

冊 號：16-103

機關代號：30206

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
桃園市中壢區信義國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

桃園市中壢區信義國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學

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－桃園市中壢區信義國民小學

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 9,967 萬 1,000 元，決算數 2 億 5 萬 4,040 元。

111 學年度下學期，預定招收 63 班，實際招收 64 班，預計學生人數 1,610 人，實際學生人數 1,633 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 1,665 人，實際學生人數 1,683 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 98 萬 6,000 元，決算數 98 萬 5,109 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 12 萬 5,379 元，較預算數 1 億 9,825 萬 7,000 元，增加 186 萬 8,379 元，計增 0.94%。

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 26 萬 150 元，較預算數 0 元，增加 26 萬 150 元。
主要係因：課後社團活動行政違失溢領金額繳納返還等收入超收。
2. 利息收入：決算數 8 萬 3,589 元，較預算數 5,000 元，增加 7 萬 8,589 元，計增 1571.78%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學

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 9,900 元，較預算數 5 萬元，減少 2 萬 100 元，計減 40.2%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 9,646 萬 6,388 元，較預算數 1 億 9,775 萬 5,000 元，減少 128 萬 8,612 元，計減 0.65%。

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 283 萬 877 元，較預算數 0 元，增加 283 萬 877 元。

主要係因：專輔教師、專任輔導人員及教保員、廚工等契進人員薪資，以教育部部款支應。。

6. 學雜費收入：決算數 44 萬 5,500 元，較預算數 43 萬 7,000 元，增加 8,500 元，計增 1.95%。

主要係因：學雜費收入超收。

7. 雜項收入：決算數 8,975 元，較預算數 1 萬元，減少 1,025 元，計減 10.25%。

主要係因：資源回收收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 103 萬 9,149 元，較預算數 2 億 65 萬 7,000 元，減少 38 萬 2,149 元，計減 0.19%。

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 5 萬 4,040 元，較預算數 1 億 9,967 萬 1,000 元，增加 38 萬 3,040 元，計增 0.19%。

主要係因：正式編制員額及部款員額用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：決算數 98 萬 5,109 元，較預算數 98 萬 6,000 元，減少 891 元，計減 0.09%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 91 萬 3,770 元，較預算短絀數 240 萬元，減少短絀數 148 萬 6,230 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 17 萬 5,893 元。

(二)投資活動之淨現金流出 98 萬 5,109 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流出 60 萬 6,355 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 141 萬 5,571 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,716 萬 7,412 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,575 萬 1,841 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	28,287,066	30,005,999	-5.73
固定資產	248,680,756	253,204,503	-1.79
無形資產	136,493	202,468	-32.59
流動負債	16,579,445	16,778,253	-1.18
其他負債	1,976,898	2,583,253	-23.47
淨資產	258,547,972	264,051,464	-2.08

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 2,575 萬 1,841 元，其中 898 萬 9,544 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 年 12 月 6 日府主基字第 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，金額 531 萬 5,798 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	198,257,000	100.00	200,125,379	100.00	1,868,379	0.94	194,982,121	100.00
41 徵收及依法分配收入			260,150	0.13	260,150	0.00		
415 違規罰款收入			260,150	0.13	260,150	0.00		
45 財產收入	55,000	0.03	113,489	0.06	58,489	106.34	61,581	0.03
451 財產處分收入							3,000	0.00
454 利息收入	5,000	0.00	83,589	0.04	78,589	1,571.78	27,706	0.01
45Y 其他財產收入	50,000	0.03	29,900	0.01	-20,100	-40.20	30,875	0.02
46 政府撥入收入	197,755,000	99.75	199,297,265	99.59	1,542,265	0.78	194,444,867	99.72
462 公庫撥款收入	197,755,000	99.75	196,466,388	98.17	-1,288,612	-0.65	192,250,868	98.60
46Y 政府其他撥入收入			2,830,877	1.41	2,830,877	0.00	2,193,999	1.13
4S 教學收入	437,000	0.22	445,500	0.22	8,500	1.95	445,500	0.23
4S1 學雜費收入	437,000	0.22	445,500	0.22	8,500	1.95	445,500	0.23
4Y 其他收入	10,000	0.01	8,975	0.00	-1,025	-10.25	30,173	0.02
4YY 雜項收入	10,000	0.01	8,975	0.00	-1,025	-10.25	30,173	0.02
5 基金用途	200,657,000	101.21	201,039,149	100.46	382,149	0.19	193,049,531	99.01
53 國民教育計畫	199,671,000	100.71	200,054,040	99.96	383,040	0.19	192,222,524	98.58
5M 建築及設備計畫	986,000	0.50	985,109	0.49	-891	-0.09	827,007	0.42
購建固定資產	986,000	0.50	985,109	0.49	-891	-0.09	827,007	0.42
本期賸餘(短絀)	-2,400,000		-913,770		1,486,230	-61.93	1,932,590	
期初基金餘額	6,212,000		10,644,493		4,432,493	71.35	8,711,903	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,812,000		9,730,723		5,918,723	155.27	10,644,493	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學
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	198,257,000	200,125,379	1,868,379	0.94	
41 徵收及依法分配收入		260,150	260,150	0.00	
415 違規罰款收入		260,150	260,150	0.00	收課後社團活動行政違失溢領金額繳納返還。
45 財產收入	55,000	113,489	58,489	106.34	
454 利息收入	5,000	83,589	78,589	1,571.78	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	50,000	29,900	-20,100	-40.20	場地開放租借收入短收。
46 政府撥入收入	197,755,000	199,297,265	1,542,265	0.78	
462 公庫撥款收入	197,755,000	196,466,388	-1,288,612	-0.65	
46Y 政府其他撥入收入		2,830,877	2,830,877	0.00	專輔教師、專任輔導人員及教保員、廚工等契進人員薪資，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	445,500	8,500	1.95	
4S1 學雜費收入	437,000	445,500	8,500	1.95	
4Y 其他收入	10,000	8,975	-1,025	-10.25	
4YY 雜項收入	10,000	8,975	-1,025	-10.25	資源回收收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	200,657,000	201,039,149	382,149	0.19	
53 國民教育計畫	199,671,000	200,054,040	383,040	0.19	
1 用人費用	187,551,000	190,628,779	3,077,779	1.64	
11 正式員額薪資	100,812,000	102,381,690	1,569,690	1.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	2,345,244	1,745,244	290.87	係教育部撥補專任輔導人員及教保員、廚工計3人，112年度未編列預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,090,000	1,283,144	193,144	17.72	覈實支付。
15 獎金	22,804,000	23,750,780	946,780	4.15	
16 退休及卹償金	50,427,000	48,916,721	-1,510,279	-2.99	
18 福利費	11,818,000	11,951,200	133,200	1.13	
2 服務費用	6,399,000	4,786,272	-1,612,728	-25.20	
21 水電費	1,783,000	963,820	-819,180	-45.94	撙節支出。
22 郵電費	178,000	83,549	-94,451	-53.06	撙節支出。
23 旅運費	115,000	65,220	-49,780	-43.29	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	123,000	98,328	-24,672	-20.06	撙節支出。
25 修理保養及保固費	2,053,000	1,394,872	-658,128	-32.06	撙節支出。
26 保險費	5,000	420	-4,580	-91.60	撙節支出。
27 一般服務費	1,915,000	1,887,950	-27,050	-1.41	一般服務費計時與計件人員酬金編列下授集中式身障班按時計資教師助理員編列1人，預算金額340,000元，決算金額358,984元及校警3人，預算金額1,300,000元，決算金額1,316,259元，決算金額大於預算金額，係因集中式身障班按時計資教師助理員薪資覈實支付及警衛依法休假增加加班薪資之故。
28 專業服務費	128,000	193,713	65,713	51.34	覈實支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,982,000	1,742,492	-239,508	-12.08	
31 使用材料費	451,000		-451,000	-100.00	撙節支出。
32 用品消耗	1,531,000	1,742,492	211,492	13.81	覈實支付。
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	12,000			
45 雜項設備租金	12,000	12,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	53,185	-6,815	-11.36	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	撙節支出。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	32,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	19,185	-815	-4.08	
9 其他	3,667,000	2,831,312	-835,688	-22.79	
91 其他支出	3,667,000	2,831,312	-835,688	-22.79	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	986,000	985,109	-891	-0.09	
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	986,000	985,109	-891	-0.09	
51 購建固定資產	986,000	985,109	-891	-0.09	調整容納514購置機械及設備轉出49,000元，516購置雜項設備轉入49,000元。

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	387,212,671	133,805,700	986,000
非理財目的之長期投資			
土地	215,225,720		
土地改良物	9,492,585	7,472,270	
房屋及建築	109,669,508	94,857,349	
機械及設備	21,818,541	12,580,077	775,000
交通及運輸設備	3,090,992	2,447,273	38,000
雜項設備	27,712,857	16,448,731	173,000
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	202,468		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)房屋及建築-增加數：小學用房屋增值(電力系統改善暨冷氣裝設計畫)491,143元。
 (2)機械及設備-增加數：購置無障礙電梯及個人電腦等5,364,041元。減少數：報廢個人電腦、網路交換器等1,316,834元，撥出無線網路基地台249,600元，以上合計1,566,434元。
 (3)交通及運輸設備-增加數：購置行動充電車69,800元。
 (4)雜項設備-增加數：購置膠管裝訂機及羽球穿線機等395,028元。減少數：報廢投影機及遊戲器材更新及地面整建工程等3,839,743元。
 (5)電腦軟體-增加數：減少數：無形資產(軟體)攤銷65,975元。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

16-103-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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		824,000		-49,000	775,000	774,901	-99	
機械及設備		824,000		-49,000	775,000	774,901	-99	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000		
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000		
購建中固定資產								
雜項設備		124,000		49,000	173,000	172,208	-792	
雜項設備		124,000		49,000	173,000	172,208	-792	
購建中固定資產								
合 計		986,000			986,000	985,109	-891	

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	248,817,249	248,817,249		
土地	215,225,720	215,225,720		
土地改良物	1,660,085	1,660,085		
房屋及建築	10,376,204	10,376,204		
機械及設備	11,152,584	11,152,584		
交通及運輸設備	509,251	509,251		
雜項設備	9,756,912	9,756,912		
電腦軟體	136,493	136,493		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	112	122	10	
職員	112	119	7	係因(1)普通班增加3(62-59=3)班，教師總人數增加5[(62*1.65=102)-(59*1.65=97)=5]人。(2)本校專輔教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者2人。
工友	0	0	0	
約僱人員	0	3	3	本校專任專業輔導人員、教保員及廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者共計3人。
合 計	112	122	10	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列下授集中式身障班按時計資教師助理員編列1人、校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	100,812,000		1,090,000		22,804,000	50,427,000		11,818,000		186,951,000	600,000	187,551,000
正式人員	100,812,000		1,090,000		22,804,000	50,427,000		11,813,000		186,946,000		186,946,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											600,000	600,000
合 計	100,812,000		1,090,000		22,804,000	50,427,000		11,818,000		186,951,000	600,000	187,551,000

註：
1.一般服務費計時與計件人員酬金編列下授集中式身障班按時計資教師助理員編列1人，預算金額340,000元，決算金額358,984元及校警3人，預算金額1,300,000元，決算金額1,316,259元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學
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
102,381,690	1,745,244	1,283,144		23,750,780	48,916,721		11,951,200		190,028,779	600,000	190,628,779
102,381,690		1,283,144		23,577,254	48,916,721		11,951,200		188,110,009		188,110,009
	1,745,244			173,526					1,918,770		1,918,770
										600,000	600,000
102,381,690	1,745,244	1,283,144		23,750,780	48,916,721		11,951,200		190,028,779	600,000	190,628,779

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112人，計10,898,000元，執行結果決算97人，計11,292,070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112人，計11,771,000元，執行結果決算134人，計12,448,710元。(3)其他獎金-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，本年預算編列9人，計135,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學

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。

主要業務計畫執行績效摘要表

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			200,657,000		201,039,149			382,149	0.19	
國民教育計畫			199,671,000		200,054,040			383,040	0.19	
建築及設備計畫			986,000		985,109			-891	-0.09	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	187,551,000	190,628,779	3,077,779	1.64
11 正式員額薪資	100,812,000	102,381,690	1,569,690	1.56
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	2,345,244	1,745,244	290.87
13 超時工作報酬	1,090,000	1,283,144	193,144	17.72
15 獎金	22,804,000	23,750,780	946,780	4.15
16 退休及卹償金	50,427,000	48,916,721	-1,510,279	-2.99
18 福利費	11,818,000	11,951,200	133,200	1.13
2 服務費用	6,399,000	4,786,272	-1,612,728	-25.20
21 水電費	1,783,000	963,820	-819,180	-45.94
22 郵電費	178,000	83,549	-94,451	-53.06
23 旅運費	115,000	65,220	-49,780	-43.29
24 印刷裝訂與廣告費	123,000	98,328	-24,672	-20.06
25 修理保養及保固費	2,053,000	1,394,872	-658,128	-32.06
26 保險費	5,000	420	-4,580	-91.60
27 一般服務費	1,915,000	1,887,950	-27,050	-1.41
28 專業服務費	128,000	193,713	65,713	51.34
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,982,000	1,742,492	-239,508	-12.08
31 使用材料費	451,000	0	-451,000	-100.00
32 用品消耗	1,531,000	1,742,492	211,492	13.81
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	12,000	0	0.00
45 雜項設備租金	12,000	12,000	0	0.00
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	986,000	985,109	-891	-0.09
51 購建固定資產	986,000	985,109	-891	-0.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	53,185	-6,815	-11.36
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	32,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	19,185	-815	-4.08
9 其他	3,667,000	2,831,312	-835,688	-22.79
91 其他支出	3,667,000	2,831,312	-835,688	-22.79
合 計	200,657,000	201,039,149	382,149	0.19

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學

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	1,707,000	1,790,393	83,393	4.89	
27D 計時與計件人員酬金	1,640,000	1,675,243	35,243	2.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	67,000	115,150	48,150	71.87	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	277,104,315	100.00	283,412,970	100.00	-6,308,655	-2.23	負 債	18,556,343	6.70	19,361,506	6.83	-805,163	-4.16
流動資產	28,287,066	10.21	30,005,999	10.59	-1,718,933	-5.73	流動負債	16,579,445	5.98	16,778,253	5.92	-198,808	-1.18
現金	25,751,841	9.29	27,167,412	9.59	-1,415,571	-5.21	應付款項	16,579,445	5.98	16,778,253	5.92	-198,808	-1.18
銀行存款	25,751,841	9.29	27,167,412	9.59	-1,415,571	-5.21	應付代收款	16,579,445	5.98	16,778,253	5.92	-198,808	-1.18
預付款項	2,535,225	0.91	2,838,587	1.00	-303,362	-10.69	其他負債	1,976,898	0.71	2,583,253	0.91	-606,355	-23.47
預付費用	2,535,225	0.91	2,838,587	1.00	-303,362	-10.69	什項負債	1,976,898	0.71	2,583,253	0.91	-606,355	-23.47
固定資產	248,680,756	89.74	253,204,503	89.34	-4,523,747	-1.79	存入保證金	1,891,831	0.68	2,298,399	0.81	-406,568	-17.69
土地	215,225,720	77.67	215,225,720	75.94	0	0.00	暫收及待結轉	85,067	0.03	284,854	0.10	-199,787	-70.14
土地	215,225,720	77.67	215,225,720	75.94	0	0.00	帳項						
土地改良物	1,660,085	0.60	2,020,315	0.71	-360,230	-17.83	淨資產	258,547,972	93.30	264,051,464	93.17	-5,503,492	-2.08
土地改良物	9,492,585	3.43	9,492,585	3.35	0	0.00	淨資產	258,547,972	93.30	264,051,464	93.17	-5,503,492	-2.08
累計折舊-土地改良物	-7,832,500	-2.83	-7,472,270	-2.64	-360,230	4.82	淨資產	258,547,972	93.30	264,051,464	93.17	-5,503,492	-2.08
房屋建築及設備	10,376,204	3.74	14,812,159	5.23	-4,435,955	-29.95	累積餘額	258,547,972	93.30	264,051,464	93.17	-5,503,492	-2.08
房屋建築及設備	110,160,651	39.75	109,669,508	38.70	491,143	0.45							
累計折舊-房屋建築及設備	-99,784,447	-36.01	-94,857,349	-33.47	-4,927,098	5.19							
機械及設備	11,152,584	4.02	9,238,464	3.26	1,914,120	20.72							
機械及設備	25,616,148	9.24	21,818,541	7.70	3,797,607	17.41							
累計折舊-機械及設備	-14,463,564	-5.22	-12,580,077	-4.44	-1,883,487	14.97							
交通及運輸設備	509,251	0.18	643,719	0.23	-134,468	-20.89							
交通及運輸設備	3,160,792	1.14	3,090,992	1.09	69,800	2.26							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,651,541	-0.96	-2,447,273	-0.86	-204,268	8.35							
雜項設備	9,756,912	3.52	11,264,126	3.97	-1,507,214	-13.38							
雜項設備	24,268,142	8.76	27,712,857	9.78	-3,444,715	-12.43							
累計折舊-雜項設備	-14,511,230	-5.24	-16,448,731	-5.80	1,937,501	-11.78							
無形資產	136,493	0.05	202,468	0.07	-65,975	-32.59							
無形資產	136,493	0.05	202,468	0.07	-65,975	-32.59							
合計：	277,104,315	100.00	283,412,970	100.00	-6,308,655	-2.23	合計：	277,104,315	100.00	283,412,970	100.00	-6,308,655	-2.23

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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

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	136,493	0.05	202,468	0.07	-65,975	-32.59							
合計：	277,104,315	100.00	283,412,970	100.00	-6,308,655	-2.23	合計：	277,104,315	100.00	283,412,970	100.00	-6,308,655	-2.23

0

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—桃園市中壢區信義國民小學

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	205,460,282	100.00	220,601,327	100.00	-15,141,045	-6.86
徵收及依法分配收入	260,150	0.13	0	0.00	260,150	0.00
違規罰款收入	260,150	0.13	0	0.00	260,150	0.00
財產收益	5,448,392	2.65	25,051,879	11.36	-19,603,487	-78.25
財產孳息收入	83,589	0.04	27,706	0.01	55,883	201.70
廢舊物品售價收入	0	0.00	3,000	0.00	-3,000	-100.00
財產交易利益	26,760	0.01	56,664	0.03	-29,904	-52.77
其他財產收入	5,338,043	2.60	24,964,509	11.32	-19,626,466	-78.62
政府撥入收入	199,297,265	97.00	194,444,867	88.14	4,852,398	2.50
公庫撥款收入	196,466,388	95.62	192,250,868	87.15	4,215,520	2.19
政府其他撥入收入	2,830,877	1.38	2,193,999	0.99	636,878	29.03
教學收入	445,500	0.22	445,500	0.20	0	0.00
學雜費收入	445,500	0.22	445,500	0.20	0	0.00
其他收入	8,975	0.00	659,081	0.30	-650,106	-98.64
受贈收入	0	0.00	628,908	0.29	-628,908	-100.00
雜項收入	8,975	0.00	30,173	0.01	-21,198	-70.25
支出	210,963,774	102.68	208,656,909	94.59	2,306,865	1.11
人事支出	190,628,779	92.78	183,614,663	83.23	7,014,116	3.82
人事支出	190,628,779	92.78	183,614,663	83.23	7,014,116	3.82
業務支出	6,593,949	3.21	6,752,071	3.06	-158,122	-2.34
業務支出	6,593,949	3.21	6,752,071	3.06	-158,122	-2.34
財產損失	54,061	0.03	28,122	0.01	25,939	92.24
財產交易損失	54,061	0.03	28,122	0.01	25,939	92.24
折舊、折耗及攤銷	10,855,673	5.28	14,339,063	6.50	-3,483,390	-24.29
固定資產折舊	10,789,698	5.25	14,272,065	6.47	-3,482,367	-24.40
無形資產攤銷	65,975	0.03	66,998	0.03	-1,023	-1.53
其他支出	2,831,312	1.38	3,922,990	1.78	-1,091,678	-27.83
其他支出	2,831,312	1.38	3,922,990	1.78	-1,091,678	-27.83
本期賸餘（短絀）	-5,503,492	-2.68	11,944,418	5.41	-17,447,910	-146.08
期初淨資產	264,051,464	128.52	252,107,046	114.28	11,944,418	4.74
解繳公庫						
期末淨資產	258,547,972	125.84	264,051,464	119.70	-5,503,492	-2.08

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—桃園市中壢區信義國民小學

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)	-5,503,492
8002 調整非現金項目	5,679,385
81 業務活動之淨現金流入(流出)	175,893
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	-985,109
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-985,109
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	21,319,700
8404 減少短期債務及其他負債	-21,926,055
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-606,355
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,415,571
87 期初現金及約當現金	27,167,412
88 期末現金及約當現金	25,751,841

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—桃園市中壢區信義國民小學

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	200,125,379	5,334,903	205,460,282	收入
徵收及依法分配收入	260,150		260,150	徵收及依法分配收入
財產收入	113,489	5,334,903	5,448,392	財產收益
政府撥入收入	199,297,265		199,297,265	政府撥入收入
教學收入	445,500		445,500	教學收入
其他收入	8,975		8,975	其他收入
基金用途	201,039,149	9,924,625	210,963,774	支出
用人費用	190,628,779		190,628,779	人事支出
服務費用	4,786,272	1,807,677	6,593,949	業務支出
材料及用品費	1,742,492	-1,742,492		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000	-12,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,185	-53,185		
		54,061	54,061	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	985,109	-985,109		
		10,855,673	10,855,673	折舊、折耗及攤銷
其他	2,831,312		2,831,312	其他支出
本期賸餘(短絀)	-913,770	-4,589,722	-5,503,492	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,644,493	253,406,971	264,051,464	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,730,723	248,817,249	258,547,972	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,334,903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1,807,677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54,061元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。
4. 調整數985,109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10,855,673元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數253,406,971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。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學
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			5,315,798
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	5,315,798

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：

會計室主任張雅茜

基金主持人：

信義國民小學校長梁慧佳

