

冊 號：16-99

機關代號：30202

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
桃園市中壢區中平國民小學
附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市中壢區中平國民小學編

自存

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學

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－桃園市中壢區中平國民小學

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 4,605 萬 8,000 元，決算數 1 億 4,387 萬 235 元。

111 學年度下學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,475 人，實際學生人數 1,475 人。

112 學年度上學期，預定招收 57 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,532 人，實際學生人數 1,529 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 113 萬 4,000 元，決算數 72 萬 8,416 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 4,496 萬 756 元，較預算數 1 億 4,479 萬 2,000 元，增加 16 萬 8,756 元，計增 0.12%。

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 1,186 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 1,186 元。
主要係因：午餐記點與採購違約罰款收入。
2. 財產處分收入：決算數 17 萬 5,050 元，較預算數 2 萬元，增加 15 萬 5,050 元，計增 775.25%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：報廢財產出售收入。

3. 利息收入：決算數 14 萬 3,962 元，較預算數 1 萬 8,000 元，增加 12 萬 5,962 元，計增 699.79%。

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 15 萬 8,500 元，較預算數 20 萬元，減少 4 萬 1,500 元，計減 20.75%。

主要係因：教室等對外開放場地收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,289 萬 1,729 元，較預算數 1 億 4,454 萬 4,000 元，減少 165 萬 2,271 元，計減 1.14%。

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 122 萬 9,151 元，較預算數 0 元，增加 122 萬 9,151 元。

主要係因：專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 34 萬 1,178 元，較預算數 1 萬元，增加 33 萬 1,178 元，計增 3,311.78%。

主要係因：資源回收、收回以前年度支出及清理懸帳等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 4,459 萬 8,651 元，較預算數 1 億 4,719 萬 2,000 元，減少 259 萬 3,349 元，計減 1.76%。

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 4,387 萬 235 元，較預算數 1 億 4,605 萬 8,000 元，減少 218 萬 7,765 元，計減 1.50%。

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 72 萬 8,416 元，較預算數 113 萬 4,000 元，減少 40 萬 5,584 元，計減 35.77%。

主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 36 萬 2,105 元，較預算短絀數 240 萬元，減少短絀數 276 萬 2,105 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 1,492 萬 3,035 元。

(二)投資活動之淨現金流出 72 萬 8,416 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 122 萬 2,509 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(四)現金及約當現金之淨減 1,687 萬 3,960 元。

(五)期初現金及約當現金 4,697 萬 1,204 元。

(六)期末現金及約當現金 3,009 萬 7,244 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	32,103,313	48,112,436	-33.27
固定資產	192,101,565	191,859,479	0.13
無形資產	4,536	8,377	-45.85
其他資產	158,640	158,640	0
流動負債	16,494,648	31,643,367	-47.87
其他負債	2,235,404	3,457,913	-35.35
淨資產	205,638,002	205,037,652	0.29

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 3,009 萬 7,244 元，其中 1,177 萬 3,328 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)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算事項。

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 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 310 萬 8,572 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	144,792,000	100.00	144,960,756	100.00	168,756	0.12	139,953,126	100.00
41 徵收及依法分配收入			21,186	0.01	21,186	0.00	3,591	0.00
415違規罰款收入			21,186	0.01	21,186	0.00	3,591	0.00
45 財產收入	238,000	0.16	477,512	0.33	239,512	100.64	203,503	0.15
451財產處分收入	20,000	0.01	175,050	0.12	155,050	775.25	47,248	0.03
454利息收入	18,000	0.01	143,962	0.10	125,962	699.79	70,255	0.05
45Y其他財產收入	200,000	0.14	158,500	0.11	-41,500	-20.75	86,000	0.06
46 政府撥入收入	144,544,000	99.83	144,120,880	99.42	-423,120	-0.29	139,167,495	99.44
462公庫撥款收入	144,544,000	99.83	142,891,729	98.57	-1,652,271	-1.14	138,249,913	98.78
46Y政府其他撥入收入			1,229,151	0.85	1,229,151	0.00	917,582	0.66
4Y 其他收入	10,000	0.01	341,178	0.24	331,178	3,311.78	578,537	0.41
4YY雜項收入	10,000	0.01	341,178	0.24	331,178	3,311.78	578,537	0.41
5 基金用途	147,192,000	101.66	144,598,651	99.75	-2,593,349	-1.76	139,183,902	99.45
53 國民教育計畫	146,058,000	100.87	143,870,235	99.25	-2,187,765	-1.50	138,574,749	99.02
5M 建築及設備計畫	1,134,000	0.78	728,416	0.50	-405,584	-35.77	609,153	0.44
購建固定資產	1,134,000	0.78	728,416	0.50	-405,584	-35.77	609,153	0.44
本期賸餘(短絀)	-2,400,000		362,105		2,762,105	-115.09	769,224	
期初基金餘額	9,601,000		13,169,796		3,568,796	37.17	12,400,572	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,201,000		13,531,901		6,330,901	87.92	13,169,796	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	144,792,000	144,960,756	168,756	0.12	
41 徵收及依法分配收入		21,186	21,186	0.00	
415 違規罰款收入		21,186	21,186	0.00	午餐記點與採購違約罰款收入。
45 財產收入	238,000	477,512	239,512	100.64	
451 財產處分收入	20,000	175,050	155,050	775.25	報廢財產出售收入。
454 利息收入	18,000	143,962	125,962	699.79	基金各專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	200,000	158,500	-41,500	-20.75	教室等對外開放場地收入短收。
46 政府撥入收入	144,544,000	144,120,880	-423,120	-0.29	
462 公庫撥款收入	144,544,000	142,891,729	-1,652,271	-1.14	
46Y 政府其他撥入收入		1,229,151	1,229,151	0.00	專輔教師撥款收入。
4Y 其他收入	10,000	341,178	331,178	3,311.78	
4YY 雜項收入	10,000	341,178	331,178	3,311.78	資源回收、收回以前年度支出及清理懸帳收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	147,192,000	144,598,651	-2,593,349	-1.76	
53 國民教育計畫	146,058,000	143,870,235	-2,187,765	-1.50	
1 用人費用	134,576,000	134,469,278	-106,722	-0.08	
11 正式員額薪資	85,980,000	84,193,498	-1,786,502	-2.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	348,000	276,981	-71,019	-20.41	撙節支出。
13 超時工作報酬	822,000	1,100,066	278,066	33.83	覈實支應。
15 獎金	16,160,000	17,911,337	1,751,337	10.84	覈實支應。
16 退休及卹償金	22,052,000	21,335,089	-716,911	-3.25	
18 福利費	9,214,000	9,652,307	438,307	4.76	
2 服務費用	7,040,000	5,910,955	-1,129,045	-16.04	
21 水電費	1,651,000	841,285	-809,715	-49.04	撙節支出。
22 郵電費	256,000	94,868	-161,132	-62.94	撙節支出。
23 旅運費	152,000	104,747	-47,253	-31.09	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	270,000	262,288	-7,712	-2.86	
25 修理保養及保固費	2,473,000	2,405,009	-67,991	-2.75	
26 保險費	49,000	650	-48,350	-98.67	撙節支出。
27 一般服務費	1,921,000	1,899,468	-21,532	-1.12	一般服務費計時與計件人員酬金 編列集中式身障班按時計資教師 助理員1人，預算金額340,000元，決算金額335,318元 及校園安全維護費警衛人 員3人，預算金額1,302,000元，決 算金額1,287,679元。
28 專業服務費	169,000	204,240	35,240	20.85	覈實支應。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,079,000	971,075	-107,925	-10.00	
31 使用材料費	113,000	1,477	-111,523	-98.69	撙節支出。
32 用品消耗	966,000	969,598	3,598	0.37	
6 稅捐及規費(強制費)	38,000	37,877	-123	-0.32	
64 消費與行為稅	26,000	26,440	440	1.69	
66 規費	12,000	11,437	-563	-4.69	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	86,000	59,013	-26,987	-31.38	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	8,000	8,000			
75 競賽及交流活動費	76,000	49,013	-26,987	-35.51	撙節支出。
9 其他	3,239,000	2,422,037	-816,963	-25.22	
91 其他支出	3,239,000	2,422,037	-816,963	-25.22	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	1,134,000	728,416	-405,584	-35.77	撙節支出。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出20,000元，516購置雜項設備轉出160,000元，514購置機械及設備轉入160,000元，515購置交通及運輸設備轉入20,000元。
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	1,134,000	728,416	-405,584	-35.77	
51 購建固定資產	1,134,000	728,416	-405,584	-35.77	

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	269,856,440	77,988,584	1,134,000
非理財目的之長期投資			
土地	85,696,770		
土地改良物	18,390,182	16,267,261	
房屋及建築	103,101,860	28,246,156	430,000
機械及設備	30,384,552	13,045,758	330,000
交通及運輸設備	5,609,957	3,813,663	100,000
雜項設備	26,664,742	16,615,746	274,000
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	8,377		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物-增加數：中平門前庭鋪面整修工程1,056,279元。
 2.房屋及建築-增加數：饒平館四樓室內裝修、特教班教室整建等4,490,481元。
 3.機械及設備-增加數：購置割草機、顯示幕等5,683,147元，減少數：報廢數位投影機、馬達等805,386元。
 4.交通及運輸設備-增加數：校園鐘聲廣播組、電動機車157,302元，減少數：報廢監視器、監視系統等455,450元。
 5.雜項設備-增加數：火警受信總機、飲水機等115,500元，減少數：報廢笛管、投影機等4,178,857元。
 6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,841元。

112 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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		450,000		-20,000	430,000	298,790	-131,210	
房屋及建築		450,000		-20,000	430,000	298,790	-131,210	
購建中固定資產								
機械及設備		170,000		160,000	330,000	320,626	-9,374	
機械及設備		170,000		160,000	330,000	320,626	-9,374	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		80,000		20,000	100,000	90,500	-9,500	
交通及運輸設備		80,000		20,000	100,000	90,500	-9,500	
購建中固定資產								
雜項設備		434,000		-160,000	274,000	18,500	-255,500	
雜項設備		434,000		-160,000	274,000	18,500	-255,500	
購建中固定資產								
合 計		1,134,000			1,134,000	728,416	-405,584	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學
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	192,264,741	192,264,741		
代管-土地	158,640	158,640		
土地	85,696,770	85,696,770		
土地改良物	1,807,769	1,807,769		
房屋及建築	77,076,491	77,076,491		
機械及設備	17,787,794	17,787,794		
交通及運輸設備	1,668,092	1,668,092		
雜項設備	8,064,649	8,064,649		
電腦軟體	4,536	4,536		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	102	106	4	本校112學年度因增加1班致增加教師2人。另專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
職員	101	105	4	
工友	1	1	0	
合 計	102	106	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資教師助理員1人及校園安全維護費警衛人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學
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	85,980,000		822,000		16,160,000	22,052,000		9,214,000		134,228,000	348,000	134,576,000
正式人員	85,980,000		822,000		16,160,000	22,052,000		9,214,000		134,228,000		134,228,000
兼任人員											348,000	348,000
合 計	85,980,000		822,000		16,160,000	22,052,000		9,214,000		134,228,000	348,000	134,576,000

註:1.一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額335,318元及校園安全維護費警衛人員3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,287,679元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學
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
84,193,498		1,100,066		17,911,337	21,335,089		9,652,307		134,192,297	276,981	134,469,278
84,193,498		1,100,066		17,911,337	21,335,089		9,652,307		134,192,297		134,192,297
										276,981	276,981
84,193,498		1,100,066		17,911,337	21,335,089		9,652,307		134,192,297	276,981	134,469,278

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102人，計7,901,000元，執行結果決算78人，計7,920,948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102人，計8,169,000元，執行結果決算113人，計9,975,389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，本年度預算編列7人，計90,000元，執行結果決算2人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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，一般公務小客車1輛及小型客貨兩用車1輛。(2)其他車輛：本年度增購及汰舊換新之一般公務機車1輛，以及截至本年度終了一般公務機車(電動機車)1輛。(經費來源為預算外市府專款經費)

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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			147,192,000		144,598,651			-2,593,349	-1.76	撙節支出。
國民教育計畫			146,058,000		143,870,235			-2,187,765	-1.50	
建築及設備計畫			1,134,000		728,416			-405,584	-35.77	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	134,576,000	134,469,278	-106,722	-0.08
11 正式員額薪資	85,980,000	84,193,498	-1,786,502	-2.08
12 聘僱及兼職人員薪資	348,000	276,981	-71,019	-20.41
13 超時工作報酬	822,000	1,100,066	278,066	33.83
15 獎金	16,160,000	17,911,337	1,751,337	10.84
16 退休及卹償金	22,052,000	21,335,089	-716,911	-3.25
18 福利費	9,214,000	9,652,307	438,307	4.76
2 服務費用	7,040,000	5,910,955	-1,129,045	-16.04
21 水電費	1,651,000	841,285	-809,715	-49.04
22 郵電費	256,000	94,868	-161,132	-62.94
23 旅運費	152,000	104,747	-47,253	-31.09
24 印刷裝訂與廣告費	270,000	262,288	-7,712	-2.86
25 修理保養及保固費	2,473,000	2,405,009	-67,991	-2.75
26 保險費	49,000	650	-48,350	-98.67
27 一般服務費	1,921,000	1,899,468	-21,532	-1.12
28 專業服務費	169,000	204,240	35,240	20.85
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,079,000	971,075	-107,925	-10.00
31 使用材料費	113,000	1,477	-111,523	-98.69
32 用品消耗	966,000	969,598	3,598	0.37
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	1,134,000	728,416	-405,584	-35.77
51 購建固定資產	1,134,000	728,416	-405,584	-35.77
6 稅捐及規費(強制費)	38,000	37,877	-123	-0.32
64 消費與行為稅	26,000	26,440	440	1.69
66 規費	12,000	11,437	-563	-4.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,000	59,013	-26,987	-31.38
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	8,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	76,000	49,013	-26,987	-35.51
9 其他	3,239,000	2,422,037	-816,963	-25.22
91 其他支出	3,239,000	2,422,037	-816,963	-25.22
合 計	147,192,000	144,598,651	-2,593,349	-1.76

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學
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	1,742,000	1,733,207	-8,793	-0.50	
27D 計時與計件人員酬金	1,642,000	1,622,997	-19,003	-1.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	110,210	10,210	10.21	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	224,368,054	100.00	240,138,932	100.00	-15,770,878	-6.57	負 債	18,730,052	8.35	35,101,280	14.62	-16,371,228	-46.64
流動資產	32,103,313	14.31	48,112,436	20.04	-16,009,123	-33.27	流動負債	16,494,648	7.35	31,643,367	13.18	-15,148,719	-47.87
現金	30,097,244	13.41	46,971,204	19.56	-16,873,960	-35.92	應付款項	16,494,648	7.35	31,643,367	13.18	-15,148,719	-47.87
銀行存款	30,097,244	13.41	46,971,204	19.56	-16,873,960	-35.92	應付代收款	16,494,648	7.35	31,643,367	13.18	-15,148,719	-47.87
預付款項	2,006,069	0.89	1,141,232	0.48	864,837	75.78	其他負債	2,235,404	1.00	3,457,913	1.44	-1,222,509	-35.35
預付費用	2,006,069	0.89	1,141,232	0.48	864,837	75.78	什項負債	2,235,404	1.00	3,457,913	1.44	-1,222,509	-35.35
固定資產	192,101,565	85.62	191,859,479	79.90	242,086	0.13	存入保證金	1,900,517	0.85	3,058,542	1.27	-1,158,025	-37.86
土地	85,696,770	38.19	85,696,770	35.69	0	0.00	應付代管資產	158,640	0.07	158,640	0.07	0	0.00
土地	85,696,770	38.19	85,696,770	35.69	0	0.00	暫收及待結轉	176,247	0.08	240,731	0.10	-64,484	-26.79
土地改良物	1,807,769	0.81	2,122,921	0.88	-315,152	-14.85	帳項						
土地改良物	19,446,461	8.67	18,390,182	7.66	1,056,279	5.74	淨資產	205,638,002	91.65	205,037,652	85.38	600,350	0.29
累計折舊-土地改良物	-17,638,692	-7.86	-16,267,261	-6.77	-1,371,431	8.43	淨資產	205,638,002	91.65	205,037,652	85.38	600,350	0.29
房屋建築及設備	77,076,491	34.35	74,855,704	31.17	2,220,787	2.97	淨資產	205,638,002	91.65	205,037,652	85.38	600,350	0.29
房屋建築及設備	107,592,341	47.95	103,101,860	42.93	4,490,481	4.36	累積餘額	205,638,002	91.65	205,037,652	85.38	600,350	0.29
累計折舊-房屋建築及設備	-30,515,850	-13.60	-28,246,156	-11.76	-2,269,694	8.04							
機械及設備	17,787,794	7.93	17,338,794	7.22	449,000	2.59							
機械及設備	35,262,313	15.72	30,384,552	12.65	4,877,761	16.05							
累計折舊-機械及設備	-17,474,519	-7.79	-13,045,758	-5.43	-4,428,761	33.95							
交通及運輸設備	1,668,092	0.74	1,796,294	0.75	-128,202	-7.14							
交通及運輸設備	5,311,809	2.37	5,609,957	2.34	-298,148	-5.31							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,643,717	-1.62	-3,813,663	-1.59	169,946	-4.46							
雜項設備	8,064,649	3.59	10,048,996	4.18	-1,984,347	-19.75							
雜項設備	22,601,385	10.07	26,664,742	11.10	-4,063,357	-15.24							
累計折舊-雜項設備	-14,536,736	-6.48	-16,615,746	-6.92	2,079,010	-12.51							
無形資產	4,536	0.00	8,377	0.00	-3,841	-45.85							
無形資產	4,536	0.00	8,377	0.00	-3,841	-45.85							
合計：	224,368,054	100.00	240,138,932	100.00	-15,770,878	-6.57	合計：	224,368,054	100.00	240,138,932	100.00	-15,770,878	-6.57

信託代理與保證資產

702,000

信託代理與保證負債

702,000

保管品

702,000

應付保管品

702,000

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29條後，納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	4,536	0.00	8,377	0.00	-3,841	-45.85							
其他資產	158,640	0.07	158,640	0.07	0	0.00							
什項資產	158,640	0.07	158,640	0.07	0	0.00							
代管資產	158,640	0.07	158,640	0.07	0	0.00							
合計：	224,368,054	100.00	240,138,932	100.00	-15,770,878	-6.57	合計：	224,368,054	100.00	240,138,932	100.00	-15,770,878	-6.57

信託代理與保證資產

702,000

信託代理與保證負債

702,000

保管品

702,000

應付保管品

702,000

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29條後，納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	155,735,049	100.00	223,165,223	100.00	-67,430,174	-30.22
徵收及依法分配收入	21,186	0.01	3,591	0.00	17,595	489.97
違規罰款收入	21,186	0.01	3,591	0.00	17,595	489.97
財產收益	11,251,805	7.22	76,000,199	34.06	-64,748,394	-85.20
財產孳息收入	143,962	0.09	70,255	0.03	73,707	104.91
廢舊物品售價收入	175,050	0.11	47,248	0.02	127,802	270.49
財產交易利益	0	0.00	54,566,360	24.45	-54,566,360	-100.00
其他財產收入	10,932,793	7.02	21,316,336	9.55	-10,383,543	-48.71
政府撥入收入	144,120,880	92.54	139,167,495	62.36	4,953,385	3.56
公庫撥款收入	142,891,729	91.75	138,249,913	61.95	4,641,816	3.36
政府其他撥入收入	1,229,151	0.79	917,582	0.41	311,569	33.96
其他收入	341,178	0.22	7,993,938	3.58	-7,652,760	-95.73
受贈收入	0	0.00	7,415,401	3.32	-7,415,401	-100.00
雜項收入	341,178	0.22	578,537	0.26	-237,359	-41.03
支出	155,134,699	99.61	146,908,965	65.83	8,225,734	5.60
人事支出	134,469,278	86.34	130,235,507	58.36	4,233,771	3.25
人事支出	134,469,278	86.34	130,235,507	58.36	4,233,771	3.25
業務支出	6,978,920	4.48	5,922,276	2.65	1,056,644	17.84
業務支出	6,978,920	4.48	5,922,276	2.65	1,056,644	17.84
財產損失	54,401	0.03	542,163	0.24	-487,762	-89.97
財產交易損失	54,401	0.03	542,163	0.24	-487,762	-89.97
折舊、折耗及攤銷	11,210,063	7.20	7,792,053	3.49	3,418,010	43.87
固定資產折舊	11,206,222	7.20	7,781,207	3.49	3,425,015	44.02
無形資產攤銷	3,841	0.00	10,846	0.00	-7,005	-64.59
其他支出	2,422,037	1.56	2,416,966	1.08	5,071	0.21
其他支出	2,422,037	1.56	2,416,966	1.08	5,071	0.21
本期賸餘（短絀）	600,350	0.39	76,256,258	34.17	-75,655,908	-99.21
期初淨資產	205,037,652	131.66	128,781,394	57.71	76,256,258	59.21
解繳公庫						
期末淨資產	205,638,002	132.04	205,037,652	91.88	600,350	0.29

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—桃園市中壢區中平國民小學

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)	600,350
8002 調整非現金項目	-15,523,385
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-14,923,035
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	-728,416
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-728,416
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,741,546
8404 減少短期債務及其他負債	-3,964,055
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,222,509
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,873,960
87 期初現金及約當現金	46,971,204
88 期末現金及約當現金	30,097,244

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—桃園市中壢區中平國民小學

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	144,960,756	10,774,293	155,735,049	收入
徵收及依法分配收入	21,186		21,186	徵收及依法分配收入
財產收入	477,512	10,774,293	11,251,805	財產收益
政府撥入收入	144,120,880		144,120,880	政府撥入收入
其他收入	341,178		341,178	其他收入
基金用途	144,598,651	10,536,048	155,134,699	支出
用人費用	134,469,278		134,469,278	人事支出
服務費用	5,910,955	1,067,965	6,978,920	業務支出
材料及用品費	971,075	-971,075		
稅捐及規費(強制費)	37,877	-37,877		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,013	-59,013		
		54,401	54,401	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	728,416	-728,416		
		11,210,063	11,210,063	折舊、折耗及攤銷
其他	2,422,037		2,422,037	其他支出
本期賸餘(短絀)	362,105	238,245	600,350	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,169,796	191,867,856	205,037,652	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,531,901	192,106,101	205,638,002	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數10,774,293元，係土地改良物、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1,067,965元，係預算項目之「材料及用品費」、「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54,401元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數728,416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11,210,063元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數191,867,856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—桃園市中壢區中平國民小學
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			3,108,572
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	3,108,572

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 陳民偉

基金主持人：

會計室主任 陳民偉