146	0.00	輔導教師及專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,866,000	1,967,400	101,400	5.43	
4S1 學雜費收入	1,866,000	1,967,400	101,400	5.43	
4Y 其他收入		900,830	900,830	0.00	
4YY 雜項收入		900,830	900,830	0.00	收回以前年度人事費代墊款及資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大成國民小學

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	304,061,000	297,761,743	-6,299,257	-2.07	
53 國民教育計畫	300,361,000	295,901,745	-4,459,255	-1.48	
1 用人費用	282,898,000	284,374,561	1,476,561	0.52	
11 正式員額薪資	165,384,000	160,234,152	-5,149,848	-3.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,723,000	3,579,840	856,840	31.47	係教育部撥補專業輔導人員、教保員及幼兒園廚工等薪資。覈實支付。
13 超時工作報酬	1,535,000	1,444,626	-90,374	-5.89	
15 獎金	37,256,000	39,204,535	1,948,535	5.23	
16 退休及卹償金	60,006,000	64,027,670	4,021,670	6.70	
18 福利費	15,994,000	15,883,738	-110,262	-0.69	
2 服務費用	9,656,000	6,019,732	-3,636,268	-37.66	
21 水電費	2,522,000	1,615,132	-906,868	-35.96	撙節支用。
22 郵電費	150,000	115,477	-34,523	-23.02	撙節支用。
23 旅運費	138,000	152,002	14,002	10.15	覈實支付。調整容納252一般房屋修護費轉出15,000元，231國內旅費轉入15,000元。
24 印刷裝訂與廣告費	280,000	30,801	-249,199	-89.00	撙節支用。
25 修理保養及保固費	3,513,000	1,126,368	-2,386,632	-67.94	撙節支用。調整容納252一般房屋修護費轉出105,000元，231國內旅費轉入15,000元、27D計時與計件人員酬金轉入40,000元及751技能競賽轉入50,000元。
27 一般服務費	2,704,000	2,702,221	-1,779	-0.07	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,276,000元，決算金額1,200,319元及身心障礙臨時人員3人，預算金額1,020,000元，決算金額1,154,921元，決算金額大於預算金額，係因特教班增班增聘臨時人員1人所致。調整容納252一般房屋修護費轉出40,000元，27D計時與計件人員酬金轉入40,000元。
28 專業服務費	223,000	151,731	-71,269	-31.96	覈實支付。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,638,000	905,381	-732,619	-44.73	
32 用品消耗	1,638,000	905,381	-732,619	-44.73	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	196,000	165,124	-30,876	-15.75	
45 雜項設備租金	196,000	165,124	-30,876	-15.75	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	158,000	197,812	39,812	25.20	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大成國民小學
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	%	
71 會費	4,000	4,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74,000	74,000			
75 競賽及交流活動費	70,000	119,812	49,812	71.16	覈實支付。調整容納252一般房屋修護費轉出50,000元，751技能競賽轉入50,000元。。
9 其他	5,815,000	4,239,135	-1,575,865	-27.10	
91 其他支出	5,815,000	4,239,135	-1,575,865	-27.10	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	3,700,000	1,859,998	-1,840,002	-49.73	
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	3,700,000	1,859,998	-1,840,002	-49.73	
51 購建固定資產	3,700,000	1,859,998	-1,840,002	-49.73	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	543,704,283	131,662,390	3,700,000
非理財目的之長期投資			
土地	296,087,462		
土地改良物	2,233,000	2,210,670	
房屋及建築	175,540,626	75,647,647	2,000,000
機械及設備	30,001,424	19,923,647	400,000
交通及運輸設備	2,308,303	1,266,170	600,000
雜項設備	37,487,509	32,614,256	700,000
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	45,959		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：增加數：接管八德區大成段0088-0002地號26496元。
 2.房屋及建築：增加數：校門新建工程1049999元、大成樓耐震補強工程增值6772701元、校史室工程增值1258238元、川堂及圍牆修補及油漆工程增值335758元。
 3.機械及設備：增加數：氬銲機22500元、監視錄影主機27000元、瓦斯管線設備14998元、電腦及顯示器2422335元、冷氣機150374元、割草機42000元、碎木機95000元、空氣淨化機1236936元、無線基地台367500元、身高體重器16050元、投影機196112元；減少數：報廢個人電腦等(含累折沖銷)1149098元。
 4.交通及運輸設備：增加數：重低音喇叭136000元、擴音機27025元。
 5.雜項設備：增加數：鼓137500元、洗地機25000元、窗簾49151元、欄杆21091元、保險櫃27350元、吸塵器22208元、除濕機15263元、飲水機220000；減少數：報廢書櫃等(含累折沖銷)338600元。

產明細表

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大成國民小學

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		2,000,000			2,000,000	1,643,995	-356,005	
房屋及建築		2,000,000			2,000,000	1,643,995	-356,005	
購建中固定資產								
機械及設備		400,000			400,000	191,003	-208,997	
機械及設備		400,000			400,000	191,003	-208,997	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		600,000			600,000		-600,000	
交通及運輸設備		600,000			600,000		-600,000	
購建中固定資產								
雜項設備		700,000			700,000	25,000	-675,000	
雜項設備		700,000			700,000	25,000	-675,000	
購建中固定資產								
合 計		3,700,000			3,700,000	1,859,998	-1,840,002	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大成國民小學

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	171	178	7	
職員	167	172	5	因本校普通班增加1班增聘教師2人、特教班增加1班增聘教師2人，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人所致。
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
聘用人員	0	1	1	本校專業專任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。
約僱人員	1	2	1	本校附幼教保員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人所致。
合 計	171	178	7	

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3人，及校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大成國民小學
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	165,384,000	384,000	1,535,000		37,256,000	60,006,000		15,994,000		280,559,000	2,339,000	282,898,000
正式人員	165,384,000		1,535,000		37,209,000	60,006,000		15,987,000		280,121,000		280,121,000
聘僱人員		384,000			47,000			7,000		438,000		438,000
兼任人員											2,339,000	2,339,000
合 計	165,384,000	384,000	1,535,000		37,256,000	60,006,000		15,994,000		280,559,000	2,339,000	282,898,000

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3人，預算金額1,020,000元，決算金額1,154,921元及校園安全警衛3人，預算金額1,276,000元，決算金額1,200,319元。
- 2.本校教育部部款～教保員、幼兒園廚工及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(或約僱人員)。
- 3.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170人，計17,287,000元，執行結果決算159人，計19,578,245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

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大成國民小學
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
160,234,152	1,112,708	1,444,626		39,204,535	64,027,670		15,883,738		281,907,429	2,467,132	284,374,561
160,234,152		1,444,626		39,021,245	64,027,670		15,883,738		280,611,431		280,611,431
	1,112,708			183,290					1,295,998		1,295,998
										2,467,132	2,467,132
160,234,152	1,112,708	1,444,626		39,204,535	64,027,670		15,883,738		281,907,429	2,467,132	284,374,561

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171人，計19,849,000元，執行結果決算188人，計19,536,290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」，112年度預算編列8人，計120,000元，執行結果決算6人，計90,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大成國民小學

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－桃園市八德區大成國民小學

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			304,061,000		297,761,743			-6,299,257	-2.07	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			300,361,000		295,901,745			-4,459,255	-1.48	
建築及設備計畫			3,700,000		1,859,998			-1,840,002	-49.73	

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大成國民小學
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	282,898,000	284,374,561	1,476,561	0.52
11 正式員額薪資	165,384,000	160,234,152	-5,149,848	-3.11
12 聘僱及兼職人員薪資	2,723,000	3,579,840	856,840	31.47
13 超時工作報酬	1,535,000	1,444,626	-90,374	-5.89
15 獎金	37,256,000	39,204,535	1,948,535	5.23
16 退休及卹償金	60,006,000	64,027,670	4,021,670	6.70
18 福利費	15,994,000	15,883,738	-110,262	-0.69
2 服務費用	9,656,000	6,019,732	-3,636,268	-37.66
21 水電費	2,522,000	1,615,132	-906,868	-35.96
22 郵電費	150,000	115,477	-34,523	-23.02
23 旅運費	138,000	152,002	14,002	10.15
24 印刷裝訂與廣告費	280,000	30,801	-249,199	-89.00
25 修理保養及保固費	3,513,000	1,126,368	-2,386,632	-67.94
27 一般服務費	2,704,000	2,702,221	-1,779	-0.07
28 專業服務費	223,000	151,731	-71,269	-31.96
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,638,000	905,381	-732,619	-44.73
32 用品消耗	1,638,000	905,381	-732,619	-44.73
4 租金、償債、利息及相關手續費	196,000	165,124	-30,876	-15.75
45 雜項設備租金	196,000	165,124	-30,876	-15.75
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	3,700,000	1,859,998	-1,840,002	-49.73
51 購建固定資產	3,700,000	1,859,998	-1,840,002	-49.73
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	158,000	197,812	39,812	25.20
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74,000	74,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	70,000	119,812	49,812	71.16
9 其他	5,815,000	4,239,135	-1,575,865	-27.10
91 其他支出	5,815,000	4,239,135	-1,575,865	-27.10
合 計	304,061,000	297,761,743	-6,299,257	-2.07

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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	2,590,000	2,511,276	-78,724	-3.04	
27D 計時與計件人員酬金	2,430,000	2,463,240	33,240	1.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160,000	48,036	-111,964	-69.98	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大成國民小學
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	502,032,030	100.00	479,367,164	100.00	22,664,866	4.73	負 債	62,894,826	12.53	45,021,247	9.39	17,873,579	39.70
流動資產	77,070,409	15.35	62,118,191	12.96	14,952,218	24.07	流動負債	51,193,473	10.20	38,388,964	8.01	12,804,509	33.35
現金	74,259,765	14.79	61,840,028	12.90	12,419,737	20.08	應付款項	51,193,473	10.20	38,388,964	8.01	12,804,509	33.35
銀行存款	74,259,765	14.79	61,840,028	12.90	12,419,737	20.08	應付代收款	51,193,473	10.20	38,388,964	8.01	12,804,509	33.35
預付款項	2,810,644	0.56	278,163	0.06	2,532,481	910.43	其他負債	11,701,353	2.33	6,632,283	1.38	5,069,070	76.43
預付費用	2,810,644	0.56	278,163	0.06	2,532,481	910.43	什項負債	11,701,353	2.33	6,632,283	1.38	5,069,070	76.43
長期貸墊款及準備金	0	0.00	421,801	0.09	-421,801	-100.00	存入保證金	2,032,203	0.40	1,425,203	0.30	607,000	42.59
準備金	0	0.00	421,801	0.09	-421,801	-100.00	應付退休及離職金	0	0.00	421,801	0.09	-421,801	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	421,801	0.09	-421,801	-100.00	應付代管資產	9,345,588	1.86	4,785,279	1.00	4,560,309	95.30
固定資產	415,585,399	82.78	411,995,934	85.95	3,589,465	0.87	暫收及待結轉帳項	323,562	0.06	0	0.00	323,562	0.00
土地	296,113,958	58.98	296,087,462	61.77	26,496	0.01	淨資產	439,137,204	87.47	434,345,917	90.61	4,791,287	1.10
土地	296,113,958	58.98	296,087,462	61.77	26,496	0.01	淨資產	439,137,204	87.47	434,345,917	90.61	4,791,287	1.10
土地改良物	22,330	0.00	22,330	0.00	0	0.00	淨資產	439,137,204	87.47	434,345,917	90.61	4,791,287	1.10
土地改良物	2,233,000	0.44	2,233,000	0.47	0	0.00	累積餘額	439,137,204	87.47	434,345,917	90.61	4,791,287	1.10
累計折舊-土地改良物	-2,210,670	-0.44	-2,210,670	-0.46	0	0.00							
房屋建築及設備	103,828,583	20.68	99,892,979	20.84	3,935,604	3.94							
房屋建築及設備	184,957,322	36.84	175,540,626	36.62	9,416,696	5.36							
累計折舊-房屋建築及設備	-81,128,739	-16.16	-75,647,647	-15.78	-5,481,092	7.25							
機械及設備	11,004,411	2.19	10,077,777	2.10	926,634	9.19							
機械及設備	33,443,131	6.66	30,001,424	6.26	3,441,707	11.47							
累計折舊-機械及設備	-22,438,720	-4.47	-19,923,647	-4.16	-2,515,073	12.62							
交通及運輸設備	973,878	0.19	1,042,133	0.22	-68,255	-6.55							
交通及運輸設備	2,471,328	0.49	2,308,303	0.48	163,025	7.06							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,497,450	-0.30	-1,266,170	-0.26	-231,280	18.27							
雜項設備	3,642,239	0.73	4,873,253	1.02	-1,231,014	-25.26							
雜項設備	37,666,472	7.50	37,487,509	7.82	178,963	0.48							
合計：	502,032,030	100.00	479,367,164	100.00	22,664,866	4.73	合計：	502,032,030	100.00	479,367,164	100.00	22,664,866	4.73

信託代理與保證資產 800,000

保證品 800,000

信託代理與保證負債 800,000

應付保證品 800,000

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

單位：新臺幣元

[illegible]

信託代理與保證資產	800,000
-----------	---------

保證品	800,000
-----	---------

信託代理與保證負債

應付保證品

800,000

800,000

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—桃園市八德區大成國民小學
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	311,833,477	100.00	353,365,491	100.00	-41,532,014	-11.75
徵收及依法分配收入	11,932	0.00	3,750	0.00	8,182	218.19
違規罰款收入	11,932	0.00	3,750	0.00	8,182	218.19
財產收益	11,624,101	3.73	62,352,675	17.65	-50,728,574	-81.36
財產孳息收入	36,902	0.01	12,014	0.00	24,888	207.16
廢舊物品售價收入	0	0.00	16,135	0.00	-16,135	-100.00
財產交易利益	0	0.00	353,821	0.10	-353,821	-100.00
其他財產收入	11,587,199	3.72	61,970,705	17.54	-50,383,506	-81.30
政府撥入收入	296,035,226	94.93	289,610,978	81.96	6,424,248	2.22
公庫撥款收入	294,329,080	94.39	287,117,354	81.25	7,211,726	2.51
政府其他撥入收入	1,706,146	0.55	2,493,624	0.71	-787,478	-31.58
教學收入	1,967,400	0.63	1,001,000	0.28	966,400	96.54
學雜費收入	1,967,400	0.63	1,001,000	0.28	966,400	96.54
其他收入	2,194,818	0.70	397,088	0.11	1,797,730	452.73
雜項收入	2,194,818	0.70	397,088	0.11	1,797,730	452.73
支出	307,042,190	98.46	318,122,458	90.03	-11,080,268	-3.48
人事支出	284,374,561	91.19	276,581,717	78.27	7,792,844	2.82
人事支出	284,374,561	91.19	276,581,717	78.27	7,792,844	2.82
業務支出	7,288,049	2.34	6,181,764	1.75	1,106,285	17.90
業務支出	7,288,049	2.34	6,181,764	1.75	1,106,285	17.90
財產損失	14,877	0.00	22,706,657	6.43	-22,691,780	-99.93
財產交易損失	14,877	0.00	22,706,657	6.43	-22,691,780	-99.93
折舊、折耗及攤銷	11,125,568	3.57	9,333,423	2.64	1,792,145	19.20
固定資產折舊	11,110,243	3.56	9,318,098	2.64	1,792,145	19.23
無形資產攤銷	15,325	0.00	15,325	0.00	0	0.00
其他支出	4,239,135	1.36	3,318,897	0.94	920,238	27.73
其他支出	4,239,135	1.36	3,318,897	0.94	920,238	27.73
本期賸餘（短絀）	4,791,287	1.54	35,243,033	9.97	-30,451,746	-86.41
期初淨資產	434,345,917	139.29	399,102,884	112.94	35,243,033	8.83
解繳公庫						
期末淨資產	439,137,204	140.82	434,345,917	122.92	4,791,287	1.10

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－桃園市八德區大成國民小學

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)	4,791,287
8002 調整非現金項目	8,557,886
81 業務活動之淨現金流入(流出)	13,349,173
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	-1,859,998
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,859,998
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,044,485
8404 減少短期債務及其他負債	-9,113,923
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	930,562
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,419,737
87 期初現金及約當現金	61,840,028
88 期末現金及約當現金	74,259,765

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—桃園市八德區大成國民小學

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	298,978,890	12,854,587	311,833,477	收入
徵收及依法分配收入	11,932		11,932	徵收及依法分配收入
財產收入	63,502	11,560,599	11,624,101	財產收益
政府撥入收入	296,035,226		296,035,226	政府撥入收入
教學收入	1,967,400		1,967,400	教學收入
其他收入	900,830	1,293,988	2,194,818	其他收入
基金用途	297,761,743	9,280,447	307,042,190	支出
用人費用	284,374,561		284,374,561	人事支出
服務費用	6,019,732	1,268,317	7,288,049	業務支出
材料及用品費	905,381	-905,381		
租金、償債、利息及相關手續費	165,124	-165,124		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	197,812	-197,812		
		14,877	14,877	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	1,859,998	-1,859,998		
		11,125,568	11,125,568	折舊、折耗及攤銷
其他	4,239,135		4,239,135	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,217,147	3,574,140	4,791,287	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	22,304,024	412,041,893	434,345,917	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	23,521,171	415,616,033	439,137,204	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數12854587元，係房屋及建築、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1268317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」、「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14877元，係機械及設備、雜項設備等固定資產財產交易損失之其他支出。
 4. 調整數1859998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11125568元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數412041893元，係配合會計法刪除第29條規定，將111年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大成國民小學
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			2,000,000
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	2,000,000

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		

主辦會計人員：

會計室陳建宇

基金主持人：

大成國民小學張佩君
校長