

冊 號：16-77

機關代號：30103

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
桃園市桃園區中埔國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區中埔國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學

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 8,769 萬 9,000 元，決算數 8,030 萬 4,024 元。

111 學年度下學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 366 人，實際學生人數 388 人。

112 學年度上學期，預定招收 20 班，實際招收 21 班，預計學生人數 360 人，實際學生人數 364 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 57 萬 5,000 元，決算數 15 萬 2,346 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 8,556 萬 2,814 元，較預算數 8,613 萬 4,000 元，減少 57 萬 1,186 元，計減 0.66%。

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 4 萬 2,690 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 2,690 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 5 萬 1,210 元，較預算數 2,000 元，增加 4 萬 9,210 元，計增 2460.50%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學

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 5 萬 8,600 元，較預算數 5 萬元，增加 8,600 元，計增 17.20%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 8,235 萬 4,465 元，較預算數 8,477 萬元，減少 241 萬 5,535 元，計減 2.85%。

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 185 萬 8,462 元，較預算數 0 元，增加 185 萬 8,462 元。

主要係因：幼兒園契進人員(教保員及廚工)、專任輔導教師及充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 119 萬 700 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 12 萬 1,300 元，計減 9.25%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 6,687 元，較預算數 0 元，增加 6,687 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 8,045 萬 6,370 元，較預算數 8,827 萬 4,000 元，減少 781 萬 7,630 元，計減 8.86%。

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 8,030 萬 4,024 元，較預算數 8,769 萬 9,000 元，減少 739 萬 4,976 元，計減 8.43%。

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 15 萬 2,346 元，較預算數 57 萬 5,000 元，減少 42 萬 2,654 元，計減 73.51%。

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 510 萬 6,444 元，較預算短絀數 214 萬元，減少短絀數 724 萬 6,444 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 723 萬 3,303 元。

(二)投資活動之淨現金流出 15 萬 2,346 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 19 萬 6,757 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(四)現金及約當現金之淨增 727 萬 7,714 元。

(五)期初現金及約當現金 1,431 萬 8,026 元。

(六)期末現金及約當現金 2,159 萬 5,740 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	23,146,896	14,972,591	54.60
固定資產	166,004,820	168,030,437	-1.21
無形資產	26,835	35,791	-25.02
流動負債	9,103,434	6,232,330	46.07
其他負債	1,426,357	1,229,600	16.00
淨資產	178,648,760	175,576,889	1.75

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 2,159 萬 5,740 元，其中 1,183 萬 9,587 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－桃園市桃園區中埔國民小學
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	86,134,000	100.00	85,562,814	100.00	-571,186	-0.66	79,500,239	100.00
45 財產收入	52,000	0.06	152,500	0.18	100,500	193.27	142,533	0.18
451財產處分收入			42,690	0.05	42,690	0.00		
454利息收入	2,000	0.00	51,210	0.06	49,210	2,460.50	15,858	0.02
45Y其他財產收入	50,000	0.06	58,600	0.07	8,600	17.20	126,675	0.16
46 政府撥入收入	84,770,000	98.42	84,212,927	98.42	-557,073	-0.66	78,151,540	98.30
462公庫撥款收入	84,770,000	98.42	82,354,465	96.25	-2,415,535	-2.85	76,481,972	96.20
46Y政府其他撥入收入			1,858,462	2.17	1,858,462	0.00	1,669,568	2.10
4S 教學收入	1,312,000	1.52	1,190,700	1.39	-121,300	-9.25	1,206,166	1.52
4S1學雜費收入	1,312,000	1.52	1,190,700	1.39	-121,300	-9.25	1,206,166	1.52
4Y 其他收入			6,687	0.01	6,687	0.00		
4YY雜項收入			6,687	0.01	6,687	0.00		
5 基金用途	88,274,000	102.48	80,456,370	94.03	-7,817,630	-8.86	78,947,769	99.31
53 國民教育計畫	87,699,000	101.82	80,304,024	93.85	-7,394,976	-8.43	78,689,697	98.98
5M 建築及設備計畫	575,000	0.67	152,346	0.18	-422,654	-73.51	258,072	0.32
購建固定資產	575,000	0.67	152,346	0.18	-422,654	-73.51	258,072	0.32
本期賸餘（短絀）	-2,140,000		5,106,444		7,246,444	-338.62	552,470	
期初基金餘額	4,796,000		7,510,661		2,714,661	56.60	6,958,191	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,656,000		12,617,105		9,961,105	375.04	7,510,661	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學

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	86,134,000	85,562,814	-571,186	-0.66	
45 財產收入	52,000	152,500	100,500	193.27	
451財產處分收入		42,690	42,690	0.00	財產報廢收入超收。
454利息收入	2,000	51,210	49,210	2,460.50	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	50,000	58,600	8,600	17.20	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	84,770,000	84,212,927	-557,073	-0.66	
462公庫撥款收入	84,770,000	82,354,465	-2,415,535	-2.85	
46Y政府其他撥入收入		1,858,462	1,858,462	0.00	教育部撥補幼兒園契進人員(教保員及廚工)、專任輔導教師及充實行政人力約僱人員，未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,312,000	1,190,700	-121,300	-9.25	
4S1學雜費收入	1,312,000	1,190,700	-121,300	-9.25	
4Y 其他收入		6,687	6,687	0.00	
4YY雜項收入		6,687	6,687	0.00	收回以前年度用人費用等。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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	88,274,000	80,456,370	-7,817,630	-8.86	
53 國民教育計畫	87,699,000	80,304,024	-7,394,976	-8.43	
1 用人費用	80,323,000	75,082,131	-5,240,869	-6.52	
11 正式員額薪資	43,200,000	39,097,159	-4,102,841	-9.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	256,000	1,832,091	1,576,091	615.66	係教育部撥補幼兒園契進人員2人及充實行政人力1人，112年度無預算數，覈實支出。
13 超時工作報酬	995,000	958,704	-36,296	-3.65	
15 獎金	13,236,000	9,783,224	-3,452,776	-26.09	撙節支用。
16 退休及卹償金	18,899,000	18,296,471	-602,529	-3.19	
18 福利費	3,737,000	5,114,482	1,377,482	36.86	覈實支付。
2 服務費用	4,131,000	3,677,199	-453,801	-10.99	
21 水電費	1,040,000	776,112	-263,888	-25.37	撙節支用。
22 郵電費	117,000	58,008	-58,992	-50.42	撙節支用。
23 旅運費	103,000	54,100	-48,900	-47.48	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	45,537	35,537	355.37	覈實支付。
25 修理保養及保固費	955,000	937,575	-17,425	-1.82	
26 保險費	2,000	90	-1,910	-95.50	撙節支用。
27 一般服務費	1,719,000	1,610,631	-108,369	-6.30	一般服務費計時與計件人員酬金編列身障班按時計資助理員2人，預算金額680,000元，決算金額730,059元及校園安全警衛2人，預算金額877,000元，決算金額783,018元。
28 專業服務費	113,000	123,146	10,146	8.98	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,501,000	807,333	-693,667	-46.21	
32 用品消耗	1,501,000	807,333	-693,667	-46.21	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	12,900	-15,100	-53.93	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	撙節支用。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
75 競賽及交流活動費	14,000	5,900	-8,100	-57.86	撙節支用。
9 其他	1,716,000	724,461	-991,539	-57.78	
91 其他支出	1,716,000	724,461	-991,539	-57.78	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	575,000	152,346	-422,654	-73.51	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學
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	575,000	152,346	-422,654	-73.51	撙節支出。
51 購建固定資產	575,000	152,346	-422,654	-73.51	

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	284,517,879	116,451,651	575,000
非理財目的之長期投資			
土地	86,354,941		
土地改良物	14,358,803	8,741,700	
房屋及建築	117,505,199	54,159,647	
機械及設備	22,781,963	16,983,079	350,000
交通及運輸設備	7,176,145	5,980,382	
雜項設備	36,305,037	30,586,843	225,000
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	35,791		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)機械及設備-增加數:購置數位相機及電源順序開關等3,402,843元。減少數:報廢個人電腦及數位投影機等5,818,041元。
 (2)交通及運輸設備-增加數:購置移動式無線擴音機35,000元。減少數:報廢資訊服務顯示板及公務手機等2,163,747元。
 (3)雜項設備-增加數:購置電視及影印機等647,912元。減少數:報廢電視機及冷氣機等1,599,873元。
 (4)電腦軟體-減少數:無形資產攤銷，112年軟體攤銷數8,956元。

產明細表

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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		350,000			350,000	135,706	-214,294	
機械及設備		350,000			350,000	135,706	-214,294	
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		225,000			225,000	16,640	-208,360	
雜項設備		225,000			225,000	16,640	-208,360	
購建中固定資產								
合 計		575,000			575,000	152,346	-422,654	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學

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	44	47	3	
職員	43	43	0	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1人。運動教練遷調他校1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	3	3	本校幼兒園契進人員2人及充實行政人力1人,未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應,合計3人。
合 計	44	47	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身障班按時計資助理員2人及校園安全警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學
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	43,200,000		995,000		13,236,000	18,899,000		3,737,000		80,067,000	256,000	80,323,000
正式人員	43,200,000		995,000		13,236,000	18,899,000		3,727,000		80,057,000		80,057,000
聘僱人員								10,000		10,000		10,000
兼任人員											256,000	256,000
合 計	43,200,000		995,000		13,236,000	18,899,000		3,737,000		80,067,000	256,000	80,323,000

註：

- 1.本校教育部部款附幼契進人員及充實行政人力人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，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身障班按時計資助理員2人，預算金額680,000元，決算金額730,059元及校園安全警衛2人，預算金額877,000元，決算金額783,018元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學
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
39,097,159	1,595,558	958,704		9,783,224	18,296,471		5,114,482		74,845,598	236,533	75,082,131
39,097,159		958,704		9,619,440	18,296,471		5,114,482		73,086,256		73,086,256
	1,595,558			163,784					1,759,342		1,759,342
										236,533	236,533
39,097,159	1,595,558	958,704		9,783,224	18,296,471		5,114,482		74,845,598	236,533	75,082,131

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，112年度預算編列44人，計7,200,000元，執行結果決算36人，計4,526,490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，112年度預算編列44人，計5,961,000元，執行結果決算57人，計5,178,083元。(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定辦理，112年度預算編列1人，計44,000元，執行結果決算1人，計43,651元。(4)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，112年度預算編列6人，計75,000元，執行結果決算3人，計35,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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－桃園市桃園區中埔國民小學

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			88,274,000		80,456,370			-7,817,630	-8.86	因覈實支出。
國民教育計畫			87,699,000		80,304,024			-7,394,976	-8.43	
建築及設備計畫			575,000		152,346			-422,654	-73.51	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學
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	80,323,000	75,082,131	-5,240,869	-6.52
11 正式員額薪資	43,200,000	39,097,159	-4,102,841	-9.50
12 聘僱及兼職人員薪資	256,000	1,832,091	1,576,091	615.66
13 超時工作報酬	995,000	958,704	-36,296	-3.65
15 獎金	13,236,000	9,783,224	-3,452,776	-26.09
16 退休及卹償金	18,899,000	18,296,471	-602,529	-3.19
18 福利費	3,737,000	5,114,482	1,377,482	36.86
2 服務費用	4,131,000	3,677,199	-453,801	-10.99
21 水電費	1,040,000	776,112	-263,888	-25.37
22 郵電費	117,000	58,008	-58,992	-50.42
23 旅運費	103,000	54,100	-48,900	-47.48
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	45,537	35,537	355.37
25 修理保養及保固費	955,000	937,575	-17,425	-1.82
26 保險費	2,000	90	-1,910	-95.50
27 一般服務費	1,719,000	1,610,631	-108,369	-6.30
28 專業服務費	113,000	123,146	10,146	8.98
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,501,000	807,333	-693,667	-46.21
32 用品消耗	1,501,000	807,333	-693,667	-46.21
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	575,000	152,346	-422,654	-73.51
51 購建固定資產	575,000	152,346	-422,654	-73.51
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	12,900	-15,100	-53.93
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	14,000	5,900	-8,100	-57.86
9 其他	1,716,000	724,461	-991,539	-57.78
91 其他支出	1,716,000	724,461	-991,539	-57.78
合 計	88,274,000	80,456,370	-7,817,630	-8.86

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	1,602,000	1,588,823	-13,177	-0.82	
27D 計時與計件人員酬金	1,557,000	1,513,077	-43,923	-2.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,000	75,746	30,746	68.32	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學
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	189,178,551	100.00	183,038,819	100.00	6,139,732	3.35	負 債	10,529,791	5.57	7,461,930	4.08	3,067,861	41.11
流動資產	23,146,896	12.24	14,972,591	8.18	8,174,305	54.60	流動負債	9,103,434	4.81	6,232,330	3.40	2,871,104	46.07
現金	21,595,740	11.42	14,318,026	7.82	7,277,714	50.83	應付款項	9,103,434	4.81	6,232,330	3.40	2,871,104	46.07
銀行存款	21,595,740	11.42	14,318,026	7.82	7,277,714	50.83	應付代收款	9,103,434	4.81	6,232,330	3.40	2,871,104	46.07
預付款項	1,551,156	0.82	654,565	0.36	896,591	136.98	其他負債	1,426,357	0.75	1,229,600	0.67	196,757	16.00
預付費用	1,551,156	0.82	654,565	0.36	896,591	136.98	什項負債	1,426,357	0.75	1,229,600	0.67	196,757	16.00
固定資產	166,004,820	87.75	168,030,437	91.80	-2,025,617	-1.21	存入保證金	1,304,600	0.69	1,229,600	0.67	75,000	6.10
土地	86,354,941	45.65	86,354,941	47.18	0	0.00	暫收及待結轉帳項	121,757	0.06	0	0.00	121,757	0.00
土地	86,354,941	45.65	86,354,941	47.18	0	0.00							
土地改良物	5,252,202	2.78	5,617,103	3.07	-364,901	-6.50	淨資產	178,648,760	94.43	175,576,889	95.92	3,071,871	1.75
土地改良物	14,358,803	7.59	14,358,803	7.84	0	0.00	淨資產	178,648,760	94.43	175,576,889	95.92	3,071,871	1.75
累計折舊-土地改良物	-9,106,601	-4.81	-8,741,700	-4.78	-364,901	4.17	淨資產	178,648,760	94.43	175,576,889	95.92	3,071,871	1.75
房屋建築及設備	61,309,877	32.41	63,345,552	34.61	-2,035,675	-3.21	累積餘額	178,648,760	94.43	175,576,889	95.92	3,071,871	1.75
房屋建築及設備	117,505,199	62.11	117,505,199	64.20	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-56,195,322	-29.70	-54,159,647	-29.59	-2,035,675	3.76							
機械及設備	7,072,541	3.74	5,798,884	3.17	1,273,657	21.96							
機械及設備	20,366,765	10.77	22,781,963	12.45	-2,415,198	-10.60							
累計折舊-機械及設備	-13,294,224	-7.03	-16,983,079	-9.28	3,688,855	-21.72							
交通及運輸設備	924,578	0.49	1,195,763	0.65	-271,185	-22.68							
交通及運輸設備	5,047,398	2.67	7,176,145	3.92	-2,128,747	-29.66							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,122,820	-2.18	-5,980,382	-3.27	1,857,562	-31.06							
雜項設備	5,090,681	2.69	5,718,194	3.12	-627,513	-10.97							
雜項設備	35,353,076	18.69	36,305,037	19.83	-951,961	-2.62							
累計折舊-雜項設備	-30,262,395	-16.00	-30,586,843	-16.71	324,448	-1.06							
無形資產	26,835	0.01	35,791	0.02	-8,956	-25.02							
無形資產	26,835	0.01	35,791	0.02	-8,956	-25.02							
合計：	189,178,551	100.00	183,038,819	100.00	6,139,732	3.35	合計：	189,178,551	100.00	183,038,819	100.00	6,139,732	3.35

信託代理與保證資產 300,000

保證品 300,000

信託代理與保證負債 300,000

應付保證品 300,000

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	300,000	信託代理與保證負債	300,000
保證品	300,000	應付保證品	300,000

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—桃園市桃園區中埔國民小學
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	89,496,223	100.00	96,340,276	100.00	-6,844,053	-7.10
財產收益	4,085,909	4.57	16,982,570	17.63	-12,896,661	-75.94
財產孳息收入	51,210	0.06	15,858	0.02	35,352	222.93
廢舊物品售價收入	42,690	0.05	0	0.00	42,690	0.00
其他財產收入	3,992,009	4.46	16,966,712	17.61	-12,974,703	-76.47
政府撥入收入	84,212,927	94.10	78,151,540	81.12	6,061,387	7.76
公庫撥款收入	82,354,465	92.02	76,481,972	79.39	5,872,493	7.68
政府其他撥入收入	1,858,462	2.08	1,669,568	1.73	188,894	11.31
教學收入	1,190,700	1.33	1,206,166	1.25	-15,466	-1.28
學雜費收入	1,190,700	1.33	1,206,166	1.25	-15,466	-1.28
其他收入	6,687	0.01	0	0.00	6,687	0.00
雜項收入	6,687	0.01	0	0.00	6,687	0.00
支出	86,424,352	96.57	86,790,293	90.09	-365,941	-0.42
人事支出	75,082,131	83.89	74,460,491	77.29	621,640	0.83
人事支出	75,082,131	83.89	74,460,491	77.29	621,640	0.83
業務支出	4,497,432	5.03	3,445,813	3.58	1,051,619	30.52
業務支出	4,497,432	5.03	3,445,813	3.58	1,051,619	30.52
財產損失	96,336	0.11	0	0.00	96,336	0.00
財產交易損失	96,336	0.11	0	0.00	96,336	0.00
折舊、折耗及攤銷	6,023,992	6.73	8,100,596	8.41	-2,076,604	-25.64
固定資產折舊	6,015,036	6.72	8,085,667	8.39	-2,070,631	-25.61
無形資產攤銷	8,956	0.01	14,929	0.02	-5,973	-40.01
其他支出	724,461	0.81	783,393	0.81	-58,932	-7.52
其他支出	724,461	0.81	783,393	0.81	-58,932	-7.52
本期賸餘（短絀）	3,071,871	3.43	9,549,983	9.91	-6,478,112	-67.83
期初淨資產	175,576,889	196.18	166,026,906	172.33	9,549,983	5.75
解繳公庫						
期末淨資產	178,648,760	199.62	175,576,889	182.25	3,071,871	1.75

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—桃園市桃園區中埔國民小學

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)	3,071,871
8002 調整非現金項目	4,161,432
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,233,303
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	-152,346
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-152,346
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	886,757
8404 減少短期債務及其他負債	-690,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	196,757
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,277,714
87 期初現金及約當現金	14,318,026
88 期末現金及約當現金	21,595,740

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—桃園市桃園區中埔國民小學

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	85,562,814	3,933,409	89,496,223	收入
財產收入	152,500	3,933,409	4,085,909	財產收益
政府撥入收入	84,212,927		84,212,927	政府撥入收入
教學收入	1,190,700		1,190,700	教學收入
其他收入	6,687		6,687	其他收入
基金用途	80,456,370	5,967,982	86,424,352	支出
用人費用	75,082,131		75,082,131	人事支出
服務費用	3,677,199	820,233	4,497,432	業務支出
材料及用品費	807,333	-807,333		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,900	-12,900		
		96,336	96,336	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	152,346	-152,346		
		6,023,992	6,023,992	折舊、折耗及攤銷
其他	724,461		724,461	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,106,444	-2,034,573	3,071,871	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,510,661	168,066,228	175,576,889	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,617,105	166,031,655	178,648,760	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數3,933,409元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數820,233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96,336元，係機械及設備與交通及運輸設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數152,346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6,023,992元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數168,066,228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：

會計室主任 陳巧瑜

基金主持人：

中埔國民小學 校長 許清勇