

冊 號：16-174

機關代號：30611

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
桃園市蘆竹區大華國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區大華國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區大華國民小學
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－桃園市蘆竹區大華國民小學

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 5,998 萬 7,000 元，決算數 6,082 萬 8,426 元。

111 學年度下學期，預定招收 20 班，實際招收 20 班，預計學生人數 407 人，實際學生人數 424 人。

112 學年度上學期，預定招收 21 班，實際招收 20 班，預計學生人數 397 人，實際學生人數 399 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 30 萬 4,000 元，決算數 23 萬 4,000 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 6,139 萬 2,943 元，較預算數 5,999 萬 1,000 元，增加 140 萬 1,943 元，計增 2.34%。

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 1 萬 841 元，較預算數 2,000 元，增加 8,841 元，計增 442.05%。
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 1,000 元，較預算數 0 元，增加 1,000 元。
主要係因：場地開放收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區大華國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 5,942 萬 5,833 元，較預算數 5,955 萬 2,000 元，減少 12 萬 6,167 元，計減 0.21%。
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 123 萬 3,900 元，較預算數 0 元，增加 123 萬 3,900 元。
主要係因：充實行政人力約僱人員及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
5. 學雜費收入：決算數 43 萬 7,400 元，較預算數 43 萬 7,000 元，增加 400 元，計增 0.09%。
主要係因：學雜費收入超收。
6. 雜項收入：決算數 28 萬 3,969 元，較預算數 0 元，增加 28 萬 3,969 元。
主要係因：資源回收超收及收回以前年度支出。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,106 萬 2,426 元，較預算數 6,029 萬 1,000 元，增加 77 萬 1,426 元，計增 1.28%。

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 6,082 萬 8,426 元，較預算數 5,998 萬 7,000 元，增加 84 萬 1,426 元，計增 1.40%。
主要係因：用人費用超支併決算。
2. 建築及設備計畫：決算數 23 萬 4,000 元，較預算數 30 萬 4,000 元，減少 7 萬元，計減 23.03%。
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 33 萬 517 元，較預算短絀數 30 萬元，減少短絀數 63 萬 517 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 242 萬 6,344 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 23 萬 4,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 11 萬 5,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 277 萬 5,344 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,555 萬 6,157 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,278 萬 813 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區大華國民小學

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	13,028,074	15,842,631	-17.77
固定資產	23,852,735	24,771,735	-3.71
無形資產	8,177	15,978	-48.82
其他資產	27,001,180	27,001,180	0.00
流動負債	8,076,203	11,106,277	-27.28
其他負債	27,434,180	27,549,180	-0.42
淨資產	28,379,783	28,976,067	-2.06

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 1,278 萬 813 元，其中 401 萬 4,093 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(合約僱代理護理師等薪津)，金額 336 萬 1,423 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	59,991,000	100.00	61,392,943	100.00	1,401,943	2.34	61,601,364	100.00
45 財產收入	2,000	0.00	11,841	0.02	9,841	492.05	8,284	0.01
454利息收入	2,000	0.00	10,841	0.02	8,841	442.05	4,284	0.01
45Y其他財產收入			1,000	0.00	1,000	0.00	4,000	0.01
46 政府撥入收入	59,552,000	99.27	60,659,733	98.81	1,107,733	1.86	60,992,280	99.01
462公庫撥款收入	59,552,000	99.27	59,425,833	96.80	-126,167	-0.21	59,672,280	96.87
46Y政府其他撥入收入			1,233,900	2.01	1,233,900	0.00	1,320,000	2.14
4S 教學收入	437,000	0.73	437,400	0.71	400	0.09	453,600	0.74
4S1學雜費收入	437,000	0.73	437,400	0.71	400	0.09	453,600	0.74
4Y 其他收入			283,969	0.46	283,969	0.00	147,200	0.24
4YY雜項收入			283,969	0.46	283,969	0.00	147,200	0.24
5 基金用途	60,291,000	100.50	61,062,426	99.46	771,426	1.28	59,802,836	97.08
53 國民教育計畫	59,987,000	99.99	60,828,426	99.08	841,426	1.40	59,669,836	96.86
5M 建築及設備計畫	304,000	0.51	234,000	0.38	-70,000	-23.03	133,000	0.22
購建固定資產	234,000	0.39	234,000	0.38			133,000	0.22
其他	70,000	0.12			-70,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-300,000		330,517		630,517	-210.17	1,798,528	
期初基金餘額	2,090,000		4,188,354		2,098,354	100.40	2,389,826	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,790,000		4,518,871		2,728,871	152.45	4,188,354	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	59,991,000	61,392,943	1,401,943	2.34	
45 財產收入	2,000	11,841	9,841	492.05	
454 利息收入	2,000	10,841	8,841	442.05	各專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入		1,000	1,000	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	59,552,000	60,659,733	1,107,733	1.86	
462 公庫撥款收入	59,552,000	59,425,833	-126,167	-0.21	
46Y 政府其他撥入收入		1,233,900	1,233,900	0.00	教育部撥補充實行政人力約僱人員及專任輔導教師薪資。
4S 教學收入	437,000	437,400	400	0.09	
4S1 學雜費收入	437,000	437,400	400	0.09	
4Y 其他收入		283,969	283,969	0.00	
4YY 雜項收入		283,969	283,969	0.00	資源回收超收及收回以前年度支出。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	60,291,000	61,062,426	771,426	1.28	
53 國民教育計畫	59,987,000	60,828,426	841,426	1.40	
1 用人費用	55,032,000	56,832,133	1,800,133	3.27	
11 正式員額薪資	37,560,000	35,274,380	-2,285,620	-6.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,822,000	2,729,789	907,789	49.82	教育部撥補充實行政人力約僱人員及專任輔導教師薪資。公派代課鐘點費等兼職人員酬金覈實支付。
13 超時工作報酬	682,000	863,620	181,620	26.63	不休假加班費覈實支付。
15 獎金	7,294,000	8,421,870	1,127,870	15.46	年終獎金覈實支付。
16 退休及卹償金	4,032,000	5,011,191	979,191	24.29	職員退休及離職金及員工退休及離職金覈實支付。
18 福利費	3,642,000	4,531,283	889,283	24.42	教職員工保險費及其他福利費覈實支付。
2 服務費用	3,157,000	2,216,753	-940,247	-29.78	
21 水電費	958,000	310,520	-647,480	-67.59	電費及水費摺節支用。
22 郵電費	156,000	56,746	-99,254	-63.62	郵費、電話費及數據通信費摺節支用。
23 旅運費	106,000	24,578	-81,422	-76.81	國內旅費摺節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	36,256	26,256	262.56	印刷及裝訂費覈實支付。
25 修理保養及保固費	681,000	534,955	-146,045	-21.45	機械及設備修護費、一般房屋修護費、交通及運輸設備修護費及雜項設備修護費摺節支用。調整容納255機械及設備修護費轉入323農業與園藝用品及環境美化費118,000元。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	其他保險費摺節支用。
27 一般服務費	1,080,000	1,084,679	4,679	0.43	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額452,000元，決算金額431,236元。外包費編列委外校警1人，預算金額582,000元，決算金額606,104元，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	84,000	97,645	13,645	16.24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、委託考選訓練費及電腦軟體服務費覈實支付。
29 公共關係費	72,000	71,374	-626	-0.87	
3 材料及用品費	636,000	753,288	117,288	18.44	
32 用品消耗	636,000	753,288	117,288	18.44	農業與園藝用品及環境美化費覈實支用。調整容納255機械及設備修護費轉入323農業與園藝用品及環境美化費118,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000		-12,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	%	
45 雜項設備租金	12,000		-12,000	-100.00	雜項設備租金撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	22,175	-10,825	-32.80	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	9,175	-10,825	-54.13	競賽及交流活動費撙節支用。
9 其他	1,117,000	1,004,077	-112,923	-10.11	
91 其他支出	1,117,000	1,004,077	-112,923	-10.11	其他支出撙節支用。
5M 建築及設備計畫	304,000	234,000	-70,000	-23.03	
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	304,000	234,000	-70,000	-23.03	
51 購建固定資產	234,000	234,000			調整容納514購置機械及設備144,000元及515購置交通及運輸設備50,000元轉入516購置雜項設備194,000元。
52 購置無形資產	70,000		-70,000	-100.00	購置電腦軟體撙節支用。

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	118,427,979	93,640,266	304,000
非理財目的之長期投資			
土地	16,294,548		
土地改良物	5,075,007	5,073,520	
房屋及建築	77,229,689	76,410,903	
機械及設備	12,378,346	6,885,446	
交通及運輸設備	1,945,978	587,831	
雜項設備	5,488,433	4,682,566	234,000
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	15,978		70,000
發展中之無形資產			
其他			

- 註：(1)房屋及建築-增加數：房屋改良增值183,612元。折舊：191,484元。
(2)機械及設備：增加：i-Pad、個人電腦改良增值、數位投影機撥入等，計95,764元。折舊：1,294,457元。
(3)交通及運輸設備：折舊：263,514元。
(4)雜項設備：增加：櫥櫃、紫外線殺菌燈等，計884,354元。折舊：333,275元。
(5)無形資產：攤銷：7,801元。

桃園市蘆竹區大華國民小學

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		
1,163,730	11,400	7,801	2,082,730	23,860,912
				16,294,548
				1,487
183,612			191,484	810,914
95,764			1,294,457	4,294,207
			263,514	1,094,633
884,354			333,275	1,356,946
	11,400	7,801		8,177

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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		144,000		-144,000	0			
機械及設備		144,000		-144,000	0			
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		-50,000	0			
交通及運輸設備		50,000		-50,000	0			
購建中固定資產								
雜項設備		40,000		194,000	234,000	234,000		
雜項設備		40,000		194,000	234,000	234,000		
購建中固定資產								
合 計		234,000			234,000	234,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	50,862,092	50,862,092		
代管-土地	27,001,180	27,001,180		
土地	16,294,548	16,294,548		
土地改良物	1,487	1,487		
房屋及建築	810,914	810,914		
機械及設備	4,294,207	4,294,207		
交通及運輸設備	1,094,633	1,094,633		
雜項設備	1,356,946	1,356,946		
電腦軟體	8,177	8,177		

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	42	44	2	
職員	39	40	1	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部補款支應者1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	2	3	1	本校充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部補款支應者1人。
合 計	42	44	2	

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1人及外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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										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	37,560,000	972,000	682,000		7,294,000	4,032,000		3,642,000		54,182,000	850,000	55,032,000
正式人員	37,560,000		682,000		7,195,000	4,032,000		3,631,000		53,100,000		53,100,000
聘僱人員		972,000			99,000			11,000		1,082,000		1,082,000
兼任人員											850,000	850,000
合 計	37,560,000	972,000	682,000		7,294,000	4,032,000		3,642,000		54,182,000	850,000	55,032,000

註：1.本校教育部部款充實行政人力約僱人員未編列預算，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校園安全警衛1人，預算金額452,000元，決算金額431,236元。外包費編列委外校警1人，預算金額582,000元，決算金額606,104元。

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42人，計4,001,000元，執行結果決算40人，計4,038,240元。(2)年終獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定「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，112年度預算編列42人，計3,293,000元，

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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
35,274,380	1,485,314	863,620		8,421,870	5,011,191		4,531,283		55,587,658	1,244,475	56,832,133
35,274,380		863,620		8,322,245	5,011,191		4,531,283		54,002,719		54,002,719
	1,485,314			99,625					1,584,939		1,584,939
										1,244,475	1,244,475
35,274,380	1,485,314	863,620		8,421,870	5,011,191		4,531,283		55,587,658	1,244,475	56,832,133

執行結果決算47人，計4,383,240元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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－桃園市蘆竹區大華國民小學
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			60,291,000		61,062,426		771,426 1.28	
國民教育計畫			59,987,000		60,828,426		841,426 1.40	
建築及設備計畫			304,000		234,000		-70,000 -23.03	電腦軟體擷節開支。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	55,032,000	56,832,133	1,800,133	3.27
11 正式員額薪資	37,560,000	35,274,380	-2,285,620	-6.09
12 聘僱及兼職人員薪資	1,822,000	2,729,789	907,789	49.82
13 超時工作報酬	682,000	863,620	181,620	26.63
15 獎金	7,294,000	8,421,870	1,127,870	15.46
16 退休及卹償金	4,032,000	5,011,191	979,191	24.29
18 福利費	3,642,000	4,531,283	889,283	24.42
2 服務費用	3,157,000	2,216,753	-940,247	-29.78
21 水電費	958,000	310,520	-647,480	-67.59
22 郵電費	156,000	56,746	-99,254	-63.62
23 旅運費	106,000	24,578	-81,422	-76.81
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	36,256	26,256	262.56
25 修理保養及保固費	681,000	534,955	-146,045	-21.45
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,080,000	1,084,679	4,679	0.43
28 專業服務費	84,000	97,645	13,645	16.24
29 公共關係費	72,000	71,374	-626	-0.87
3 材料及用品費	636,000	753,288	117,288	18.44
32 用品消耗	636,000	753,288	117,288	18.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	0	-12,000	-100.00
45 雜項設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
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	304,000	234,000	-70,000	-23.03
51 購建固定資產	234,000	234,000	0	0.00
52 購置無形資產	70,000	0	-70,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	22,175	-10,825	-32.80
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	9,175	-10,825	-54.13
9 其他	1,117,000	1,004,077	-112,923	-10.11
91 其他支出	1,117,000	1,004,077	-112,923	-10.11
合 計	60,291,000	61,062,426	771,426	1.28

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	72,000	71,374	-626	-0.87	
291 公共關係費	72,000	71,374	-626	-0.87	
統計所需項目	540,000	467,236	-72,764	-13.47	
27D 計時與計件人員酬金	452,000	431,236	-20,764	-4.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	36,000	18,000	100.00	
521 購置電腦軟體	70,000		-70,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	63,890,166	100.00	67,631,524	100.00	-3,741,358	-5.53	負債	35,510,383	55.58	38,655,457	57.16	-3,145,074	-8.14
流動資產	13,028,074	20.39	15,842,631	23.42	-2,814,557	-17.77	流動負債	8,076,203	12.64	11,106,277	16.42	-3,030,074	-27.28
現金	12,780,813	20.00	15,556,157	23.00	-2,775,344	-17.84	應付款項	8,076,203	12.64	11,106,277	16.42	-3,030,074	-27.28
銀行存款	12,780,813	20.00	15,556,157	23.00	-2,775,344	-17.84	應付代收款	8,076,203	12.64	11,106,277	16.42	-3,030,074	-27.28
預付款項	247,261	0.39	286,474	0.42	-39,213	-13.69	其他負債	27,434,180	42.94	27,549,180	40.73	-115,000	-0.42
預付費用	247,261	0.39	286,474	0.42	-39,213	-13.69	什項負債	27,434,180	42.94	27,549,180	40.73	-115,000	-0.42
固定資產	23,852,735	37.33	24,771,735	36.63	-919,000	-3.71	存入保證金	433,000	0.68	548,000	0.81	-115,000	-20.99
土地	16,294,548	25.50	16,294,548	24.09	0	0.00	應付代管資產	27,001,180	42.26	27,001,180	39.92	0	0.00
土地	16,294,548	25.50	16,294,548	24.09	0	0.00	淨資產	28,379,783	44.42	28,976,067	42.84	-596,284	-2.06
土地改良物	1,487	0.00	1,487	0.00	0	0.00	淨資產	28,379,783	44.42	28,976,067	42.84	-596,284	-2.06
土地改良物	5,075,007	7.94	5,075,007	7.50	0	0.00	淨資產	28,379,783	44.42	28,976,067	42.84	-596,284	-2.06
累計折舊-土地改良物	-5,073,520	-7.94	-5,073,520	-7.50	0	0.00	累積餘額	28,379,783	44.42	28,976,067	42.84	-596,284	-2.06
房屋建築及設備	810,914	1.27	818,786	1.21	-7,872	-0.96							
房屋建築及設備	77,413,301	121.17	77,229,689	114.19	183,612	0.24							
累計折舊-房屋建築及設備	-76,602,387	-119.90	-76,410,903	-112.98	-191,484	0.25							
機械及設備	4,294,207	6.72	5,492,900	8.12	-1,198,693	-21.82							
機械及設備	12,474,110	19.52	12,378,346	18.30	95,764	0.77							
累計折舊-機械及設備	-8,179,903	-12.80	-6,885,446	-10.18	-1,294,457	18.80							
交通及運輸設備	1,094,633	1.71	1,358,147	2.01	-263,514	-19.40							
交通及運輸設備	1,945,978	3.05	1,945,978	2.88	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-851,345	-1.33	-587,831	-0.87	-263,514	44.83							
雜項設備	1,356,946	2.12	805,867	1.19	551,079	68.38							
雜項設備	6,372,787	9.97	5,488,433	8.12	884,354	16.11							
累計折舊-雜項設備	-5,015,841	-7.85	-4,682,566	-6.92	-333,275	7.12							
無形資產	8,177	0.01	15,978	0.02	-7,801	-48.82							
無形資產	8,177	0.01	15,978	0.02	-7,801	-48.82							
合計：	63,890,166	100.00	67,631,524	100.00	-3,741,358	-5.53	合計：	63,890,166	100.00	67,631,524	100.00	-3,741,358	-5.53

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	8,177	0.01	15,978	0.02	-7,801	-48.82							
其他資產	27,001,180	42.26	27,001,180	39.92	0	0.00							
什項資產	27,001,180	42.26	27,001,180	39.92	0	0.00							
代管資產	27,001,180	42.26	27,001,180	39.92	0	0.00							
合計：	63,890,166	100.00	67,631,524	100.00	-3,741,358	-5.53	合計：	63,890,166	100.00	67,631,524	100.00	-3,741,358	-5.53
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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	62,322,673	100.00	67,098,255	100.00	-4,775,582	-7.12
勞務收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
服務收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
財產收益	940,571	1.51	5,505,175	8.20	-4,564,604	-82.91
財產孳息收入	10,841	0.02	4,284	0.01	6,557	153.06
財產交易利益	929,730	1.49	5,496,891	8.19	-4,567,161	-83.09
其他財產收入	0	0.00	4,000	0.01	-4,000	-100.00
政府撥入收入	60,659,733	97.33	60,992,280	90.90	-332,547	-0.55
公庫撥款收入	59,425,833	95.35	59,672,280	88.93	-246,447	-0.41
政府其他撥入收入	1,233,900	1.98	1,320,000	1.97	-86,100	-6.52
教學收入	437,400	0.70	453,600	0.68	-16,200	-3.57
學雜費收入	437,400	0.70	453,600	0.68	-16,200	-3.57
其他收入	283,969	0.46	147,200	0.22	136,769	92.91
雜項收入	283,969	0.46	147,200	0.22	136,769	92.91
支出	62,918,957	100.96	63,019,636	93.92	-100,679	-0.16
人事支出	56,832,133	91.19	55,324,256	82.45	1,507,877	2.73
人事支出	56,832,133	91.19	55,324,256	82.45	1,507,877	2.73
業務支出	2,992,216	4.80	3,090,321	4.61	-98,105	-3.17
業務支出	2,992,216	4.80	3,090,321	4.61	-98,105	-3.17
財產損失	0	0.00	2,004	0.00	-2,004	-100.00
財產交易損失	0	0.00	2,004	0.00	-2,004	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,090,531	3.35	3,038,422	4.53	-947,891	-31.20
固定資產折舊	2,082,730	3.34	3,028,641	4.51	-945,911	-31.23
無形資產攤銷	7,801	0.01	9,781	0.01	-1,980	-20.24
其他支出	1,004,077	1.61	1,564,633	2.33	-560,556	-35.83
其他支出	1,004,077	1.61	1,564,633	2.33	-560,556	-35.83
本期賸餘(短絀)	-596,284	-0.96	4,078,619	6.08	-4,674,903	-114.62
期初淨資產	28,976,067	46.49	24,897,448	37.11	4,078,619	16.38
解繳公庫						
期末淨資產	28,379,783	45.54	28,976,067	43.18	-596,284	-2.06

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—桃園市蘆竹區大華國民小學

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)	-596,284
8002 調整非現金項目	-1,830,060
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,426,344
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	-234,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-234,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	250,000
8404 減少短期債務及其他負債	-365,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-115,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,775,344
87 期初現金及約當現金	15,556,157
88 期末現金及約當現金	12,780,813

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—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	61,392,943	929,730	62,322,673	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	10,841	929,730	940,571	財產收益
政府撥入收入	60,659,733		60,659,733	政府撥入收入
教學收入	437,400		437,400	教學收入
其他收入	283,969		283,969	其他收入
基金用途	61,062,426	1,856,531	62,918,957	支出
用人費用	56,832,133		56,832,133	人事支出
服務費用	2,216,753	775,463	2,992,216	業務支出
材料及用品費	753,288	-753,288		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	22,175	-22,175		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	234,000	-234,000		
		2,090,531	2,090,531	折舊、折耗及攤銷
其他	1,004,077		1,004,077	其他支出
本期賸餘(短絀)	330,517	-926,801	-596,284	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,188,354	24,787,713	28,976,067	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,518,871	23,860,912	28,379,783	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數929,730元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數775,463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234,000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。

4. 調整數2,090,531元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數24,787,713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—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	3,361,423 3,361,423

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		