

冊 號：16-106

機關代號：30209

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

桃園市中壢區青埔國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區青埔國民小學編

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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－桃園市中壢區青埔國民小學

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 1 億 3,428 萬 4,000 元，決算數 1 億 5,848 萬 3,387 元。

111 學年度下學期，預定招收 62 班，實際招收 62 班，預計學生人數 1,798 人，實際學生人數 1,752 人。

112 學年度上學期，預定招收 64 班，實際招收 64 班，預計學生人數 1,870 人，實際學生人數 1,847 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 60 萬元，決算數 47 萬 8,882 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 5,225 萬 7,342 元，較預算數 1 億 3,345 萬 2,000 元，增加 1,880 萬 5,342 元，計增 14.09%。

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 4 萬 8,661 元，較預算數 6,000 元，增加 4 萬 2,661 元，計增 711.02%。

主要係因：保管款及零用金專戶等利息收入超收。

2. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,140 萬 8,335 元，較預算數 1 億 3,101 萬元，增加 1,039 萬 8,335 元，計增 7.94%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青埔國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

主要係因：用人費用超支併決算。

3. 政府其他撥入收入：決算數 1,006 萬 6,583 元，較預算數 0 元，增加 1006 萬 6,583 元。

主要係因：專任輔導教師人員 2 人及增置餘額代理教師人員 1 人及教保服務人員 13 人，以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 24 萬 6,000 元，較預算數 242 萬 1,000 元，減少 217 萬 5,000 元，計減 89.84%。

主要係因：附設幼兒園學費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 48 萬 7,763 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 47 萬 2,763 元，計增 3151.75%。

主要係因：收回以前年度支出等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 5,896 萬 2,269 元，較預算數 1 億 3,488 萬 4,000 元，增加 2,407 萬 8,269 元，計增 17.85%。

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 5,848 萬 3,387 元，較預算數 1 億 3,428 萬 4,000 元，增加 2,419 萬 9,387 元，計增 18.02%。

主要係因：用人費用不足超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 47 萬 8,882 元，較預算數 60 萬元，減少 12 萬 1,118 元，計減 20.19%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算短絀數 670 萬 4,927 元，較預算短絀數 143 萬 2,000 元，增加短絀數 527 萬 2,927 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 716 萬 7,650 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 47 萬 8,882 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 39 萬元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增 707 萬 8,768 元。

(五) 期初現金及約當現金 4,196 萬 5,844 元。

(六) 期末現金及約當現金 4,904 萬 4,612 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青埔國民小學

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	51,009,661	42,876,765	18.97
固定資產	741,473,037	747,568,840	-0.82
無形資產	669,287	956,455	-30.02
流動負債	36,789,164	22,341,341	64.67
其他負債	760,000	370,000	105.41
淨資產	755,602,821	768,690,719	-1.70

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 4,904 萬 4,612 元，其中 1,329 萬 1,042 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(112.12.06 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 2,639 萬 8,840 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	133,452,000	100.00	152,257,342	100.00	18,805,342	14.09	143,694,971	100.00
45 財產收入	6,000	0.00	48,661	0.03	42,661	711.02	34,234	0.02
454 利息收入	6,000	0.00	48,661	0.03	42,661	711.02	34,234	0.02
46 政府撥入收入	131,010,000	98.17	151,474,918	99.49	20,464,918	15.62	142,356,733	99.07
462 公庫撥款收入	131,010,000	98.17	141,408,335	92.87	10,398,335	7.94	140,781,733	97.97
46Y 政府其他撥入收入			10,066,583	6.61	10,066,583	0.00	1,575,000	1.10
4S 教學收入	2,421,000	1.81	246,000	0.16	-2,175,000	-89.84	1,279,800	0.89
4S1 學雜費收入	2,421,000	1.81	246,000	0.16	-2,175,000	-89.84	1,279,800	0.89
4Y 其他收入	15,000	0.01	487,763	0.32	472,763	3,151.75	24,204	0.02
4YY 雜項收入	15,000	0.01	487,763	0.32	472,763	3,151.75	24,204	0.02
5 基金用途	134,884,000	101.07	158,962,269	104.40	24,078,269	17.85	127,667,534	88.85
53 國民教育計畫	134,284,000	100.62	158,483,387	104.09	24,199,387	18.02	127,156,927	88.49
5M 建築及設備計畫	600,000	0.45	478,882	0.31	-121,118	-20.19	510,607	0.36
購建固定資產	600,000	0.45	478,882	0.31	-121,118	-20.19	510,607	0.36
本期賸餘 (短絀)	-1,432,000		-6,704,927		-5,272,927	368.22	16,027,437	
期初基金餘額	2,204,000		20,165,424		17,961,424	814.95	4,137,987	
解繳公庫								
期末基金餘額	772,000		13,460,497		12,688,497	1,643.59	20,165,424	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	133,452,000	152,257,342	18,805,342	14.09	
45 財產收入	6,000	48,661	42,661	711.02	
454 利息收入	6,000	48,661	42,661	711.02	利息收入超收。
46 政府撥入收入	131,010,000	151,474,918	20,464,918	15.62	
462 公庫撥款收入	131,010,000	141,408,335	10,398,335	7.94	
46Y 政府其他撥入收入		10,066,583	10,066,583	0.00	教育部撥補專任輔導教師、增置餘額代理教師、教保服務人員薪資。
4S 教學收入	2,421,000	246,000	-2,175,000	-89.84	
4S1 學雜費收入	2,421,000	246,000	-2,175,000	-89.84	附設幼兒園學費收入短收。
4Y 其他收入	15,000	487,763	472,763	3,151.75	
4YY 雜項收入	15,000	487,763	472,763	3,151.75	收回以前年度支出等收入致超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	134,884,000	158,962,269	24,078,269	17.85	
53 國民教育計畫	134,284,000	158,483,387	24,199,387	18.02	
1 用人費用	123,333,000	148,104,228	24,771,228	20.08	
11 正式員額薪資	83,796,000	96,864,993	13,068,993	15.60	覈實支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,727,000	4,555,159	1,828,159	67.04	覈實支用。
13 超時工作報酬	867,000	1,074,228	207,228	23.90	覈實支用。
15 獎金	17,386,000	20,547,334	3,161,334	18.18	覈實支用。
16 退休及卹償金	10,736,000	13,078,188	2,342,188	21.82	覈實支用。
18 福利費	7,821,000	11,984,326	4,163,326	53.23	覈實支用。
2 服務費用	5,701,000	5,273,290	-427,710	-7.50	
21 水電費	2,780,000	1,922,419	-857,581	-30.85	撙節開支。
22 郵電費	224,000	184,246	-39,754	-17.75	撙節開支。
23 旅運費	146,000	119,608	-26,392	-18.08	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	148,191	28,191	23.49	覈實支用。
25 修理保養及保固費	866,000	980,928	114,928	13.27	覈實支用。調整容納665足額進用身障人員差額補助費轉入27,000元，256交通及運輸設備修護費轉出27,000元。
26 保險費	10,000	8,000	-2,000	-20.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,263,000	1,293,821	30,821	2.44	依實際員額覈實支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額875,000元，決算金額972,458元及廚工薪津補助1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。
28 專業服務費	193,000	517,677	324,677	168.23	覈實支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,973,000	1,950,131	-22,869	-1.16	
32 用品消耗	1,973,000	1,950,131	-22,869	-1.16	
6 稅捐及規費(強制費)		26,400	26,400		
66 規費		26,400	26,400		覈實支用，調整容納665足額進用身障人員差額補助費轉入27,000元，256交通及運輸設備修護費轉出27,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	106,000	104,769	-1,231	-1.16	
71 會費	2,000	5,000	3,000	150.00	覈實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	42,000	38,000	950.00	覈實支用。
75 競賽及交流活動費	100,000	57,769	-42,231	-42.23	撙節開支。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	%	
9 其他	3,171,000	3,024,569	-146,431	-4.62	
91 其他支出	3,171,000	3,024,569	-146,431	-4.62	
5M 建築及設備計畫	600,000	478,882	-121,118	-20.19	
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	600,000	478,882	-121,118	-20.19	
51 購建固定資產	600,000	478,882	-121,118	-20.19	樽節開支。調整容納514購置機械及設備轉入100,000元，516購置雜項設備轉出100,000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	823,351,159	74,825,864	600,000
非理財目的之長期投資			
土地	473,510,637		
土地改良物	4,863,430	4,814,796	
房屋及建築	280,577,851	48,602,989	
機械及設備	20,768,421	8,878,920	300,000
交通及運輸設備	7,808,599	2,926,732	100,000
雜項設備	21,865,766	9,602,427	200,000
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	13,000,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	956,455		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：(1)房屋及建築-增加原因:因本校校舍內雙語會議室裝潢統包工程竣工增值改良，共計497,730元。
(2)機械及設備-增加原因:電腦46台、基地台32台等，共計2,111,966元;減少原因:報廢電腦22台及載貨升降梯1部，共計689,888元。
(3)交通及運輸設備-增加原因:LED電視牆、耳機附麥克風2組等，共計2,817,500元;減少原因:報廢鐘聲系統，共計36,500元。
(4)什項設備-增加原因:增購恆溫防潮櫃2台、造型層板高櫃1個等，共計461,899元。
(5)電腦軟體-減少原因:年底軟體攤銷提列287,168元。

桃園市中壢區青埔國民小學

產明細表

112 年度

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		
5,889,095	292,000	1,013,556	11,258,510	742,142,324
				473,510,637
				48,634
497,730			4,666,449	227,806,143
2,111,966		689,888	2,675,875	10,635,704
2,817,500		36,500	939,107	6,723,760
461,899			2,977,079	9,748,159
				13,000,000
	292,000	287,168		669,287

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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		200,000		100,000	300,000	299,732	-268	
機械及設備		200,000		100,000	300,000	299,732	-268	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	39,900	-60,100	
交通及運輸設備		100,000			100,000	39,900	-60,100	
購建中固定資產								
雜項設備		300,000		-100,000	200,000	139,250	-60,750	
雜項設備		300,000		-100,000	200,000	139,250	-60,750	
購建中固定資產								
合 計		600,000			600,000	478,882	-121,118	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	742,142,324	729,142,324	-13,000,000	
土地	473,510,637	473,510,637		
土地改良物	48,634	48,634		
房屋及建築	227,806,143	227,806,143		
機械及設備	10,635,704	10,635,704		
交通及運輸設備	6,723,760	6,723,760		
雜項設備	9,748,159	9,748,159		
購建中固定資產	13,000,000		-13,000,000	第二期校舍工程尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳。
電腦軟體	669,287	669,287		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	117	124	7	
職員	110	117	7	112學年度第1學期增2班，教師增3人、幹事增1人、專輔教師增2人、增置餘額教師增1人(本校專輔教師及增置餘額代理教師未編列預算，以教育局部款、教育局市款支應者計3人)
工友	1	1	0	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	6	6	0	
合 計	117	124	7	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	83,796,000	2,592,000	867,000		17,386,000	10,736,000		7,821,000		123,198,000	135,000	123,333,000
正式人員	83,796,000		867,000		17,092,000	10,736,000		7,812,000		120,303,000		120,303,000
聘僱人員		2,592,000			294,000			9,000		2,895,000		2,895,000
兼任人員											135,000	135,000
合 計	83,796,000	2,592,000	867,000		17,386,000	10,736,000		7,821,000		123,198,000	135,000	123,333,000

註：
 1、一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額875,000元，決算金額972,458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，112年度預算編列人數111人，計6,283,000元，執行結果決算88人，計9,095,390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117人，計11,023,000元，執行結果決算129人，計11,441,944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核發，112年度預算編列人數6人，計80,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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
96,864,993	3,196,765	1,074,228		20,547,334	13,078,188		11,984,326		146,745,834	1,358,394	148,104,228
96,864,993		1,074,228		20,547,334	13,078,188		11,982,826		143,547,569		143,547,569
	3,196,765						1,500		3,198,265		3,198,265
										1,358,394	1,358,394
96,864,993	3,196,765	1,074,228		20,547,334	13,078,188		11,984,326		146,745,834	1,358,394	148,104,228

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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—桃園市中壢區青埔國民小學
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			134,884,000		158,962,269		24,078,269	17.85	
國民教育計畫			134,284,000		158,483,387		24,199,387	18.02	因覈實支付，人事費超支併決算。
建築及設備計畫			600,000		478,882		-121,118	-20.19	擲節開支。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	123,333,000	148,104,228	24,771,228	20.08
11 正式員額薪資	83,796,000	96,864,993	13,068,993	15.60
12 聘僱及兼職人員薪資	2,727,000	4,555,159	1,828,159	67.04
13 超時工作報酬	867,000	1,074,228	207,228	23.90
15 獎金	17,386,000	20,547,334	3,161,334	18.18
16 退休及卹償金	10,736,000	13,078,188	2,342,188	21.82
18 福利費	7,821,000	11,984,326	4,163,326	53.23
2 服務費用	5,701,000	5,273,290	-427,710	-7.50
21 水電費	2,780,000	1,922,419	-857,581	-30.85
22 郵電費	224,000	184,246	-39,754	-17.75
23 旅運費	146,000	119,608	-26,392	-18.08
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	148,191	28,191	23.49
25 修理保養及保固費	866,000	980,928	114,928	13.27
26 保險費	10,000	8,000	-2,000	-20.00
27 一般服務費	1,263,000	1,293,821	30,821	2.44
28 專業服務費	193,000	517,677	324,677	168.23
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,973,000	1,950,131	-22,869	-1.16
32 用品消耗	1,973,000	1,950,131	-22,869	-1.16
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	600,000	478,882	-121,118	-20.19
51 購建固定資產	600,000	478,882	-121,118	-20.19
6 稅捐及規費(強制費)	0	26,400	26,400	0.00
66 規費	0	26,400	26,400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	106,000	104,769	-1,231	-1.16
71 會費	2,000	5,000	3,000	150.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	42,000	38,000	950.00
75 競賽及交流活動費	100,000	57,769	-42,231	-42.23
9 其他	3,171,000	3,024,569	-146,431	-4.62
91 其他支出	3,171,000	3,024,569	-146,431	-4.62
合 計	134,884,000	158,962,269	24,078,269	17.85

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	1,080,000	1,502,315	422,315	39.10	
27D 計時與計件人員酬金	983,000	1,080,458	97,458	9.91	
282 專技人員酬金	26,000		-26,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	71,000	395,457	324,457	456.98	
665 未足額進用身障人員差額補助費		26,400	26,400		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	793,151,985	100.00	791,402,060	100.00	1,749,925	0.22	負債	37,549,164	4.73	22,711,341	2.87	14,837,823	65.33
流動資產	51,009,661	6.43	42,876,765	5.42	8,132,896	18.97	流動負債	36,789,164	4.64	22,341,341	2.82	14,447,823	64.67
現金	49,044,612	6.18	41,965,844	5.30	7,078,768	16.87	應付款項	36,789,164	4.64	22,341,341	2.82	14,447,823	64.67
銀行存款	49,044,612	6.18	41,965,844	5.30	7,078,768	16.87	應付代收款	36,789,164	4.64	22,341,341	2.82	14,447,823	64.67
預付款項	1,965,049	0.25	910,921	0.12	1,054,128	115.72	其他負債	760,000	0.10	370,000	0.05	390,000	105.41
預付費用	1,965,049	0.25	910,921	0.12	1,054,128	115.72	什項負債	760,000	0.10	370,000	0.05	390,000	105.41
固定資產	741,473,037	93.48	747,568,840	94.46	-6,095,803	-0.82	存入保證金	760,000	0.10	370,000	0.05	390,000	105.41
土地	473,510,637	59.70	473,510,637	59.83	0	0.00	淨資產	755,602,821	95.27	768,690,719	97.13	-13,087,898	-1.70
土地	473,510,637	59.70	473,510,637	59.83	0	0.00	淨資產	755,602,821	95.27	768,690,719	97.13	-13,087,898	-1.70
土地改良物	48,634	0.01	48,634	0.01	0	0.00	淨資產	755,602,821	95.27	768,690,719	97.13	-13,087,898	-1.70
土地改良物	4,863,430	0.61	4,863,430	0.61	0	0.00	累積餘額	755,602,821	95.27	768,690,719	97.13	-13,087,898	-1.70
累計折舊-土地改良物	-4,814,796	-0.61	-4,814,796	-0.61	0	0.00							
房屋建築及設備	227,806,143	28.72	231,974,862	29.31	-4,168,719	-1.80							
房屋建築及設備	281,075,581	35.44	280,577,851	35.45	497,730	0.18							
累計折舊-房屋建築及設備	-53,269,438	-6.72	-48,602,989	-6.14	-4,666,449	9.60							
機械及設備	10,635,704	1.34	11,889,501	1.50	-1,253,797	-10.55							
機械及設備	22,190,499	2.80	20,768,421	2.62	1,422,078	6.85							
累計折舊-機械及設備	-11,554,795	-1.46	-8,878,920	-1.12	-2,675,875	30.14							
交通及運輸設備	6,723,760	0.85	4,881,867	0.62	1,841,893	37.73							
交通及運輸設備	10,589,599	1.34	7,808,599	0.99	2,781,000	35.61							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,865,839	-0.49	-2,926,732	-0.37	-939,107	32.09							
雜項設備	9,748,159	1.23	12,263,339	1.55	-2,515,180	-20.51							
雜項設備	22,327,665	2.82	21,865,766	2.76	461,899	2.11							
累計折舊-雜項設備	-12,579,506	-1.59	-9,602,427	-1.21	-2,977,079	31.00							
購建中固定資產	13,000,000	1.64	13,000,000	1.64	0	0.00							
合計：	793,151,985	100.00	791,402,060	100.00	1,749,925	0.22	合計：	793,151,985	100.00	791,402,060	100.00	1,749,925	0.22

信託代理與保證資產 1,700,000
保證品 1,700,000

信託代理與保證負債 1,700,000
應付保證品 1,700,000

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市中壢區青埔國民小學

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	%
購建中固定資產	13,000,000	1.64	13,000,000	1.64	0	0.00							
無形資產	669,287	0.08	956,455	0.12	-287,168	-30.02							
無形資產	669,287	0.08	956,455	0.12	-287,168	-30.02							
電腦軟體	669,287	0.08	956,455	0.12	-287,168	-30.02							
合計：	793,151,985	100.00	791,402,060	100.00	1,749,925	0.22	合計：	793,151,985	100.00	791,402,060	100.00	1,749,925	0.22

信託代理與保證資產 1,700,000 信託代理與保證負債 1,700,000
保證品 1,700,000 應付保證品 1,700,000

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市中壢區青埔國民小學

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	157,667,555	100.00	224,399,805	100.00	-66,732,250	-29.74
財產收益	5,458,874	3.46	80,739,068	35.98	-75,280,194	-93.24
財產孳息收入	48,661	0.03	34,234	0.02	14,427	42.14
財產交易利益	0	0.00	864,806	0.39	-864,806	-100.00
其他財產收入	5,410,213	3.43	79,840,028	35.58	-74,429,815	-93.22
政府撥入收入	151,474,918	96.07	142,356,733	63.44	9,118,185	6.41
公庫撥款收入	141,408,335	89.69	140,781,733	62.74	626,602	0.45
政府其他撥入收入	10,066,583	6.38	1,575,000	0.70	8,491,583	539.15
教學收入	246,000	0.16	1,279,800	0.57	-1,033,800	-80.78
學雜費收入	246,000	0.16	1,279,800	0.57	-1,033,800	-80.78
其他收入	487,763	0.31	24,204	0.01	463,559	1,915.22
雜項收入	487,763	0.31	24,204	0.01	463,559	1,915.22
支出	170,755,453	108.30	137,891,439	61.45	32,864,014	23.83
人事支出	148,104,228	93.93	119,347,877	53.19	28,756,351	24.09
人事支出	148,104,228	93.93	119,347,877	53.19	28,756,351	24.09
業務支出	7,354,590	4.66	5,539,754	2.47	1,814,836	32.76
業務支出	7,354,590	4.66	5,539,754	2.47	1,814,836	32.76
財產損失	7,005	0.00	8,289	0.00	-1,284	-15.49
財產交易損失	7,005	0.00	8,289	0.00	-1,284	-15.49
折舊、折耗及攤銷	12,265,061	7.78	10,726,223	4.78	1,538,838	14.35
固定資產折舊	11,977,893	7.60	10,423,514	4.65	1,554,379	14.91
無形資產攤銷	287,168	0.18	302,709	0.13	-15,541	-5.13
其他支出	3,024,569	1.92	2,269,296	1.01	755,273	33.28
其他支出	3,024,569	1.92	2,269,296	1.01	755,273	33.28
本期賸餘(短絀)	-13,087,898	-8.30	86,508,366	38.55	-99,596,264	-115.13
期初淨資產	768,690,719	487.54	682,182,353	304.00	86,508,366	12.68
解繳公庫						
期末淨資產	755,602,821	479.24	768,690,719	342.55	-13,087,898	-1.70

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—桃園市中壢區青埔國民小學

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)	-13,087,898
8002 調整非現金項目	20,255,548
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,167,650
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	-478,882
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-478,882
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	815,000
8404 減少短期債務及其他負債	-425,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	390,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,078,768
87 期初現金及約當現金	41,965,844
88 期末現金及約當現金	49,044,612

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—桃園市中壢區青埔國民小學

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	152,257,342	5,410,213	157,667,555	收入
財產收入	48,661	5,410,213	5,458,874	財產收益
政府撥入收入	151,474,918		151,474,918	政府撥入收入
教學收入	246,000		246,000	教學收入
其他收入	487,763		487,763	其他收入
基金用途	158,962,269	11,793,184	170,755,453	支出
用人費用	148,104,228		148,104,228	人事支出
服務費用	5,273,290	2,081,300	7,354,590	業務支出
材料及用品費	1,950,131	-1,950,131		
稅捐及規費(強制費)	26,400	-26,400		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	104,769	-104,769		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	478,882	-478,882		
其他	3,024,569		3,024,569	其他支出
其他		7,005	7,005	財產損失
其他		12,265,061	12,265,061	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	-6,704,927	-6,382,971	-13,087,898	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,165,424	748,525,295	768,690,719	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,460,497	742,142,324	755,602,821	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,410,213元，係房屋及建築、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2,081,300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7,005元，係機械及設備固定資產財產交易損失。
 4. 調整數478,882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12,265,061元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數748,525,295元，係配合會計法刪除第29條規定，將111年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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 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	26,398,840 26,398,840

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 陳古學

基金主持人：

青埔國民小學 李安邦 校長

