

冊 號：16-187

機關代號：30710

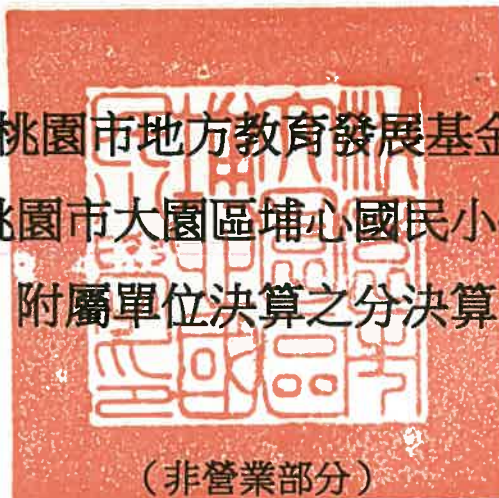
中華民國 112 年度

(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
桃園市大園區埔心國民小學
附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市大園區埔心國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

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－桃園市大園區埔心國民小學

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 6,796 萬 8,000 元，決算數 5,822 萬 3,866 元。

111 學年度下學期，預定招收 18 班，實際招收 17 班，預計學生人數 330 人，實際學生人數 306 人。

112 學年度上學期，預定招收 20 班，實際招收 18 班，預計學生人數 379 人，實際學生人數 307 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 22 萬 835 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 6,539 萬 486 元，較預算數 6,665 萬 1,000 元，減少 126 萬 514 元，計減 1.89%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 5,138 元，較預算數 1,000 元，增加 4,138 元，計增 413.80%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 其他財產收入：決算數 4 萬 5,260 元，較預算數 5 萬元，減少 4,740 元，計減 9.48%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：場地開放收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 6,193 萬 6,047 元，較預算數 6,405 萬 3,000 元，減少 211 萬 6,953 元，計減 3.31%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 267 萬 4,166 元，較預算數 0 元，增加 267 萬 4,166 元。

主要係因：充實行政人力及契進人員未編列預算,以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 72 萬 9,875 元，較預算數 253 萬 7,000 元，減少 180 萬 7,125 元，計減 71.23%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元，計減 100%。

主要係因：資源回收收入及收回以前年度用人費用等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,844 萬 4,701 元，較預算數 6,866 萬 8,000 元，減少 1,022 萬 3,299 元，計減 14.89%。

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 5,822 萬 3,866 元，較預算數 6,796 萬 8,000 元，減少 974 萬 4,134 元，計減 14.34%。

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 22 萬 835 元，較預算數 70 萬元，減少 47 萬 9,165 元，計減 68.45%。

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 694 萬 5,785 元，較預算短絀數 201 萬 7,000 元，減少短絀數 896 萬 2,785 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 721 萬 8,708 元。

(二)投資活動之淨現金流出 22 萬 835 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 57 萬 8,653 元。

(四)現金及約當現金之淨增 641 萬 9,220 元。

(五)期初現金及約當現金 1,634 萬 2,295 元。

(六)期末現金及約當現金 2,276 萬 1,515 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

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	22,892,181	16,751,682	36.66
固定資產	154,876,683	101,065,460	53.24
無形資產	8,798	12,639	-30.39
流動負債	8,975,200	9,201,833	-2.46
其他負債	1,276,721	1,855,374	-31.19
淨資產	167,525,741	106,772,574	56.90

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 2,276 萬 1,515 元，其中 1,248 萬 1,956 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) 本校無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學
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	66,651,000	100.00	65,390,486	100.00	-1,260,514	-1.89	57,632,986	100.00
45 財產收入	51,000	0.08	50,398	0.08	-602	-1.18	56,646	0.10
454利息收入	1,000	0.00	5,138	0.01	4,138	413.80	1,606	0.00
45Y其他財產收入	50,000	0.08	45,260	0.07	-4,740	-9.48	55,040	0.10
46 政府撥入收入	64,053,000	96.10	64,610,213	98.81	557,213	0.87	57,192,108	99.24
462公庫撥款收入	64,053,000	96.10	61,936,047	94.72	-2,116,953	-3.31	54,615,155	94.76
46Y政府其他撥入收入			2,674,166	4.09	2,674,166	0.00	2,576,953	4.47
4S 教學收入	2,537,000	3.81	729,875	1.12	-1,807,125	-71.23	373,901	0.65
4S1學雜費收入	2,537,000	3.81	729,875	1.12	-1,807,125	-71.23	373,901	0.65
4Y 其他收入	10,000	0.02			-10,000	-100.00	10,331	0.02
4YY雜項收入	10,000	0.02			-10,000	-100.00	10,331	0.02
5 基金用途	68,668,000	103.03	58,444,701	89.38	-10,223,299	-14.89	57,450,486	99.68
53 國民教育計畫	67,968,000	101.98	58,223,866	89.04	-9,744,134	-14.34	56,912,348	98.75
5M 建築及設備計畫	700,000	1.05	220,835	0.34	-479,165	-68.45	538,138	0.93
購建固定資產	700,000	1.05	220,835	0.34	-479,165	-68.45	538,138	0.93
本期賸餘（短絀）	-2,017,000		6,945,785		8,962,785	-444.36	182,500	
期初基金餘額	2,912,000		5,694,475		2,782,475	95.55	5,511,975	
解繳公庫								
期末基金餘額	895,000		12,640,260		11,745,260	1,312.32	5,694,475	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學
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	66,651,000	65,390,486	-1,260,514	-1.89	
45 財產收入	51,000	50,398	-602	-1.18	
454利息收入	1,000	5,138	4,138	413.80	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	50,000	45,260	-4,740	-9.48	
46 政府撥入收入	64,053,000	64,610,213	557,213	0.87	
462公庫撥款收入	64,053,000	61,936,047	-2,116,953	-3.31	
46Y政府其他撥入收入		2,674,166	2,674,166	0.00	教育部撥補充實行政人力約僱人員及契進人員薪資。
4S 教學收入	2,537,000	729,875	-1,807,125	-71.23	
4S1學雜費收入	2,537,000	729,875	-1,807,125	-71.23	幼兒園學雜費短收。
4Y 其他收入	10,000		-10,000	-100.00	
4YY雜項收入	10,000		-10,000	-100.00	資源回收收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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	68,668,000	58,444,701	-10,223,299	-14.89	
53 國民教育計畫	67,968,000	58,223,866	-9,744,134	-14.34	
1 用人費用	60,872,000	52,982,214	-7,889,786	-12.96	
11 正式員額薪資	38,124,000	30,847,483	-7,276,517	-19.09	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,539,000	4,188,285	1,649,285	64.96	係教育部撥補充實行政人力人員等薪資。覈實支付。
13 超時工作報酬	1,022,000	895,096	-126,904	-12.42	覈實支付。
15 獎金	7,500,000	7,390,698	-109,302	-1.46	
16 退休及卹償金	7,025,000	5,817,162	-1,207,838	-17.19	覈實支付。
18 福利費	4,662,000	3,843,490	-818,510	-17.56	覈實支付。
2 服務費用	3,871,000	2,985,399	-885,601	-22.88	
21 水電費	202,000	48,888	-153,112	-75.80	撙節支用。
22 郵電費	215,000	93,283	-121,717	-56.61	撙節支用。調整容納224數據通信費轉出8,000元，451雜項設備租金轉入8,000元。
23 旅運費	36,000	8,433	-27,567	-76.58	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	65,162	162	0.25	
25 修理保養及保固費	1,256,000	680,746	-575,254	-45.80	撙節支用。
26 保險費	19,000	19,254	254	1.34	
27 一般服務費	1,859,000	1,894,233	35,233	1.90	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290,565元；校園安全維護警衛2人及特教車司機1人，預算金額1,302,000元，決算金額1,452,216元，決算金額大於預算金額，係因校警預算編列金額不足支應實際薪資及機關負擔保費、勞退金額之故。
28 專業服務費	147,000	103,400	-43,600	-29.66	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	725,000	593,035	-131,965	-18.20	
31 使用材料費	43,000	43,000			
32 用品消耗	682,000	550,035	-131,965	-19.35	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	107,152	7,152	7.15	
45 雜項設備租金	100,000	107,152	7,152	7.15	調整容納224數據通信費轉出8,000元，451雜項設備租金轉入8,000元。
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	14,938	-62	-0.41	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	4,000	3,708	-292	-7.30	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	38,890	-12,110	-23.75	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000			
75 競賽及交流活動費	35,000	23,890	-11,110	-31.74	撙節支用。
9 其他	2,334,000	1,502,238	-831,762	-35.64	
91 其他支出	2,334,000	1,502,238	-831,762	-35.64	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	700,000	220,835	-479,165	-68.45	
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	220,835	-479,165	-68.45	
51 購建固定資產	700,000	220,835	-479,165	-68.45	撙節支用。調整容納516購置雜項設備轉出56,000元，514購置機械及設備轉入56,000元。

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	160,750,925	59,672,826	700,000
非理財目的之長期投資			
土地	60,947,712		
土地改良物	14,392,983	13,314,032	
房屋及建築	45,480,067	19,927,591	
機械及設備	10,006,341	6,685,955	556,000
交通及運輸設備	4,140,993	1,822,076	
雜項設備	25,770,190	17,923,172	144,000
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	12,639		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.(1) 土地-減少數：土地徵收7,164,512元。(2) 房屋及建築-增加數：新建幼兒園房屋61,268,873元。(3) 機械及設備-增加數：購置迷你無線擴音機、血壓計與個人電腦等2,805,113元。減少數：報廢數位照相機等214,417元。(4) 交通及運輸設備-增加數：購置一批電視示教板、錄影系統與麥克風等1,054,274元。減少數：報廢BXB圖控廣播器等17,000元。(5) 雜項設備-增加數：購置幼兒園欄杆、火警受信總機與飲水機等2,268,795元。減少數：報廢投影機、叢書與冷暖氣機等1,003,453元。(6) 電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,841元。

2. 本表預算數為可用預算數：包括以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。

產明細表

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

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		500,000		56,000	556,000	76,951	-479,049	
機械及設備		500,000		56,000	556,000	76,951	-479,049	
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		200,000		-56,000	144,000	143,884	-116	
雜項設備		200,000		-56,000	144,000	143,884	-116	
購建中固定資產								
合 計		700,000			700,000	220,835	-479,165	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

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	45	42	-3	
職員	40	33	-7	普通班及特教班各較預算數減少一班致教師減7名。
約僱人員	5	9	4	本校充實行政人力1名及附幼契進3名未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計4人
合 計	45	42	-3	

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，校園安全維護警衛2人及特教車司機1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學
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	38,124,000	2,424,000	1,022,000		7,500,000	7,025,000		4,662,000		60,757,000	115,000	60,872,000
正式人員	38,124,000		1,022,000		7,225,000	7,025,000		4,644,000		58,040,000		58,040,000
聘僱人員		2,424,000			275,000			18,000		2,717,000		2,717,000
兼任人員											115,000	115,000
合 計	38,124,000	2,424,000	1,022,000		7,500,000	7,025,000		4,662,000		60,757,000	115,000	60,872,000

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290,565元；校園安全維護警衛2人及特教車司機1人，預算金額1,302,000元，決算金額1,452,216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40人，計3,550,000元，執行結果決算30人，計3,370,230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「一百一十一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46人，計3,935,000元，執行結果決算45人，計4,020,468元。

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
30,847,483	3,989,668	895,096		7,390,698	5,817,162		3,843,490		52,783,597	198,617	52,982,214
30,847,483		895,096		7,148,601	5,817,162		3,839,250		48,547,592		48,547,592
	3,989,668			242,097			4,240		4,236,005		4,236,005
										198,617	198,617
30,847,483	3,989,668	895,096		7,390,698	5,817,162		3,843,490		52,783,597	198,617	52,982,214

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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：(1)管理用車輛：截至本年度終了一般公務小客貨兩用車1輛。(2)其他車輛:無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學
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			68,668,000		58,444,701			-10,223,299	-14.89	
國民教育計畫			67,968,000		58,223,866			-9,744,134	-14.34	因撙節支用。
建築及設備計畫			700,000		220,835			-479,165	-68.45	因撙節支用。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學
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	60,872,000	52,982,214	-7,889,786	-12.96
11 正式員額薪資	38,124,000	30,847,483	-7,276,517	-19.09
12 聘僱及兼職人員薪資	2,539,000	4,188,285	1,649,285	64.96
13 超時工作報酬	1,022,000	895,096	-126,904	-12.42
15 獎金	7,500,000	7,390,698	-109,302	-1.46
16 退休及卹償金	7,025,000	5,817,162	-1,207,838	-17.19
18 福利費	4,662,000	3,843,490	-818,510	-17.56
2 服務費用	3,871,000	2,985,399	-885,601	-22.88
21 水電費	202,000	48,888	-153,112	-75.80
22 郵電費	215,000	93,283	-121,717	-56.61
23 旅運費	36,000	8,433	-27,567	-76.58
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	65,162	162	0.25
25 修理保養及保固費	1,256,000	680,746	-575,254	-45.80
26 保險費	19,000	19,254	254	1.34
27 一般服務費	1,859,000	1,894,233	35,233	1.90
28 專業服務費	147,000	103,400	-43,600	-29.66
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	725,000	593,035	-131,965	-18.20
31 使用材料費	43,000	43,000	0	0.00
32 用品消耗	682,000	550,035	-131,965	-19.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	107,152	7,152	7.15
45 雜項設備租金	100,000	107,152	7,152	7.15
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	220,835	-479,165	-68.45
51 購建固定資產	700,000	220,835	-479,165	-68.45
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	14,938	-62	-0.41
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	4,000	3,708	-292	-7.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	38,890	-12,110	-23.75
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	35,000	23,890	-11,110	-31.74
9 其他	2,334,000	1,502,238	-831,762	-35.64
91 其他支出	2,334,000	1,502,238	-831,762	-35.64
合 計	68,668,000	58,444,701	-10,223,299	-14.89

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,742,000	1,773,571	31,571	1.81	
27D 計時與計件人員酬金	1,642,000	1,742,781	100,781	6.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	30,790	-69,210	-69.21	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學
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	177,777,662	100.00	117,829,781	100.00	59,947,881	50.88	負 債	10,251,921	5.77	11,057,207	9.38	-805,286	-7.28
流動資產	22,892,181	12.88	16,751,682	14.22	6,140,499	36.66	流動負債	8,975,200	5.05	9,201,833	7.81	-226,633	-2.46
現金	22,761,515	12.80	16,342,295	13.87	6,419,220	39.28	應付款項	8,975,200	5.05	9,201,833	7.81	-226,633	-2.46
銀行存款	22,761,515	12.80	16,342,295	13.87	6,419,220	39.28	應付代收款	8,975,200	5.05	9,201,833	7.81	-226,633	-2.46
預付款項	130,666	0.07	409,387	0.35	-278,721	-68.08	其他負債	1,276,721	0.72	1,855,374	1.57	-578,653	-31.19
預付費用	130,666	0.07	409,387	0.35	-278,721	-68.08	什項負債	1,276,721	0.72	1,855,374	1.57	-578,653	-31.19
固定資產	154,876,683	87.12	101,065,460	85.77	53,811,223	53.24	存入保證金	718,000	0.40	749,150	0.64	-31,150	-4.16
土地	53,783,200	30.25	60,947,712	51.73	-7,164,512	-11.76	暫收及待結轉帳項	558,721	0.31	1,106,224	0.94	-547,503	-49.49
土地	53,783,200	30.25	60,947,712	51.73	-7,164,512	-11.76							
土地改良物	776,329	0.44	1,078,951	0.92	-302,622	-28.05	淨資產	167,525,741	94.23	106,772,574	90.62	60,753,167	56.90
土地改良物	14,392,983	8.10	14,392,983	12.22	0	0.00	淨資產	167,525,741	94.23	106,772,574	90.62	60,753,167	56.90
累計折舊-土地改良物	-13,616,654	-7.66	-13,314,032	-11.30	-302,622	2.27	淨資產	167,525,741	94.23	106,772,574	90.62	60,753,167	56.90
房屋建築及設備	84,760,555	47.68	25,552,476	21.69	59,208,079	231.71	累積餘額	167,525,741	94.23	106,772,574	90.62	60,753,167	56.90
房屋建築及設備	106,748,940	60.05	45,480,067	38.60	61,268,873	134.72							
累計折舊-房屋建築及設備	-21,988,385	-12.37	-19,927,591	-16.91	-2,060,794	10.34							
機械及設備	4,779,318	2.69	3,320,386	2.82	1,458,932	43.94							
機械及設備	12,597,037	7.09	10,006,341	8.49	2,590,696	25.89							
累計折舊-機械及設備	-7,817,719	-4.40	-6,685,955	-5.67	-1,131,764	16.93							
交通及運輸設備	2,675,080	1.50	2,318,917	1.97	356,163	15.36							
交通及運輸設備	5,178,267	2.91	4,140,993	3.51	1,037,274	25.05							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,503,187	-1.41	-1,822,076	-1.55	-681,111	37.38							
雜項設備	8,102,201	4.56	7,847,018	6.66	255,183	3.25							
雜項設備	27,035,532	15.21	25,770,190	21.87	1,265,342	4.91							
累計折舊-雜項設備	-18,933,331	-10.65	-17,923,172	-15.21	-1,010,159	5.64							
無形資產	8,798	0.00	12,639	0.01	-3,841	-30.39							
無形資產	8,798	0.00	12,639	0.01	-3,841	-30.39							
合計：	177,777,662	100.00	117,829,781	100.00	59,947,881	50.88	合計：	177,777,662	100.00	117,829,781	100.00	59,947,881	50.88

信託代理與保證資產 5,990,000

保證品 5,990,000

信託代理與保證負債

5,990,000

應付保證品

5,990,000

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

信託代理與保證資產	5,990,000	信託代理與保證負債	5,990,000
保證品	5,990,000	應付保證品	5,990,000

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—桃園市大園區埔心國民小學
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	132,566,706	100.00	85,672,060	100.00	46,894,646	54.74
財產收益	67,226,618	50.71	28,095,720	32.79	39,130,898	139.28
財產孳息收入	5,138	0.00	1,606	0.00	3,532	219.93
財產交易利益	67,176,220	50.67	28,039,074	32.73	39,137,146	139.58
其他財產收入	45,260	0.03	55,040	0.06	-9,780	-17.77
政府撥入收入	64,610,213	48.74	57,192,108	66.76	7,418,105	12.97
公庫撥款收入	61,936,047	46.72	54,615,155	63.75	7,320,892	13.40
政府其他撥入收入	2,674,166	2.02	2,576,953	3.01	97,213	3.77
教學收入	729,875	0.55	373,901	0.44	355,974	95.21
學雜費收入	729,875	0.55	373,901	0.44	355,974	95.21
其他收入	0	0.00	10,331	0.01	-10,331	-100.00
雜項收入	0	0.00	10,331	0.01	-10,331	-100.00
支出	71,813,539	54.17	61,423,231	71.70	10,390,308	16.92
人事支出	52,982,214	39.97	51,907,189	60.59	1,075,025	2.07
人事支出	52,982,214	39.97	51,907,189	60.59	1,075,025	2.07
業務支出	3,739,414	2.82	4,075,348	4.76	-335,934	-8.24
業務支出	3,739,414	2.82	4,075,348	4.76	-335,934	-8.24
財產損失	7,176,860	5.41	24,056	0.03	7,152,804	29,733.97
財產交易損失	7,176,860	5.41	24,056	0.03	7,152,804	29,733.97
折舊、折耗及攤銷	6,412,813	4.84	4,486,827	5.24	1,925,986	42.93
固定資產折舊	6,408,972	4.83	4,482,986	5.23	1,925,986	42.96
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	1,502,238	1.13	929,811	1.09	572,427	61.56
其他支出	1,502,238	1.13	929,811	1.09	572,427	61.56
本期賸餘（短絀）	60,753,167	45.83	24,248,829	28.30	36,504,338	150.54
期初淨資產	106,772,574	80.54	82,523,745	96.33	24,248,829	29.38
解繳公庫						
期末淨資產	167,525,741	126.37	106,772,574	124.63	60,753,167	56.90

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—桃園市大園區埔心國民小學

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)	60,753,167
8002 調整非現金項目	-53,534,459
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,218,708
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	-220,835
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-220,835
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,117,721
8404 減少短期債務及其他負債	-1,696,374
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-578,653
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,419,220
87 期初現金及約當現金	16,342,295
88 期末現金及約當現金	22,761,515

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—桃園市大園區埔心國民小學

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	65,390,486	67,176,220	132,566,706	收入
財產收入	50,398	67,176,220	67,226,618	財產收益
政府撥入收入	64,610,213		64,610,213	政府撥入收入
教學收入	729,875		729,875	教學收入
基金用途	58,444,701	13,368,838	71,813,539	支出
用人費用	52,982,214		52,982,214	人事支出
服務費用	2,985,399	754,015	3,739,414	業務支出
材料及用品費	593,035	-593,035		
租金、償債、利息及相關手續費	107,152	-107,152		
稅捐及規費(強制費)	14,938	-14,938		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,890	-38,890		
		7,176,860	7,176,860	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	220,835	-220,835		
		6,412,813	6,412,813	折舊、折耗及攤銷
其他	1,502,238		1,502,238	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,945,785	53,807,382	60,753,167	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,694,475	101,078,099	106,772,574	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,640,260	154,885,481	167,525,741	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數67,176,220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754,015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7,176,860元，係土地、機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數220,835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6,412,813元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數101,078,099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：

會計室張殿筠
主在

基金主持人：

埔心國小吳臻幸
校長