

冊 號：16-132

機關代號：30311

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
桃園市平鎮區祥安國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區祥安國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學

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 20 頁
2、收入支出表	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 25 頁至第 25 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學

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 17 萬 1,400 元，較預算數 20 萬元，減少 2 萬 8,600 元，計減 14.30%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,124 萬 599 元，較預算數 1 億 628 萬元，增加 496 萬 599 元，計增 4.67%。

主要係因：112 年用人費用不足撥補數。

5. 政府其他撥入收入：決算數 174 萬 591 元，較預算數 0 元，增加 174 萬 591 元。

主要係因：專任輔導教師、廚工及教保人員未編列預算，以教育部部款支應。。

6. 學雜費收入：決算數 84 萬 1,422 元，較預算數 99 萬 2,000 元，減少 15 萬 578 元，計減 15.18%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 185 元，較預算數 5,000 元，增加 5,185 元，計增 103.70%。

主要係因：收回以前年度用人費用及資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,176 萬 4,784 元，較預算數 1 億 799 萬 2,000 元，增加 377 萬 2,784 元，計增 3.49%。

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 1,136 萬 8,260 元，較預算數 1 億 759 萬 5,000 元，增加 3,77 萬 3,260 元，計增 3.51%。

主要係因：112 年用人費用不足辦理超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 39 萬 6,524 元，較預算數 39 萬 7,000 元，減少 476 元，計減 0.12%。

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 239 萬 8,801 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 289 萬 8,801 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 712 萬 1,322 元。

(二)投資活動之淨現金流出 39 萬 6,524 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學

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 759 萬 5,000 元，決算數 1 億 1,136 萬 8,260 元。

111 學年度下學期，預定招收 41 班，實際招收 43 班，預計學生人數 988 人，實際學生人數 983 人。

112 學年度上學期，預定招收 43 班，實際招收 43 班，預計學生人數 1,013 人，實際學生人數 1,006 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 39 萬 7,000 元，決算數 39 萬 6,524 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 1,416 萬 3,585 元，較預算數 1 億 749 萬 2,000 元，增加 667 萬 1,585 元，計增 6.21%。

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 6 萬 5,100 元，較預算數 5,000 元，增加 6 萬 100 元，計增 1,202.00%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 9 萬 4,288 元，較預算數 1 萬元，增加 8 萬 4,288 元，計增 842.88%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (三) 籌資活動之淨現金流出 449 萬 2,695 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 223 萬 2,103 元。
- (五) 期初現金及約當現金 2,809 萬 8,793 元。
- (六) 期末現金及約當現金 3,033 萬 896 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	30,994,753	28,696,731	8.01
固定資產	258,605,353	258,968,242	-0.14
無形資產	31,412	42,341	-25.81
流動負債	19,641,290	15,249,374	28.80
其他負債	2,481,982	6,974,677	-64.41
淨資產	267,508,246	265,483,263	0.76

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 3,033 萬 896 元，其中 819 萬 6,131 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(112.12.6 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 679 萬 1,898 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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	107,492,000	100.00	114,163,585	100.00	6,671,585	6.21	103,700,966	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	150	0.00
415 違規罰款收入							150	0.00
45 財產收入	215,000	0.20	330,788	0.29	115,788	53.85	199,514	0.19
451 財產處分收入	5,000	0.00	65,100	0.06	60,100	1,202.00	7,750	0.01
454 利息收入	10,000	0.01	94,288	0.08	84,288	842.88	31,664	0.03
45Y 其他財產收入	200,000	0.19	171,400	0.15	-28,600	-14.30	160,100	0.15
46 政府撥入收入	106,280,000	98.87	112,981,190	98.96	6,701,190	6.31	102,675,102	99.01
462 公庫撥款收入	106,280,000	98.87	111,240,599	97.44	4,960,599	4.67	101,366,156	97.75
46Y 政府其他撥入收入			1,740,591	1.52	1,740,591	0.00	1,308,946	1.26
4S 教學收入	992,000	0.92	841,422	0.74	-150,578	-15.18	826,200	0.80
4S1 學雜費收入	992,000	0.92	841,422	0.74	-150,578	-15.18	826,200	0.80
4Y 其他收入	5,000	0.00	10,185	0.01	5,185	103.70		
4YY 雜項收入	5,000	0.00	10,185	0.01	5,185	103.70		
5 基金用途	107,992,000	100.47	111,764,784	97.90	3,772,784	3.49	104,201,589	100.48
53 國民教育計畫	107,595,000	100.10	111,368,260	97.55	3,773,260	3.51	103,834,769	100.13
5M 建築及設備計畫	397,000	0.37	396,524	0.35	-476	-0.12	366,820	0.35
購建固定資產	397,000	0.37	396,524	0.35	-476	-0.12	366,820	0.35
本期賸餘(短絀)	-500,000		2,398,801		2,898,801	-579.76	-500,623	
期初基金餘額	6,473,000		6,472,680		-320	0.00	6,973,303	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,973,000		8,871,481		2,898,481	48.53	6,472,680	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	107,492,000	114,163,585	6,671,585	6.21	
45 財產收入	215,000	330,788	115,788	53.85	
451 財產處分收入	5,000	65,100	60,100	1,202.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	10,000	94,288	84,288	842.88	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	200,000	171,400	-28,600	-14.30	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	106,280,000	112,981,190	6,701,190	6.31	
462 公庫撥款收入	106,280,000	111,240,599	4,960,599	4.67	
46Y 政府其他撥入收入		1,740,591	1,740,591	0.00	專任輔導教師、廚工及教保人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	992,000	841,422	-150,578	-15.18	
4S1 學雜費收入	992,000	841,422	-150,578	-15.18	幼兒園招生不足學雜費收入短收。
4Y 其他收入	5,000	10,185	5,185	103.70	
4YY 雜項收入	5,000	10,185	5,185	103.70	收回以前年度用人費用及資源回收收入等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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	107,992,000	111,764,784	3,772,784	3.49	
53 國民教育計畫	107,595,000	111,368,260	3,773,260	3.51	
1 用人費用	98,136,000	104,177,411	6,041,411	6.16	
11 正式員額薪資	63,804,000	67,695,460	3,891,460	6.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	300,000	1,481,178	1,181,178	393.73	係教育部撥補教保員及廚工各1人薪資，112年無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	999,000	1,211,036	212,036	21.22	係職員、兼行政教師及工友不休假加班費覈實支付。
15 獎金	14,347,000	15,313,173	966,173	6.73	
16 退休及卹償金	10,657,000	10,335,362	-321,638	-3.02	
18 福利費	8,029,000	8,141,202	112,202	1.40	
2 服務費用	5,541,000	4,401,083	-1,139,917	-20.57	
21 水電費	1,488,000	824,423	-663,577	-44.60	擲節支用。
22 郵電費	186,000	85,451	-100,549	-54.06	擲節支用。
23 旅運費	101,000	53,138	-47,862	-47.39	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	64,251	-135,749	-67.87	擲節支用。
25 修理保養及保固費	1,164,000	1,071,464	-92,536	-7.95	
26 保險費	13,000	658	-12,342	-94.94	擲節支用。
27 一般服務費	2,201,000	2,144,780	-56,220	-2.55	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,285,191元；集中式身障班按時計資教師助理員2人，預算金額680,000元，決算金額645,509元。
28 專業服務費	116,000	84,918	-31,082	-26.79	擲節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	764,000	613,439	-150,561	-19.71	
31 使用材料費	11,000	5,988	-5,012	-45.56	擲節支用。
32 用品消耗	753,000	607,451	-145,549	-19.33	擲節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87,000	55,616	-31,384	-36.07	
71 會費	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	12,000	-22,000	-64.71	擲節支用。
75 競賽及交流活動費	50,000	40,616	-9,384	-18.77	擲節支用。
9 其他	3,067,000	2,120,711	-946,289	-30.85	
91 其他支出	3,067,000	2,120,711	-946,289	-30.85	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	397,000	396,524	-476	-0.12	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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	397,000	396,524	-476	-0.12	
51 購建固定資產	397,000	396,524	-476	-0.12	調整容納515購置交通及運輸設備轉入56,000元，516購置雜項設備轉出56,000元。調整容納514購置購置機械及設備轉入13,000元，516購置雜項設備轉出13,000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	365,047,931	106,037,348	397,000
非理財目的之長期投資			
土地	109,063,124		
土地改良物			
房屋及建築	205,097,712	71,795,899	
機械及設備	17,045,261	9,515,330	207,000
交通及運輸設備	4,479,044	3,953,626	56,000
雜項設備	29,320,449	20,772,493	134,000
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	42,341		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：(1)房屋及建築-增加數：人行道雨遮工程及川堂造型馬賽克牆面完工等計3,043,291元。
 (2)機械及設備-增加數：購置個人電腦及86吋觸控液晶螢幕等計4,497,166元，減少數：報廢個人電腦計1,380,141元。
 (3)交通及運輸設備-增加數:購置綜合擴大機及高功能放大器等56,000元，減少數：報廢綜合擴大機及混音器等計757,701元。
 (4)雜項設備-增加數：購置圖書及飲水機等計598,318元，減少數：報廢飲水機及投影機等計502,368元。
 (5)電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列10,929元。

桃園市平鎮區祥安國民小學

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		
8,194,775	4,000	2,651,139	5,917,454	258,636,765
				109,063,124
3,043,291			4,314,520	132,030,584
4,497,166		1,380,141	1,167,547	9,479,409
56,000		757,701	-664,297	488,014
598,318		502,368	1,099,684	7,544,222
	4,000	10,929		31,412

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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		194,000		13,000	207,000	206,715	-285	
機械及設備		194,000		13,000	207,000	206,715	-285	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				56,000	56,000	56,000		
交通及運輸設備				56,000	56,000	56,000		
購建中固定資產								
雜項設備		203,000		-69,000	134,000	133,809	-191	
雜項設備		203,000		-69,000	134,000	133,809	-191	
購建中固定資產								
合 計		397,000			397,000	396,524	-476	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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	258,636,765	258,636,765		
土地	109,063,124	109,063,124		
房屋及建築	132,030,584	132,030,584		
機械及設備	9,479,409	9,479,409		
交通及運輸設備	488,014	488,014		
雜項設備	7,544,222	7,544,222		
電腦軟體	31,412	31,412		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	77	85	8	
職員	76	82	6	係因本校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人及普通班增加2班致教師增加4人
工友	1	1	0	
聘用人員	0	2	2	係因本校幼兒園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計2人所致。
合 計	77	85	8	

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2人及警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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	63,804,000		999,000		14,347,000	10,657,000		8,029,000		97,836,000	300,000	98,136,000
正式人員	63,804,000		999,000		14,347,000	10,657,000		8,024,000		97,831,000		97,831,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											300,000	300,000
合 計	63,804,000		999,000		14,347,000	10,657,000		8,029,000		97,836,000	300,000	98,136,000

1.本校教育部部款幼兒園教保員及廚工人員未編列預算，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警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,285,191元；集中式身障班按時計資教師助理員2人，預算金額680,000元，決算金額645,509元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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
67,695,460	1,058,792	1,211,036		15,313,173	10,335,362		8,141,202		103,755,025	422,386	104,177,411
67,695,460		1,211,036		15,206,472	10,335,362		8,140,237		102,588,567		102,588,567
	1,058,792			106,701			965		1,166,458		1,166,458
										422,386	422,386
67,695,460	1,058,792	1,211,036		15,313,173	10,335,362		8,141,202		103,755,025	422,386	104,177,411

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，本年度預算編列77人，計6,077,000元，執行結果決算65人，計7,308,850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77人，計8,235,000元，執行結果決算90人，計7,989,323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3人，計35,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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：一般公務機車1輛。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	%		
總 計			107,992,000		111,764,784		3,772,784	3.49	
國民教育計畫			107,595,000		111,368,260		3,773,260	3.51	
建築及設備計畫			397,000		396,524		-476	-0.12	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	98,136,000	104,177,411	6,041,411	6.16
11 正式員額薪資	63,804,000	67,695,460	3,891,460	6.10
12 聘僱及兼職人員薪資	300,000	1,481,178	1,181,178	393.73
13 超時工作報酬	999,000	1,211,036	212,036	21.22
15 獎金	14,347,000	15,313,173	966,173	6.73
16 退休及卹償金	10,657,000	10,335,362	-321,638	-3.02
18 福利費	8,029,000	8,141,202	112,202	1.40
2 服務費用	5,541,000	4,401,083	-1,139,917	-20.57
21 水電費	1,488,000	824,423	-663,577	-44.60
22 郵電費	186,000	85,451	-100,549	-54.06
23 旅運費	101,000	53,138	-47,862	-47.39
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	64,251	-135,749	-67.87
25 修理保養及保固費	1,164,000	1,071,464	-92,536	-7.95
26 保險費	13,000	658	-12,342	-94.94
27 一般服務費	2,201,000	2,144,780	-56,220	-2.55
28 專業服務費	116,000	84,918	-31,082	-26.79
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	764,000	613,439	-150,561	-19.71
31 使用材料費	11,000	5,988	-5,012	-45.56
32 用品消耗	753,000	607,451	-145,549	-19.33
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	397,000	396,524	-476	-0.12
51 購建固定資產	397,000	396,524	-476	-0.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87,000	55,616	-31,384	-36.07
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	12,000	-22,000	-64.71
75 競賽及交流活動費	50,000	40,616	-9,384	-18.77
9 其他	3,067,000	2,120,711	-946,289	-30.85
91 其他支出	3,067,000	2,120,711	-946,289	-30.85
合 計	107,992,000	111,764,784	3,772,784	3.49

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,032,000	1,935,700	-96,300	-4.74	
27D 計時與計件人員酬金	1,982,000	1,930,700	-51,300	-2.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	5,000	-45,000	-90.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	289,631,518	100.00	287,707,314	100.00	1,924,204	0.67	負債	22,123,272	7.64	22,224,051	7.72	-100,779	-0.45
流動資產	30,994,753	10.70	28,696,731	9.97	2,298,022	8.01	流動負債	19,641,290	6.78	15,249,374	5.30	4,391,916	28.80
現金	30,330,896	10.47	28,098,793	9.77	2,232,103	7.94	應付款項	19,641,290	6.78	15,249,374	5.30	4,391,916	28.80
銀行存款	30,330,896	10.47	28,098,793	9.77	2,232,103	7.94	應付代收款	19,641,290	6.78	15,249,374	5.30	4,391,916	28.80
預付款項	663,857	0.23	597,938	0.21	65,919	11.02	其他負債	2,481,982	0.86	6,974,677	2.42	-4,492,695	-64.41
預付費用	663,857	0.23	597,938	0.21	65,919	11.02	什項負債	2,481,982	0.86	6,974,677	2.42	-4,492,695	-64.41
固定資產	258,605,353	89.29	258,968,242	90.01	-362,889	-0.14	存入保證金	2,462,817	0.85	6,974,677	2.42	-4,511,860	-64.69
土地	109,063,124	37.66	109,063,124	37.91	0	0.00	暫收及待結轉帳項	19,165	0.01	0	0.00	19,165	0.00
土地	109,063,124	37.66	109,063,124	37.91	0	0.00							
房屋建築及設備	132,030,584	45.59	133,301,813	46.33	-1,271,229	-0.95	淨資產	267,508,246	92.36	265,483,263	92.28	2,024,983	0.76
房屋建築及設備	208,141,003	71.86	205,097,712	71.29	3,043,291	1.48	淨資產	267,508,246	92.36	265,483,263	92.28	2,024,983	0.76
累計折舊-房屋建築及設備	-76,110,419	-26.28	-71,795,899	-24.95	-4,314,520	6.01	淨資產	267,508,246	92.36	265,483,263	92.28	2,024,983	0.76
機械及設備	9,479,409	3.27	7,529,931	2.62	1,949,478	25.89	累積餘額	267,508,246	92.36	265,483,263	92.28	2,024,983	0.76
機械及設備	20,162,286	6.96	17,045,261	5.92	3,117,025	18.29							
累計折舊-機械及設備	-10,682,877	-3.69	-9,515,330	-3.31	-1,167,547	12.27							
交通及運輸設備	488,014	0.17	525,418	0.18	-37,404	-7.12							
交通及運輸設備	3,777,343	1.30	4,479,044	1.56	-701,701	-15.67							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,289,329	-1.14	-3,953,626	-1.37	664,297	-16.80							
雜項設備	7,544,222	2.60	8,547,956	2.97	-1,003,734	-11.74							
雜項設備	29,416,399	10.16	29,320,449	10.19	95,950	0.33							
累計折舊-雜項設備	-21,872,177	-7.55	-20,772,493	-7.22	-1,099,684	5.29							
無形資產	31,412	0.01	42,341	0.01	-10,929	-25.81							
無形資產	31,412	0.01	42,341	0.01	-10,929	-25.81							
電腦軟體	31,412	0.01	42,341	0.01	-10,929	-25.81							
合計：	289,631,518	100.00	287,707,314	100.00	1,924,204	0.67	合計：	289,631,518	100.00	287,707,314	100.00	1,924,204	0.67

信託代理與保證資產 700,000

保證品 700,000

信託代理與保證負債 700,000

應付保證品 700,000

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—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	121,961,836	100.00	125,224,035	100.00	-3,262,199	-2.61
徵收及依法分配收入	0	0.00	150	0.00	-150	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	150	0.00	-150	-100.00
財產收益	8,129,039	6.67	21,722,583	17.35	-13,593,544	-62.58
財產孳息收入	94,288	0.08	31,664	0.03	62,624	197.78
廢舊物品售價收入	65,100	0.05	7,750	0.01	57,350	740.00
財產交易利益	1,996	0.00	56,664	0.05	-54,668	-96.48
其他財產收入	7,967,655	6.53	21,626,505	17.27	-13,658,850	-63.16
政府撥入收入	112,981,190	92.64	102,675,102	81.99	10,306,088	10.04
公庫撥款收入	111,240,599	91.21	101,366,156	80.95	9,874,443	9.74
政府其他撥入收入	1,740,591	1.43	1,308,946	1.05	431,645	32.98
教學收入	841,422	0.69	826,200	0.66	15,222	1.84
學雜費收入	841,422	0.69	826,200	0.66	15,222	1.84
其他收入	10,185	0.01	0	0.00	10,185	0.00
雜項收入	10,185	0.01	0	0.00	10,185	0.00
支出	119,936,853	98.34	112,281,066	89.66	7,655,787	6.82
人事支出	104,177,411	85.42	96,847,995	77.34	7,329,416	7.57
人事支出	104,177,411	85.42	96,847,995	77.34	7,329,416	7.57
業務支出	5,070,138	4.16	4,705,037	3.76	365,101	7.76
業務支出	5,070,138	4.16	4,705,037	3.76	365,101	7.76
財產損失	26,735	0.02	35,551	0.03	-8,816	-24.80
財產交易損失	26,735	0.02	35,551	0.03	-8,816	-24.80
折舊、折耗及攤銷	8,541,858	7.00	8,410,746	6.72	131,112	1.56
固定資產折舊	8,530,929	6.99	8,399,817	6.71	131,112	1.56
無形資產攤銷	10,929	0.01	10,929	0.01	0	0.00
其他支出	2,120,711	1.74	2,281,737	1.82	-161,026	-7.06
其他支出	2,120,711	1.74	2,281,737	1.82	-161,026	-7.06
本期賸餘(短絀)	2,024,983	1.66	12,942,969	10.34	-10,917,986	-84.35
期初淨資產	265,483,263	217.68	252,540,294	201.67	12,942,969	5.13
解繳公庫						
期末淨資產	267,508,246	219.34	265,483,263	212.01	2,024,983	0.76

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—桃園市平鎮區祥安國民小學

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)	2,024,983
8002 調整非現金項目	5,096,339
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,121,322
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	-396,524
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-396,524
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,696,673
8404 減少短期債務及其他負債	-6,189,368
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-4,492,695
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,232,103
87 期初現金及約當現金	28,098,793
88 期末現金及約當現金	30,330,896

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—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	114,163,585	7,798,251	121,961,836	收入
財產收入	330,788	7,798,251	8,129,039	財產收益
政府撥入收入	112,981,190		112,981,190	政府撥入收入
教學收入	841,422		841,422	教學收入
其他收入	10,185		10,185	其他收入
基金用途	111,764,784	8,172,069	119,936,853	支出
用人費用	104,177,411		104,177,411	人事支出
服務費用	4,401,083	669,055	5,070,138	業務支出
材料及用品費	613,439	-613,439		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,616	-55,616		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	396,524	-396,524		
其他	2,120,711		2,120,711	其他支出
折舊、折耗及攤銷		8,541,858	8,541,858	財產損失
本期賸餘(短絀)	2,398,801	-373,818	2,024,983	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,472,680	259,010,583	265,483,263	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,871,481	258,636,765	267,508,246	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數7,798,251元，係房屋及建築、機械及設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數669,055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26,735元，係交通及運輸設備、機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數396,524元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數8,541,858元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數259,010,583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—桃園市平鎮區祥安國民小學
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	6,791,898 6,791,898

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		

1000

主辦會計人員：



基金主持人：



紅樓夢