

冊 號：16-117

機關代號：30220

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

桃園市中壢區忠福國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區忠福國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區忠福國民小學
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－桃園市中壢區忠福國民小學

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 9,100 萬 8,000 元，決算數 9,315 萬 6,498 元。

111 學年度下學期，預定招收 29 班，實際招收 29 班，預計學生人數 555 人，實際學生人數 543 人。

112 學年度上學期，預定招收 29 班，實際招收 29 班，預計學生人數 560 人，實際學生人數 555 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 68 萬 6,747 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 9,681 萬 9,986 元，較預算數 9,100 萬 8,000 元，增加 581 萬 1,986 元，計增 6.39%。

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 599 元，較預算數 0 元，增加 599 元。
主要係因：遺失圖書賠償、借書證遺失補辦收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 7,060 元，較預算數 0 元，增加 7,060。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
3. 利息收入：決算 4 萬 3,493 元，較預算數 3,000 元，增加 4 萬 493 元，

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區忠福國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

計增 1,349.77%。

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 16 萬 3,000 元，較預算數 17 萬元，減少 7,000 元，計減 4.12%。

主要係因：停車場、場地開放收入超收(短收)。

5. 公庫撥款收入：決算數 9,238 萬 7,957 元，較預算數 8,995 萬 7,000 元，增加 243 萬 957 元，計增 2.7%。

主要係因：用人費用增加。

6. 政府其他撥入收入：決算數 320 萬 3,025 元，較預算數 0 元，增加 320 萬 3,025 元。

主要係因：增置教師及專任輔導教師未編列預算,以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 83 萬 4,300 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 4 萬 700 元，計減 4.65%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 18 萬 552 元，較預算數 3,000 元，增加 17 萬 7,552 元，計增 5,918.40%。

主要係因：收回以前年度用人費用及資源回收變賣所得等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 9,384 萬 3,245 元，較預算數 9,170 萬 8,000 元，增加 213 萬 5,245 元，計增 2.33%。

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 9,315 萬 6,498 元，較預算數 9,100 萬 8,000 元，增加 214 萬 8,498 元，計增 2.36%。

主要係因：用人費用支出增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 68 萬 6,747 元，較預算數 70 萬元，減少 1 萬 3,253 元，計減 1.89%。

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 297 萬 6,741 元，較預算短絀數 70 萬元，減少短絀數 367 萬 6,741 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 744 萬 9,132 元。

(二)投資活動之淨現金流出 68 萬 6,747 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區忠福國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (三)籌資活動之淨現金流入 17 萬 9,500 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 694 萬 1,885 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,082 萬 1,941 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,776 萬 3,826 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	19,979,993	10,911,016	83.12
固定資產	217,043,342	221,488,326	-2.01
無形資產	593,017	593,017	0.00
流動負債	11,241,449	5,328,713	110.96
其他負債	421,143	241,643	74.28
淨資產	225,953,760	227,422,003	-0.65

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 1,776 萬 3,826 元，其中 759 萬 7,226 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 府主基字第 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 760 萬 6,834 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	91,008,000	100.00	96,819,986	100.00	5,811,986	6.39	89,879,494	100.00
41 徵收及依法分配收入			599	0.00	599	0.00	2,485	0.00
415 違規罰款收入			599	0.00	599		2,485	0.00
43 勞務收入						0.00	185	0.00
43Y 其他勞務收入							185	0.00
45 財產收入	173,000	0.19	213,553	0.22	40,553	23.44	180,175	0.20
451 財產處分收入			7,060	0.01	7,060		1,335	0.00
454 利息收入	3,000	0.00	43,493	0.04	40,493	1,349.77	14,940	0.02
45Y 其他財產收入	170,000	0.19	163,000	0.17	-7,000	-4.12	163,900	0.18
46 政府撥入收入	89,957,000	98.85	95,590,982	98.73	5,633,982	6.26	88,697,989	98.69
462 公庫撥款收入	89,957,000	98.85	92,387,957	95.42	2,430,957	2.70	87,248,959	97.07
46Y 政府其他撥入收入			3,203,025	3.31	3,203,025		1,449,030	1.61
4S 教學收入	875,000	0.96	834,300	0.86	-40,700	-4.65	842,400	0.94
4S1 學雜費收入	875,000	0.96	834,300	0.86	-40,700	-4.65	842,400	0.94
4Y 其他收入	3,000	0.00	180,552	0.19	177,552	5,918.40	156,260	0.17
4YY 雜項收入	3,000	0.00	180,552	0.19	177,552	5,918.40	156,260	0.17
5 基金用途	91,708,000	100.77	93,843,245	96.93	2,135,245	2.33	89,269,993	99.32
53 國民教育計畫	91,008,000	100.00	93,156,498	96.22	2,148,498	2.36	88,800,601	98.80
5M 建築及設備計畫	700,000	0.77	686,747	0.71	-13,253	-1.89	469,392	0.52
購建固定資產	700,000	0.77	686,747	0.71	-13,253	-1.89	469,392	0.52
本期賸餘 (短絀)	-700,000		2,976,741		3,676,741	-525.25	609,501	
期初基金餘額	4,211,000		5,340,660		1,129,660	26.83	4,731,159	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,511,000		8,317,401		4,806,401	136.90	5,340,660	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	91,008,000	96,819,986	5,811,986	6.39	
41 徵收及依法分配收入		599	599	0.00	
415 違規罰款收入		599	599	0.00	遺失圖書賠償、借書證遺失補辦收入超收。
45 財產收入	173,000	213,553	40,553	23.44	
451 財產處分收入		7,060	7,060	0.00	處分報廢財產物品變賣收入超收。
454 利息收入	3,000	43,493	40,493	1,349.77	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	170,000	163,000	-7,000	-4.12	
46 政府撥入收入	89,957,000	95,590,982	5,633,982	6.26	
462 公庫撥款收入	89,957,000	92,387,957	2,430,957	2.70	
46Y 政府其他撥入收入		3,203,025	3,203,025	0.00	增置教師及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	834,300	-40,700	-4.65	
4S1 學雜費收入	875,000	834,300	-40,700	-4.65	
4Y 其他收入	3,000	180,552	177,552	5,918.40	
4YY 雜項收入	3,000	180,552	177,552	5,918.40	收回以前年度用人費用及資源回收變賣所得等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

基金用途明細表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	91,708,000	93,843,245	2,135,245	2.33	
53 國民教育計畫	91,008,000	93,156,498	2,148,498	2.36	
1 用人費用	85,010,000	88,062,710	3,052,710	3.59	
11 正式員額薪資	51,108,000	54,604,719	3,496,719	6.84	申請核准超支併決算7,606,834元。
12 聘僱及兼職人員薪資	677,000	1,720,686	1,043,686	154.16	覈實支付，係教育部撥補增置教師等薪資。
13 超時工作報酬	1,218,000	1,228,632	10,632	0.87	
15 獎金	14,331,000	13,712,890	-618,110	-4.31	
16 退休及卹償金	11,353,000	9,759,015	-1,593,985	-14.04	撙節支用。
18 福利費	6,323,000	7,036,768	713,768	11.29	覈實支付。
2 服務費用	3,977,000	3,308,369	-668,631	-16.81	
21 水電費	1,330,000	936,699	-393,301	-29.57	撙節支用。
22 郵電費	130,000	94,182	-35,818	-27.55	撙節支用。
23 旅運費	61,000	49,386	-11,614	-19.04	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	118,170	-11,830	-9.10	
25 修理保養及保固費	680,000	598,414	-81,586	-12.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,490,000	1,352,290	-137,710	-9.24	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人薪資及未休假加班，預算編列1,302,000元，決算金額1,225,474元。
28 專業服務費	84,000	87,228	3,228	3.84	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	454,000	387,854	-66,146	-14.57	
32 用品消耗	454,000	387,854	-66,146	-14.57	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	22,875	-8,125	-26.21	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000			
75 競賽及交流活動費	10,000	1,875	-8,125	-81.25	撙節支用。
9 其他	1,536,000	1,374,690	-161,310	-10.50	
91 其他支出	1,536,000	1,374,690	-161,310	-10.50	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	700,000	686,747	-13,253	-1.89	
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	686,747	-13,253	-1.89	
51 購建固定資產	700,000	686,747	-13,253	-1.89	調整容納：轉出機械設備23000元，雜項設備13000元計轉入改良房屋建築36000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	314,344,888	92,263,545	700,000
非理財目的之長期投資			
土地	73,673,920		
土地改良物	6,894,350	5,833,441	
房屋及建築	197,100,171	67,020,973	436,000
機械及設備	15,778,174	9,032,650	177,000
交通及運輸設備	5,317,022	2,108,297	
雜項設備	14,988,234	8,268,184	87,000
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	593,017		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)房屋建築及設備：增加原因：白鐵工程、吸頂扇更換及輕鋼架燈具工程、白鐵門及採光罩、能源管理系統、大福樓土木工程、地坪重整校舍走廊、冷氣分電箱等計607924元。(2)機械及設備：增加原因：雨水花園設施、個人電腦2台、電腦6套、電腦(43台)改良增值計1581159元；減少原因：報廢電腦投影機等氣體管線、投影機報廢計512451元(3)交通及運輸設備增加原因：監視器1部145000元。(4)雜項設備：增加原因：普通叢書1套、普通叢書1套、冷氣機4台及物品料架、普通叢書1批、英語叢書1批、普通叢書、鍋爐計643906元。減少原因：報廢銀幕普通叢書1批、冷氣機、蒸庫及鍋爐計609126元。

桃園市中壢區忠福國民小學

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		
2,977,989	17,000	1,121,577	6,301,396	217,636,359
				73,673,920
			460,542	600,367
607,924			2,676,377	128,010,745
1,581,159		512,451	1,663,469	6,150,763
145,000			614,446	2,739,279
643,906		609,126	886,562	5,868,268
	17,000			593,017

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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

項 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		400,000		36,000	436,000	435,937	-63	
房屋及建築		400,000		36,000	436,000	435,937	-63	
購建中固定資產								
機械及設備		200,000		-23,000	177,000	176,526	-474	
機械及設備		200,000		-23,000	177,000	176,526	-474	
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		100,000		-13,000	87,000	74,284	-12,716	
雜項設備		100,000		-13,000	87,000	74,284	-12,716	
購建中固定資產								
合 計		700,000			700,000	686,747	-13,253	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	217,636,359	217,636,359		
土地	73,673,920	73,673,920		
土地改良物	600,367	600,367		
房屋及建築	128,010,745	128,010,745		
機械及設備	6,150,763	6,150,763		
交通及運輸設備	2,739,279	2,739,279		
雜項設備	5,868,268	5,868,268		
電腦軟體	593,017	593,017		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	54	59	5	(1)特教資源班增1班，老師增2人。(2)另3人係因本校專任輔導教師1人，提高員額編制借調教師2人，未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應。
職員	52	57	5	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	54	59	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	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	51,108,000	432,000	1,218,000		14,331,000	11,353,000		6,323,000		84,765,000	245,000	85,010,000
正式人員	51,108,000		1,218,000		14,286,000	11,353,000		6,318,000		84,283,000		84,283,000
聘僱人員		432,000			45,000			5,000		482,000		482,000
兼任人員											245,000	245,000
合計	51,108,000	432,000	1,218,000		14,331,000	11,353,000		6,323,000		84,765,000	245,000	85,010,000

備註：
 1.教育部款專任輔導教師1人、提高員額編制教師2人未編列預算，每月依實際支出適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用及約僱計畫書，屬聘用人員及約聘僱人員，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。
 2.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,225,474元。
 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條規定辦理核發，112年度預算編列 55人,計7,877,000元,執行結果決算60人,計7,092,420元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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
54,604,719	1,262,350	1,228,632		13,712,890	9,759,015		7,036,768		87,604,374	458,336	88,062,710
54,604,719		1,228,632		13,712,890	9,759,015		7,036,768		86,342,024		86,342,024
	1,262,350								1,262,350		1,262,350
										458,336	458,336
54,604,719	1,262,350	1,228,632		13,712,890	9,759,015		7,036,768		87,604,374	458,336	88,062,710

(2)年終獎金係依據行政院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條規定核發，112年度預算編列55人,計6,404,000元，執行結果決算60人,計6,595,470元。

(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章榮譽發給獎勵金實施要點」，112年度預算編列3人，計50,000元，執行結果決算2人，計25,000元

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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－桃園市中壢區忠福國民小學
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			91,708,000		93,843,245		2,135,245	2.33	
國民教育計畫			91,008,000		93,156,498		2,148,498	2.36	係因人事費超支併 決算所致。
建築及設備計畫			700,000		686,747		-13,253	-1.89	預算數以可用預算 數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	85,010,000	88,062,710	3,052,710	3.59
11 正式員額薪資	51,108,000	54,604,719	3,496,719	6.84
12 聘僱及兼職人員薪資	677,000	1,720,686	1,043,686	154.16
13 超時工作報酬	1,218,000	1,228,632	10,632	0.87
15 獎金	14,331,000	13,712,890	-618,110	-4.31
16 退休及卹償金	11,353,000	9,759,015	-1,593,985	-14.04
18 福利費	6,323,000	7,036,768	713,768	11.29
2 服務費用	3,977,000	3,308,369	-668,631	-16.81
21 水電費	1,330,000	936,699	-393,301	-29.57
22 郵電費	130,000	94,182	-35,818	-27.55
23 旅運費	61,000	49,386	-11,614	-19.04
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	118,170	-11,830	-9.10
25 修理保養及保固費	680,000	598,414	-81,586	-12.00
27 一般服務費	1,490,000	1,352,290	-137,710	-9.24
28 專業服務費	84,000	87,228	3,228	3.84
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	454,000	387,854	-66,146	-14.57
32 用品消耗	454,000	387,854	-66,146	-14.57
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	686,747	-13,253	-1.89
51 購建固定資產	700,000	686,747	-13,253	-1.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	22,875	-8,125	-26.21
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	1,875	-8,125	-81.25
9 其他	1,536,000	1,374,690	-161,310	-10.50
91 其他支出	1,536,000	1,374,690	-161,310	-10.50
合 計	91,708,000	93,843,245	2,135,245	2.33

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,347,000	1,262,402	-84,598	-6.28	
27D 計時與計件人員酬金	1,302,000	1,225,474	-76,526	-5.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,000	36,928	-8,072	-17.94	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	237,616,352	100.00	232,992,359	100.00	4,623,993	1.98	負債	11,662,592	4.91	5,570,356	2.39	6,092,236	109.37
流動資產	19,979,993	8.41	10,911,016	4.68	9,068,977	83.12	流動負債	11,241,449	4.73	5,328,713	2.29	5,912,736	110.96
現金	17,763,826	7.48	10,821,941	4.64	6,941,885	64.15	應付款項	11,241,449	4.73	5,328,713	2.29	5,912,736	110.96
銀行存款	17,763,826	7.48	10,821,941	4.64	6,941,885	64.15	應付代收款	11,241,449	4.73	5,328,713	2.29	5,912,736	110.96
預付款項	2,216,167	0.93	89,075	0.04	2,127,092	387.98	其他負債	421,143	0.18	241,643	0.10	179,500	74.28
預付費用	2,216,167	0.93	89,075	0.04	2,127,092	387.98	什項負債	421,143	0.18	241,643	0.10	179,500	74.28
固定資產	217,043,342	91.34	221,488,326	95.06	-4,444,984	-2.01	存入保證金	421,143	0.18	241,643	0.10	179,500	74.28
土地	73,673,920	31.01	73,673,920	31.62	0	0.00	淨資產	225,953,760	95.09	227,422,003	97.61	-1,468,243	-0.65
土地	73,673,920	31.01	73,673,920	31.62	0	0.00	淨資產	225,953,760	95.09	227,422,003	97.61	-1,468,243	-0.65
土地改良物	600,367	0.25	1,060,909	0.46	-460,542	-43.41	淨資產	225,953,760	95.09	227,422,003	97.61	-1,468,243	-0.65
土地改良物	6,894,350	2.90	6,894,350	2.96	0	0.00	累積餘額	225,953,760	95.09	227,422,003	97.61	-1,468,243	-0.65
累計折舊-土地改良物	-6,293,983	-2.65	-5,833,441	-2.50	-460,542	7.89							
房屋建築及設備	128,010,745	53.87	130,079,198	55.83	-2,068,453	-1.59							
房屋建築及設備	197,708,095	83.20	197,100,171	84.60	607,924	0.31							
累計折舊-房屋建築及設備	-69,697,350	-29.33	-67,020,973	-28.77	-2,676,377	3.99							
機械及設備	6,150,763	2.59	6,745,524	2.90	-594,761	-8.82							
機械及設備	16,846,882	7.09	15,778,174	6.77	1,068,708	6.77							
累計折舊-機械及設備	-10,696,119	-4.50	-9,032,650	-3.88	-1,663,469	18.42							
交通及運輸設備	2,739,279	1.15	3,208,725	1.38	-469,446	-14.63							
交通及運輸設備	5,462,022	2.30	5,317,022	2.28	145,000	2.73							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,722,743	-1.15	-2,108,297	-0.90	-614,446	29.14							
雜項設備	5,868,268	2.47	6,720,050	2.88	-851,782	-12.68							
雜項設備	15,023,014	6.32	14,988,234	6.43	34,780	0.23							
累計折舊-雜項設備	-9,154,746	-3.85	-8,268,184	-3.55	-886,562	10.72							
無形資產	593,017	0.25	593,017	0.25	0	0.00							
無形資產	593,017	0.25	593,017	0.25	0	0.00							
合計：	237,616,352	100.00	232,992,359	100.00	4,623,993	1.98	合計：	237,616,352	100.00	232,992,359	100.00	4,623,993	1.98

信託代理與保證資產 1,838,958

保證品 1,838,958

信託代理與保證負債

應付保證品

1,838,958

1,838,958

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係會計法刪除第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—桃園市中壢區忠福國民小學
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	%
電腦軟體	593,017	0.25	593,017	0.25	0	0.00							
合計：	237,616,352	100.00	232,992,359	100.00	4,623,993	1.98	合計：	237,616,352	100.00	232,992,359	100.00	4,623,993	1.98

信託代理與保證資產 1,838,958 信託代理與保證負債 1,838,958

保證品 1,838,958 應付保證品 1,838,958

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係會計法刪除第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—桃園市中壢區忠福國民小學

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	99,111,228	100.00	100,737,869	100.00	-1,626,641	-1.61
徵收及依法分配收入	599	0.00	2,485	0.00	-1,886	-75.90
違規罰款收入	599	0.00	2,485	0.00	-1,886	-75.90
其他徵收及依法分配收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
勞務收入	0	0.00	185	0.00	-185	-100.00
其他勞務收入	0	0.00	185	0.00	-185	-100.00
財產收益	2,504,795	2.53	11,038,550	10.96	-8,533,755	-77.31
財產孳息收入	43,493	0.04	14,940	0.01	28,553	191.12
廢舊物品售價收入	7,060	0.01	1,335	0.00	5,725	428.84
財產交易利益	2,291,242	2.31	10,858,375	10.78	-8,567,133	-78.90
其他財產收入	163,000	0.16	163,900	0.16	-900	-0.55
政府撥入收入	95,590,982	96.45	88,697,989	88.05	6,892,993	7.77
公庫撥款收入	92,387,957	93.22	87,248,959	86.61	5,138,998	5.89
政府其他撥入收入	3,203,025	3.23	1,449,030	1.44	1,753,995	121.05
教學收入	834,300	0.84	842,400	0.84	-8,100	-0.96
學雜費收入	834,300	0.84	842,400	0.84	-8,100	-0.96
其他收入	180,552	0.18	156,260	0.16	24,292	15.55
雜項收入	180,552	0.18	156,260	0.16	24,292	15.55
支出	100,579,471	101.48	95,995,308	95.29	4,584,163	4.78
人事支出	88,062,710	88.85	83,874,271	83.26	4,188,439	4.99
人事支出	88,062,710	88.85	83,874,271	83.26	4,188,439	4.99
業務支出	3,719,098	3.75	3,567,745	3.54	151,353	4.24
業務支出	3,719,098	3.75	3,567,745	3.54	151,353	4.24
財產損失	11,223	0.01	8,811	0.01	2,412	27.37
財產交易損失	11,223	0.01	8,811	0.01	2,412	27.37
折舊、折耗及攤銷	7,411,750	7.48	7,185,896	7.13	225,854	3.14
固定資產折舊	7,411,750	7.48	6,972,802	6.92	438,948	6.30
無形資產攤銷	0	0.00	213,094	0.21	-213,094	-100.00
其他支出	1,374,690	1.39	1,358,585	1.35	16,105	1.19
其他支出	1,374,690	1.39	1,358,585	1.35	16,105	1.19
本期賸餘(短絀)	-1,468,243	-1.48	4,742,561	4.71	-6,210,804	-130.96
期初淨資產	227,422,003	229.46	222,679,442	221.05	4,742,561	2.13
解繳公庫						
期末淨資產	225,953,760	227.98	227,422,003	225.76	-1,468,243	-0.65

註：本表編製基礎係會計法刪除第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—桃園市中壢區忠福國民小學
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)	-1,468,243
8002 調整非現金項目	8,917,375
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,449,132
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	-686,747
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-686,747
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	252,500
8404 減少短期債務及其他負債	-73,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	179,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,941,885
87 期初現金及約當現金	10,821,941
88 期末現金及約當現金	17,763,826

本表編製基礎係會計法刪除第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—桃園市中壢區忠福國民小學

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	96,819,986	2,291,242	99,111,228	收入
徵收及依法分配收入	599		599	徵收及依法分配收入
財產收入	213,553	2,291,242	2,504,795	財產收益
政府撥入收入	95,590,982		95,590,982	政府撥入收入
教學收入	834,300		834,300	教學收入
其他收入	180,552		180,552	其他收入
基金用途	93,843,245	6,736,226	100,579,471	支出
用人費用	88,062,710		88,062,710	人事支出
服務費用	3,308,369	410,729	3,719,098	業務支出
材料及用品費	387,854	-387,854		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,875	-22,875		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	686,747	-686,747		
其他	1,374,690		1,374,690	其他支出
		11,223	11,223	財產損失
		7,411,750	7,411,750	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,976,741	-4,444,984	-1,468,243	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,340,660	222,081,343	227,422,003	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,317,401	217,636,359	225,953,760	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,291,242元係雜項設備(扣報廢殘值)等固定資產增加。

2. 調整數410,729元，係預算項目之「材料及用品費」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11,223元，係雜項設備等固定資產交易損失。

4. 調整數686,747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7,411,750元係固定資產和無形資產折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數222,081,343元，係配合會計法刪除第29條規定，將110年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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			7,606,834
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	7,606,834

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： 