

冊 號：16-122

機關代號：30301

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

桃園市平鎮區南勢國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區南勢國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

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－桃園市平鎮區南勢國民小學

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 9,656 萬 9,000 元，決算數 1 億 8,514 萬 9,958 元。

111 學年度下學期，預定招收 66 班，實際招收 66 班，預計學生人數 1,988 人，實際學生人數 1,949 人。

112 學年度上學期，預定招收 66 班，實際招收 66 班，預計學生人數 2,018 人，實際學生人數 1,976 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 80 萬 7,223 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 9,478 萬 1,513 元，較預算數 1 億 9,556 萬 9,000 元，減少 78 萬 7,487 元，計減 0.40%。

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 2 萬 579 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 579 元。
主要係因：廠商違規罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 2,250 元，較預算數 0 元，增加 2,250 元。
主要係因：處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
3. 利息收入：決算數 11 萬 270 元，較預算數 1 萬元，增加 10 萬 270 元，

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

計增 1,002.70%。

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 8 萬 6,400 元，較預算數 2 萬元，增加 6 萬 6,400 元，計增 332.00%。

主要係因：活動中心場地租借收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 9,053 萬 1,741 元，較預算數 1 億 9,466 萬 4,000 元，減少 413 萬 2,259 元，計減 2.12%。

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 209 萬 8,174 元，較預算數 0 元，增加 209 萬 8,174 元。

主要係因：專任輔導教師、幼兒園廚工及教保員等人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 82 萬 6,200 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 4 萬 8,800 元，計減 5.58%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 110 萬 5,899 元，較預算數 0 元，增加 110 萬 5,899 元。

主要係因：以前年度無法歸屬之結餘款繳庫、資源回收收入及公務賠償等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 8,595 萬 7,181 元，較預算數 1 億 9,756 萬 9,000 元，減少 1,161 萬 1,819 元，計減 5.88%。

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 8,514 萬 9,958 元，較預算數 1 億 9,656 萬 9,000 元，減少 1,141 萬 9,042 元，計減 5.81%。

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 80 萬 7,223 元，較預算數 100 萬元，減少 19 萬 2,777 元，計減 19.28%。

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 882 萬 4,332 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 1,082 萬 4,332 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 970 萬 4,953 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 80 萬 4,973 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 17 萬 4,258 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 872 萬 5,722 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,306 萬 7,564 元。
- (六)期末現金及約當現金 4,179 萬 3,286 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	42,016,124	33,538,762	25.28
固定資產	237,970,486	237,542,661	0.18
無形資產	6,567	19,446	-66.23
流動負債	22,382,698	22,555,410	-0.77
其他負債	1,141,898	1,316,156	-13.24
淨資產	256,468,581	247,229,303	3.74

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 4,179 萬 3,286 元，其中 1,697 萬 6,069 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)本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	195,569,000	100.00	194,781,513	100.00	-787,487	-0.40	188,050,229	100.00
41 徵收及依法分配收入			20,579	0.01	20,579	0.00		
415 違規罰款收入			20,579	0.01	20,579	0.00		
45 財產收入	30,000	0.02	198,920	0.10	168,920	563.07	83,631	0.04
451 財產處分收入			2,250	0.00	2,250	0.00	31,530	0.02
454 利息收入	10,000	0.01	110,270	0.06	100,270	1,002.70	41,101	0.02
45Y 其他財產收入	20,000	0.01	86,400	0.04	66,400	332.00	11,000	0.01
46 政府撥入收入	194,664,000	99.54	192,629,915	98.90	-2,034,085	-1.04	187,027,834	99.46
462 公庫撥款收入	194,664,000	99.54	190,531,741	97.82	-4,132,259	-2.12	184,758,105	98.25
46Y 政府其他撥入收入			2,098,174	1.08	2,098,174	0.00	2,269,729	1.21
4S 教學收入	875,000	0.45	826,200	0.42	-48,800	-5.58	904,262	0.48
4S1 學雜費收入	875,000	0.45	826,200	0.42	-48,800	-5.58	904,262	0.48
4Y 其他收入			1,105,899	0.57	1,105,899	0.00	34,502	0.02
4YY 雜項收入			1,105,899	0.57	1,105,899	0.00	34,502	0.02
5 基金用途	197,569,000	101.02	185,957,181	95.47	-11,611,819	-5.88	185,299,195	98.54
53 國民教育計畫	196,569,000	100.51	185,149,958	95.06	-11,419,042	-5.81	184,680,626	98.21
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.51	807,223	0.41	-192,777	-19.28	618,569	0.33
購建固定資產	1,000,000	0.51	807,223	0.41	-192,777	-19.28	618,569	0.33
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		8,824,332		10,824,332	-541.22	2,751,034	
期初基金餘額	4,916,162		9,667,196		4,751,034	96.64	6,916,162	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,916,162		18,491,528		15,575,366	534.10	9,667,196	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	195,569,000	194,781,513	-787,487	-0.40	
41 徵收及依法分配收入		20,579	20,579	0.00	
415 違規罰款收入		20,579	20,579	0.00	廠商違規罰款收入超收。
45 財產收入	30,000	198,920	168,920	563.07	
451 財產處分收入		2,250	2,250	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	10,000	110,270	100,270	1,002.70	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	20,000	86,400	66,400	332.00	活動中心場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	194,664,000	192,629,915	-2,034,085	-1.04	
462 公庫撥款收入	194,664,000	190,531,741	-4,132,259	-2.12	
46Y 政府其他撥入收入		2,098,174	2,098,174	0.00	專任輔導教師、幼兒園廚工及教保員等人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	826,200	-48,800	-5.58	
4S1 學雜費收入	875,000	826,200	-48,800	-5.58	
4Y 其他收入		1,105,899	1,105,899	0.00	
4YY 雜項收入		1,105,899	1,105,899	0.00	以前年度無法歸屬之結餘款繳庫、資源回收收入及公務賠償等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	197,569,000	185,957,181	-11,611,819	-5.88	
53 國民教育計畫	196,569,000	185,149,958	-11,419,042	-5.81	
1 用人費用	184,996,000	175,926,556	-9,069,444	-4.90	
11 正式員額薪資	112,788,000	105,824,203	-6,963,797	-6.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,400,000	2,695,623	1,295,623	92.54	係教育部撥補幼兒園廚工及教保員等薪資，依業務需要覈實支付。
13 超時工作報酬	1,051,000	1,084,504	33,504	3.19	
15 獎金	25,889,000	24,612,346	-1,276,654	-4.93	
16 退休及卹償金	33,427,000	29,223,369	-4,203,631	-12.58	撙節經費覈實支用。
18 福利費	10,441,000	12,486,511	2,045,511	19.59	依業務需要覈實支付。
2 服務費用	6,894,000	5,316,682	-1,577,318	-22.88	
21 水電費	2,155,000	1,249,204	-905,796	-42.03	撙節經費覈實支用。
22 郵電費	252,000	138,895	-113,105	-44.88	撙節經費覈實支用。
23 旅運費	177,000	44,044	-132,956	-75.12	撙節經費覈實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	114,427	-35,573	-23.72	撙節經費覈實支用。
25 修理保養及保固費	1,536,000	1,323,613	-212,387	-13.83	撙節經費覈實支用。
27 一般服務費	2,368,000	2,193,891	-174,109	-7.35	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及業務助理員1人，預算金額1,727,000元，決算金額1,662,152元及編列集中式特殊教育班按時計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額312,239元，係因撙節經費覈實支用。
28 專業服務費	157,000	154,208	-2,792	-1.78	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,240,000	1,238,815	-1,185	-0.10	
32 用品消耗	1,240,000	1,238,815	-1,185	-0.10	
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	30,000	-130,000	-81.25	
45 雜項設備租金	160,000	30,000	-130,000	-81.25	撙節經費覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	188,000	89,500	-98,500	-52.39	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	86,000	86,000			
75 競賽及交流活動費	100,000	1,500	-98,500	-98.50	撙節經費覈實支用。
9 其他	3,091,000	2,548,405	-542,595	-17.55	
91 其他支出	3,091,000	2,548,405	-542,595	-17.55	撙節經費覈實支用。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	807,223	-192,777	-19.28	

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學
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 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	807,223	-192,777	-19.28	撙節經費覈實支用。調整容納：513擴充改良房屋建築及設備轉入50,000元、516購置雜項設備轉出50,000元。
51 購建固定資產	1,000,000	807,223	-192,777	-19.28	

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	374,631,862	137,069,755	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	167,640,793		
土地改良物	28,089,107	27,990,038	
房屋及建築	131,387,092	81,930,929	50,000
機械及設備	20,610,421	11,732,562	500,000
交通及運輸設備	2,433,104	1,536,675	100,000
雜項設備	24,451,899	13,879,551	350,000
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	19,446		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築-增加數：幼兒園食區整建工程等1,968,154元。
 2.機械及設備-增加數：購置觸控螢幕、電梯等及撥入電腦設備等共計6,858,702元；減少數：報廢數位投影機等1,232,905元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置喊話器及撥入充電設備等共計766,370元。
 4.雜項設備-增加數：購置圖書及下課百寶箱、遮浪板等1,753,255元；減少數：報廢百科全書20,318元。
 5.電腦軟體-減少數：年底電腦軟體攤銷提列12,879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		
11,346,481		1,266,102	9,665,433	237,977,053
				167,640,793
				99,069
1,968,154			5,713,330	45,710,987
6,858,702		1,232,905	1,709,533	12,794,123
766,370			259,012	1,403,787
1,753,255		20,318	1,983,558	10,321,727
		12,879		6,567

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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				50,000	50,000	50,000		
房屋及建築				50,000	50,000	50,000		
購建中固定資產								
機械及設備		500,000			500,000	420,868	-79,132	
機械及設備		500,000			500,000	420,868	-79,132	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	93,200	-6,800	
交通及運輸設備		100,000			100,000	93,200	-6,800	
購建中固定資產								
雜項設備		400,000		-50,000	350,000	243,155	-106,845	
雜項設備		400,000		-50,000	350,000	243,155	-106,845	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	807,223	-192,777	

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	237,977,053	237,977,053		
土地	167,640,793	167,640,793		
土地改良物	99,069	99,069		
房屋及建築	45,710,987	45,710,987		
機械及設備	12,794,123	12,794,123		
交通及運輸設備	1,403,787	1,403,787		
雜項設備	10,321,727	10,321,727		
電腦軟體	6,567	6,567		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	118	122	4	
職員	117	119	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人所致。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園廚工、教保員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人所致。
合 計	118	122	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及業務助理員1人、集中式特殊教育班按時計資助理員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	112,788,000		1,051,000		25,889,000	33,427,000		10,441,000		183,596,000	1,400,000	184,996,000
正式人員	112,788,000		1,051,000		25,889,000	33,427,000		10,436,000		183,591,000		183,591,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											1,400,000	1,400,000
合 計	112,788,000		1,051,000		25,889,000	33,427,000		10,441,000		183,596,000	1,400,000	184,996,000

註:

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及業務助理員1人，預算金額1,727,000元，決算金額1,662,152元，及編列集中式特殊教育班按時計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額312,239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118人，計14,022,000元，執行結果決算99人，計11,748,350元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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
105,824,203	1,004,890	1,084,504		24,612,346	29,223,369		12,486,511		174,235,823	1,690,733	175,926,556
105,824,203		1,084,504		24,506,590	29,223,369		12,485,511		173,124,177		173,124,177
	1,004,890			105,756			1,000		1,111,646		1,111,646
										1,690,733	1,690,733
105,824,203	1,004,890	1,084,504		24,612,346	29,223,369		12,486,511		174,235,823	1,690,733	175,926,556

(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118人，計11,717,000元，執行結果決算116人，計12,803,996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」規定辦理核發，本年度預算編列12人，計150,000元，執行結果決算5人，計60,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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—桃園市平鎮區南勢國民小學
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			197,569,000		185,957,181			-11,611,819	-5.88	撙節經費覈實支付。
國民教育計畫			196,569,000		185,149,958			-11,419,042	-5.81	
建築及設備計畫			1,000,000		807,223			-192,777	-19.28	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	184,996,000	175,926,556	-9,069,444	-4.90
11 正式員額薪資	112,788,000	105,824,203	-6,963,797	-6.17
12 聘僱及兼職人員薪資	1,400,000	2,695,623	1,295,623	92.54
13 超時工作報酬	1,051,000	1,084,504	33,504	3.19
15 獎金	25,889,000	24,612,346	-1,276,654	-4.93
16 退休及卹償金	33,427,000	29,223,369	-4,203,631	-12.58
18 福利費	10,441,000	12,486,511	2,045,511	19.59
2 服務費用	6,894,000	5,316,682	-1,577,318	-22.88
21 水電費	2,155,000	1,249,204	-905,796	-42.03
22 郵電費	252,000	138,895	-113,105	-44.88
23 旅運費	177,000	44,044	-132,956	-75.12
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	114,427	-35,573	-23.72
25 修理保養及保固費	1,536,000	1,323,613	-212,387	-13.83
27 一般服務費	2,368,000	2,193,891	-174,109	-7.35
28 專業服務費	157,000	154,208	-2,792	-1.78
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,240,000	1,238,815	-1,185	-0.10
32 用品消耗	1,240,000	1,238,815	-1,185	-0.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	30,000	-130,000	-81.25
45 雜項設備租金	160,000	30,000	-130,000	-81.25
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	807,223	-192,777	-19.28
51 購建固定資產	1,000,000	807,223	-192,777	-19.28
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	188,000	89,500	-98,500	-52.39
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	86,000	86,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	100,000	1,500	-98,500	-98.50
9 其他	3,091,000	2,548,405	-542,595	-17.55
91 其他支出	3,091,000	2,548,405	-542,595	-17.55
合 計	197,569,000	185,957,181	-11,611,819	-5.88

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	2,165,000	2,059,699	-105,301	-4.86	
27D 計時與計件人員酬金	2,067,000	1,974,391	-92,609	-4.48	
282 專技人員酬金	18,000	18,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	67,308	-12,692	-15.87	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	279,993,177	100.00	271,100,869	100.00	8,892,308	3.28	負 債	23,524,596	8.40	23,871,566	8.81	-346,970	-1.45
流動資產	42,016,124	15.01	33,538,762	12.37	8,477,362	25.28	流動負債	22,382,698	7.99	22,555,410	8.32	-172,712	-0.77
現金	41,793,286	14.93	33,067,564	12.20	8,725,722	26.39	應付款項	22,382,698	7.99	22,555,410	8.32	-172,712	-0.77
銀行存款	41,793,286	14.93	33,067,564	12.20	8,725,722	26.39	應付代收款	22,382,698	7.99	22,555,410	8.32	-172,712	-0.77
預付款項	222,838	0.08	471,198	0.17	-248,360	-52.71	其他負債	1,141,898	0.41	1,316,156	0.49	-174,258	-13.24
預付費用	222,838	0.08	471,198	0.17	-248,360	-52.71	什項負債	1,141,898	0.41	1,316,156	0.49	-174,258	-13.24
固定資產	237,970,486	84.99	237,542,661	87.62	427,825	0.18	存入保證金	1,141,898	0.41	1,314,861	0.49	-172,963	-13.15
土地	167,640,793	59.87	167,640,793	61.84	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,235	0.00	-1,235	-100.00
土地	167,640,793	59.87	167,640,793	61.84	0	0.00	淨資產	256,468,581	91.60	247,229,303	91.19	9,239,278	3.74
土地改良物	99,069	0.04	99,069	0.04	0	0.00	淨資產	256,468,581	91.60	247,229,303	91.19	9,239,278	3.74
土地改良物	28,089,107	10.03	28,089,107	10.36	0	0.00	淨資產	256,468,581	91.60	247,229,303	91.19	9,239,278	3.74
累計折舊-土地改良物	-27,990,038	-10.00	-27,990,038	-10.32	0	0.00	累積餘額	256,468,581	91.60	247,229,303	91.19	9,239,278	3.74
房屋建築及設備	45,710,987	16.33	49,456,163	18.24	-3,745,176	-7.57							
房屋建築及設備	133,355,246	47.63	131,387,092	48.46	1,968,154	1.50							
累計折舊-房屋建築及設備	-87,644,259	-31.30	-81,930,929	-30.22	-5,713,330	-6.97							
機械及設備	12,794,123	4.57	8,877,859	3.27	3,916,264	44.11							
機械及設備	26,236,218	9.37	20,610,421	7.60	5,625,797	27.30							
累計折舊-機械及設備	-13,442,095	-4.80	-11,732,562	-4.33	-1,709,533	-14.57							
交通及運輸設備	1,403,787	0.50	896,429	0.33	507,358	56.60							
交通及運輸設備	3,199,474	1.14	2,433,104	0.90	766,370	31.50							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,795,687	-0.64	-1,536,675	-0.57	-259,012	-16.86							
雜項設備	10,321,727	3.69	10,572,348	3.90	-250,621	-2.37							
雜項設備	26,184,836	9.35	24,451,899	9.02	1,732,937	7.09							
累計折舊-雜項設備	-15,863,109	-5.67	-13,879,551	-5.12	-1,983,558	-14.29							
無形資產	6,567	0.00	19,446	0.01	-12,879	-66.23							
無形資產	6,567	0.00	19,446	0.01	-12,879	-66.23							
合計：	279,993,177	100.00	271,100,869	100.00	8,892,308	3.28	合計：	279,993,177	100.00	271,100,869	100.00	8,892,308	3.28

信託代理與保證資產 1,377,700

保證品 1,377,700

信託代理與保證負債 1,377,700

應付保證品 1,377,700

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	6,567	0.00	19,446	0.01	-12,879	-66.23							
</													

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	205,320,771	100.00	227,641,645	100.00	-22,320,874	-9.81
徵收及依法分配收入	20,579	0.01	0	0.00	20,579	0.00
違規罰款收入	20,579	0.01	0	0.00	20,579	0.00
財產收益	10,738,178	5.23	39,675,047	17.43	-28,936,869	-72.93
財產孳息收入	110,270	0.05	41,101	0.02	69,169	168.29
財產交易利益	2,250	0.00	88,194	0.04	-85,944	-97.45
其他財產收入	10,625,658	5.18	39,545,752	17.37	-28,920,094	-73.13
政府撥入收入	192,629,915	93.82	187,027,834	82.16	5,602,081	3.00
公庫撥款收入	190,531,741	92.80	184,758,105	81.16	5,773,636	3.12
政府其他撥入收入	2,098,174	1.02	2,269,729	1.00	-171,555	-7.56
教學收入	826,200	0.40	904,262	0.40	-78,062	-8.63
學雜費收入	826,200	0.40	904,262	0.40	-78,062	-8.63
其他收入	1,105,899	0.54	34,502	0.02	1,071,397	3,105.32
雜項收入	1,105,899	0.54	34,502	0.02	1,071,397	3,105.32
支出	196,081,493	95.50	209,333,069	91.96	-13,251,576	-6.33
人事支出	175,926,556	85.68	176,107,180	77.36	-180,624	-0.10
人事支出	175,926,556	85.68	176,107,180	77.36	-180,624	-0.10
業務支出	6,674,997	3.25	6,549,825	2.88	125,172	1.91
業務支出	6,674,997	3.25	6,549,825	2.88	125,172	1.91
財產損失	12,538	0.01	10,341	0.00	2,197	21.25
財產交易損失	12,538	0.01	10,341	0.00	2,197	21.25
折舊、折耗及攤銷	10,918,997	5.32	24,642,102	10.82	-13,723,105	-55.69
固定資產折舊	10,906,118	5.31	24,626,540	10.82	-13,720,422	-55.71
無形資產攤銷	12,879	0.01	15,562	0.01	-2,683	-17.24
其他支出	2,548,405	1.24	2,023,621	0.89	524,784	25.93
其他支出	2,548,405	1.24	2,023,621	0.89	524,784	25.93
本期賸餘（短絀）	9,239,278	4.50	18,308,576	8.04	-9,069,298	-49.54
期初淨資產	247,229,303	120.41	228,920,727	100.56	18,308,576	8.00
解繳公庫						
期末淨資產	256,468,581	124.91	247,229,303	108.60	9,239,278	3.74

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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)	9,239,278
8002 調整非現金項目	465,675
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,704,953
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	2,250
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-807,223
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-804,973
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,207,625
8404 減少短期債務及其他負債	-1,381,883
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-174,258
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,725,722
87 期初現金及約當現金	33,067,564
88 期末現金及約當現金	41,793,286

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	194,781,513	10,539,258	205,320,771	收入
徵收及依法分配收入	20,579		20,579	徵收及依法分配收入
財產收入	198,920	10,539,258	10,738,178	財產收益
政府撥入收入	192,629,915		192,629,915	政府撥入收入
教學收入	826,200		826,200	教學收入
其他收入	1,105,899		1,105,899	其他收入
基金用途	185,957,181	10,124,312	196,081,493	支出
用人費用	175,926,556		175,926,556	人事支出
服務費用	5,316,682	1,358,315	6,674,997	業務支出
材料及用品費	1,238,815	-1,238,815		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,500	-89,500		
		12,538	12,538	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	807,223	-807,223		
		10,918,997	10,918,997	折舊、折耗及攤銷
其他	2,548,405		2,548,405	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,824,332	414,946	9,239,278	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,667,196	237,562,107	247,229,303	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,491,528	237,977,053	256,468,581	期末淨資產

註：基金來源調整數10,539,258元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。

2. 調整數1,358,315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」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12,538元，係機械及設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數807,223元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數10,918,997元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數237,562,107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。

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		

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：

