

冊 號：16-243

機關代號：31205

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

桃園市觀音區崙坪國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市觀音區崙坪國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

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 3,175 萬 6,000 元，決算數 3,360 萬 6,185 元。

111 學年度下學期，預定招收 9 班，實際招收 10 班，預計學生人數 196 人，實際學生人數 179 人。

112 學年度上學期，預定招收 11 班，實際招收 11 班，預計學生人數 200 人，實際學生人數 186 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 10 萬元，決算數 10 萬元。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 3,490 萬 489 元，較預算數 3,155 萬 6,000 元，增加 334 萬 4,489 元，計減 10.60%。

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 2,462 元，較預算數 1,000 元，增加 1,462 元，計增 146.20%。

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 2 萬 2,320 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 2,320 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 3,187 萬 8,944 元，較預算數 3,111 萬 5,000 元，增加 76 萬 3,944 元，計增 2.46%。

主要係因：市府撥補用人費用不足額。

4. 政府其他撥入收入：決算數 287 萬 3,548 元，較預算數 0 元，增加 287 萬 3,548 元。

主要係因：國小充實行政人力計畫人員未編列預算,以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 2 萬 6,800 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 41 萬 200 元，計減 93.87%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 9 萬 6,415 元，較預算數 3,000 元，增加 9 萬 3,415 元，計增 3,113.83%。

主要係因：收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3,370 萬 6,185 元，較預算數 3,185 萬 6,000 元，增加 185 萬 185 元，計增 5.81%。

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 3,360 萬 6,185 元，較預算數 3,175 萬 6,000 元，增加 185 萬 185 元，計增 5.83%。

主要係因：用人費用依實際覈實支用。

2. 建築及設備計畫：決算數 10 萬元，較預算數 10 萬元，無增減。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 119 萬 4,304 元，較預算短絀數 30 萬元，減少短絀數 149 萬 4,304 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 22 萬 1,873 元。

(二)投資活動之淨現金流出 10 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 31 萬 1,545 元。

(四)現金及約當現金之淨減 18 萬 9,672 元。

(五)期初現金及約當現金 760 萬 2,029 元。

(六)期末現金及約當現金 741 萬 2,357 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

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	7,507,795	7,602,029	-1.24
固定資產	45,903,197	47,674,929	-3.72
無形資產	6,957	10,798	-35.57
流動負債	3,326,519	4,303,512	-22.70
其他負債	194,000	505,545	-61.63
淨資產	49,897,430	50,478,699	-1.15

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 741 萬 2,357 元，其中 312 萬 1,233 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，另併入決算資料如下：

(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 333 萬 6,823 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	31,556,000	100.00	34,900,489	100.00	3,344,489	10.60	30,763,065	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	24,782	0.07	23,782	2,378.20	11,774	0.04
454利息收入	1,000	0.00	2,462	0.01	1,462	146.20	2,195	0.01
45Y其他財產收入			22,320	0.06	22,320	0.00	9,579	0.03
46 政府撥入收入	31,115,000	98.60	34,752,492	99.58	3,637,492	11.69	30,640,960	99.60
462公庫撥款收入	31,115,000	98.60	31,878,944	91.34	763,944	2.46	30,131,680	97.95
46Y政府其他撥入收入			2,873,548	8.23	2,873,548	0.00	509,280	1.66
4S 教學收入	437,000	1.38	26,800	0.08	-410,200	-93.87	72,900	0.24
4S1學雜費收入	437,000	1.38	26,800	0.08	-410,200	-93.87	72,900	0.24
4Y 其他收入	3,000	0.01	96,415	0.28	93,415	3,113.83	37,431	0.12
4YY雜項收入	3,000	0.01	96,415	0.28	93,415	3,113.83	37,431	0.12
5 基金用途	31,856,000	100.95	33,706,185	96.58	1,850,185	5.81	29,526,728	95.98
53 國民教育計畫	31,756,000	100.63	33,606,185	96.29	1,850,185	5.83	29,473,228	95.81
5M 建築及設備計畫	100,000	0.32	100,000	0.29		0.00	53,500	0.17
購建固定資產	100,000	0.32	100,000	0.29			53,500	0.17
本期賸餘 (短絀)	-300,000		1,194,304		1,494,304	-498.10	1,236,337	
期初基金餘額	1,537,000		2,792,972		1,255,972	81.72	1,556,635	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,237,000		3,987,276		2,750,276	222.33	2,792,972	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	31,556,000	34,900,489	3,344,489	10.60	
45 財產收入	1,000	24,782	23,782	2,378.20	
454 利息收入	1,000	2,462	1,462	146.20	保管款及零用金專戶利息超收。
45Y 其他財產收入		22,320	22,320	0.00	場租收入及資產變賣收入超收。
46 政府撥入收入	31,115,000	34,752,492	3,637,492	11.69	
462 公庫撥款收入	31,115,000	31,878,944	763,944	2.46	
46Y 政府其他撥入收入		2,873,548	2,873,548	0.00	公幼改制增置人員及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	26,800	-410,200	-93.87	
4S1 學雜費收入	437,000	26,800	-410,200	-93.87	公幼改制增置人員薪資已由部款支應，不重複補助學費收入。
4Y 其他收入	3,000	96,415	93,415	3,113.83	
4YY 雜項收入	3,000	96,415	93,415	3,113.83	收回以前年度調整教師授課導師費及教保經費。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	31,856,000	33,706,185	1,850,185	5.81	
53 國民教育計畫	31,756,000	33,606,185	1,850,185	5.83	
1 用人費用	28,105,000	30,538,662	2,433,662	8.66	
11 正式員額薪資	16,788,000	17,901,813	1,113,813	6.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	962,000	1,732,858	770,858	80.13	係因教育部部款-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。
13 超時工作報酬	351,000	488,528	137,528	39.18	依實際覈實支用。
15 獎金	3,460,000	3,785,575	325,575	9.41	
16 退休及卹償金	4,508,000	4,517,064	9,064	0.20	
18 福利費	2,036,000	2,112,824	76,824	3.77	
2 服務費用	2,327,000	2,272,591	-54,409	-2.34	
21 水電費	275,000	186,515	-88,485	-32.18	擲節開支。
22 郵電費	107,000	53,499	-53,501	-50.00	擲節開支。
23 旅運費	45,000	29,133	-15,867	-35.26	擲節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	78,844	-1,156	-1.45	
25 修理保養及保固費	422,000	534,253	112,253	26.60	依實際覈實支用。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	擲節開支。
27 一般服務費	1,216,000	1,248,022	32,022	2.63	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868,000元，決算金額902,222元，決算金額大於預算金額係因警衛預算編列金額不足支應之故。廚工薪津補助預算金額216,000元，決算金額216,000元。
28 專業服務費	105,000	70,325	-34,675	-33.02	擲節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	297,000	144,821	-152,179	-51.24	
31 使用材料費	10,000	4,342	-5,658	-56.58	擲節開支。
32 用品消耗	287,000	140,479	-146,521	-51.05	擲節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	擲節開支。
9 其他	1,017,000	645,111	-371,889	-36.57	
91 其他支出	1,017,000	645,111	-371,889	-36.57	擲節開支。
5M 建築及設備計畫	100,000	100,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	100,000	100,000			
51 購建固定資產	100,000	100,000			調整容納514購置機械及設備轉出55,000元及515購置交通及運輸設備轉出20,000元至516購置雜項設備。

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	85,832,513	38,146,786	100,000
非理財目的之長期投資			
土地	36,057,798		
土地改良物	3,554,487	2,859,257	
房屋及建築	30,948,606	26,063,371	
機械及設備	9,458,297	4,890,785	
交通及運輸設備	353,249	195,159	
雜項設備	5,449,278	4,138,214	100,000
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	10,798		
發展中之無形資產			
其他			

註：.房屋建築及設備-增加數:風雨教室改善增值109,830元。

2.機械及設備-增加數：購置電腦顯示幕等287,000元。減少數:報廢電腦484,492元。

3.雜項設備-增加數:中英文圖書等305,420元。

桃園市觀音區崙坪國民小學

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減 少 數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
702,250		488,333	1,989,490	45,910,154
				36,057,798
			219,895	475,335
109,830			533,124	4,461,941
287,000		484,492	684,558	3,685,462
			29,963	128,127
305,420			521,950	1,094,534
		3,841		6,957

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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		55,000		-55,000	0			
機械及設備		55,000		-55,000	0			
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		-20,000	0			
交通及運輸設備		20,000		-20,000	0			
購建中固定資產								
雜項設備		25,000		75,000	100,000	100,000		
雜項設備		25,000		75,000	100,000	100,000		
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	100,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	45,910,154	45,910,154		
土地	36,057,798	36,057,798		
土地改良物	475,335	475,335		
房屋及建築	4,461,941	4,461,941		
機械及設備	3,685,462	3,685,462		
交通及運輸設備	128,127	128,127		
雜項設備	1,094,534	1,094,534		
電腦軟體	6,957	6,957		

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	23	26	3	
職員	21	23	2	2 本年度因增班增加教師員額2人。
約僱人員	2	3	1	1 本校國小充實行政人力人員未編列預算，由教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	23	26	3	

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，廚工薪津補助1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	16,788,000	912,000	351,000		3,460,000	4,508,000		2,036,000		28,055,000	50,000	28,105,000
正式人員	16,788,000		351,000		3,364,000	4,508,000		2,026,000		27,037,000		27,037,000
聘僱人員		912,000			96,000			10,000		1,018,000		1,018,000
兼任人員											50,000	50,000
合 計	16,788,000	912,000	351,000		3,460,000	4,508,000		2,036,000		28,055,000	50,000	28,105,000

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868,000元，決算金額902,222元及廚工薪津補助預算金額216,000元，決算金額216,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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
17,901,813	1,647,713	488,528		3,785,575	4,517,064		2,112,824		30,453,517	85,145	30,538,662
17,901,813		488,528		3,626,840	4,517,064		2,112,824		28,647,069		28,647,069
	1,647,713			158,735					1,806,448		1,806,448
										85,145	85,145
17,901,813	1,647,713	488,528		3,785,575	4,517,064		2,112,824		30,453,517	85,145	30,538,662

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19人，計1,343,000元，執行結果決算16人，計1,604,585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23人，計2,087,000元，執行結果決算24人，計2,180,990元(含未編入預算之部款-充實行政人力約僱人員1人)。

(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」規定核發，112年度預算編列3人，計30,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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—桃園市觀音區崙坪國民小學
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			31,856,000		33,706,185		1,850,185 5.81	
國民教育計畫			31,756,000		33,606,185		1,850,185 5.83	
建築及設備計畫			100,000		100,000		0 0.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	28,105,000	30,538,662	2,433,662	8.66
11 正式員額薪資	16,788,000	17,901,813	1,113,813	6.63
12 聘僱及兼職人員薪資	962,000	1,732,858	770,858	80.13
13 超時工作報酬	351,000	488,528	137,528	39.18
15 獎金	3,460,000	3,785,575	325,575	9.41
16 退休及卹償金	4,508,000	4,517,064	9,064	0.20
18 福利費	2,036,000	2,112,824	76,824	3.77
2 服務費用	2,327,000	2,272,591	-54,409	-2.34
21 水電費	275,000	186,515	-88,485	-32.18
22 郵電費	107,000	53,499	-53,501	-50.00
23 旅運費	45,000	29,133	-15,867	-35.26
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	78,844	-1,156	-1.45
25 修理保養及保固費	422,000	534,253	112,253	26.60
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,216,000	1,248,022	32,022	2.63
28 專業服務費	105,000	70,325	-34,675	-33.02
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	297,000	144,821	-152,179	-51.24
31 使用材料費	10,000	4,342	-5,658	-56.58
32 用品消耗	287,000	140,479	-146,521	-51.05
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	100,000	100,000	0	0.00
51 購建固定資產	100,000	100,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	5,000	-5,000	-50.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	1,017,000	645,111	-371,889	-36.57
91 其他支出	1,017,000	645,111	-371,889	-36.57
合 計	31,856,000	33,706,185	1,850,185	5.81

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	1,114,000	1,140,222	26,222	2.35	
27D 計時與計件人員酬金	1,084,000	1,118,222	34,222	3.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	22,000	-8,000	-26.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	53,417,949	100.00	55,287,756	100.00	-1,869,807	-3.38	負債	3,520,519	6.59	4,809,057	8.70	-1,288,538	-26.79
流動資產	7,507,795	14.05	7,602,029	13.75	-94,234	-1.24	流動負債	3,326,519	6.23	4,303,512	7.78	-976,993	-22.70
現金	7,412,357	13.88	7,602,029	13.75	-189,672	-2.50	應付款項	3,326,519	6.23	4,303,512	7.78	-976,993	-22.70
銀行存款	7,412,357	13.88	7,602,029	13.75	-189,672	-2.50	應付代收款	3,326,519	6.23	4,303,512	7.78	-976,993	-22.70
預付款項	95,438	0.18	0	0.00	95,438	0.00	其他負債	194,000	0.36	505,545	0.91	-311,545	-61.63
預付費用	95,438	0.18	0	0.00	95,438	0.00	什項負債	194,000	0.36	505,545	0.91	-311,545	-61.63
固定資產	45,903,197	85.93	47,674,929	86.23	-1,771,732	-3.72	存入保證金	194,000	0.36	494,000	0.89	-300,000	-60.73
土地	36,057,798	67.50	36,057,798	65.22	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	11,545	0.02	-11,545	-100.00
土地	36,057,798	67.50	36,057,798	65.22	0	0.00							
土地改良物	475,335	0.89	695,230	1.26	-219,895	-31.63	淨資產	49,897,430	93.41	50,478,699	91.30	-581,269	-1.15
土地改良物	3,554,487	6.65	3,554,487	6.43	0	0.00	淨資產	49,897,430	93.41	50,478,699	91.30	-581,269	-1.15
累計折舊-土地改良物	-3,079,152	-5.76	-2,859,257	-5.17	-219,895	7.69	淨資產	49,897,430	93.41	50,478,699	91.30	-581,269	-1.15
房屋建築及設備	4,461,941	8.35	4,885,235	8.84	-423,294	-8.66	累積餘額	49,897,430	93.41	50,478,699	91.30	-581,269	-1.15
房屋建築及設備	31,058,436	58.14	30,948,606	55.98	109,830	0.35							
累計折舊-房屋建築及設備	-26,596,495	-49.79	-26,063,371	-47.14	-533,124	2.05							
機械及設備	3,685,462	6.90	4,567,512	8.26	-882,050	-19.31							
機械及設備	9,260,805	17.34	9,458,297	17.11	-197,492	-2.09							
累計折舊-機械及設備	-5,575,343	-10.44	-4,890,785	-8.85	-684,558	14.00							
交通及運輸設備	128,127	0.24	158,090	0.29	-29,963	-18.95							
交通及運輸設備	353,249	0.66	353,249	0.64	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-225,122	-0.42	-195,159	-0.35	-29,963	15.35							
雜項設備	1,094,534	2.05	1,311,064	2.37	-216,530	-16.52							
雜項設備	5,754,698	10.77	5,449,278	9.86	305,420	5.60							
累計折舊-雜項設備	-4,660,164	-8.72	-4,138,214	-7.48	-521,950	12.61							
無形資產	6,957	0.01	10,798	0.02	-3,841	-35.57							
無形資產	6,957	0.01	10,798	0.02	-3,841	-35.57							
合計：	53,417,949	100.00	55,287,756	100.00	-1,869,807	-3.38	合計：	53,417,949	100.00	55,287,756	100.00	-1,869,807	-3.38

信託代理與保證資產 440,000

保證品 440,000

信託代理與保證負債 440,000

應付保證品 440,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產者

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—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	6,957	0.01	10,798	0.02	-3,841	-35.57							
合計：	53,417,949	100.00	55,287,756	100.00	-1,869,807	-3.38	合計：	53,417,949	100.00	55,287,756	100.00	-1,869,807	-3.38

信託代理與保證資產 440,000

保證品 440,000

信託代理與保證負債 440,000

應付保證品 440,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產者

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—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	35,502,739	100.00	33,363,619	100.00	2,139,120	6.41
財產收益	626,912	1.77	1,733,064	5.19	-1,106,152	-63.83
財產孳息收入	2,462	0.01	2,195	0.01	267	12.16
其他財產收入	624,450	1.76	1,730,869	5.19	-1,106,419	-63.92
政府撥入收入	34,752,492	97.89	30,640,960	91.84	4,111,532	13.42
公庫撥款收入	31,878,944	89.79	30,131,680	90.31	1,747,264	5.80
政府其他撥入收入	2,873,548	8.09	509,280	1.53	2,364,268	464.24
教學收入	26,800	0.08	72,900	0.22	-46,100	-63.24
學雜費收入	26,800	0.08	72,900	0.22	-46,100	-63.24
其他收入	96,535	0.27	916,695	2.75	-820,160	-89.47
受贈收入	120	0.00	879,264	2.64	-879,144	-99.99
雜項收入	96,415	0.27	37,431	0.11	58,984	157.58
支出	36,084,008	101.64	34,464,321	103.30	1,619,687	4.70
人事支出	30,538,662	86.02	26,850,794	80.48	3,687,868	13.73
人事支出	30,538,662	86.02	26,850,794	80.48	3,687,868	13.73
業務支出	2,422,412	6.82	2,021,378	6.06	401,034	19.84
業務支出	2,422,412	6.82	2,021,378	6.06	401,034	19.84
財產損失	4,840	0.01	678	0.00	4,162	613.86
財產交易損失	4,840	0.01	678	0.00	4,162	613.86
折舊、折耗及攤銷	2,472,983	6.97	2,414,858	7.24	58,125	2.41
固定資產折舊	2,469,142	6.95	2,411,017	7.23	58,125	2.41
無形資產攤銷	3,841	0.01	3,841	0.01	0	0.00
其他支出	645,111	1.82	3,176,613	9.52	-2,531,502	-79.69
其他支出	645,111	1.82	3,176,613	9.52	-2,531,502	-79.69
本期賸餘(短絀)	-581,269	-1.64	-1,100,702	-3.30	519,433	-47.19
期初淨資產	50,478,699	142.18	51,579,401	154.60	-1,100,702	-2.13
解繳公庫						
期末淨資產	49,897,430	140.55	50,478,699	151.30	-581,269	-1.15

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—桃園市觀音區崙坪國民小學
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)	-581,269
8002 調整非現金項目	803,142
81 業務活動之淨現金流入(流出)	221,873
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	-100,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-100,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	25,000
8404 減少短期債務及其他負債	-336,545
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-311,545
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-189,672
87 期初現金及約當現金	7,602,029
88 期末現金及約當現金	7,412,357

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—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	34,900,489	602,250	35,502,739	收入
財產收入	24,782	602,130	626,912	財產收益
政府撥入收入	34,752,492		34,752,492	政府撥入收入
教學收入	26,800		26,800	教學收入
其他收入	96,415	120	96,535	其他收入
基金用途	33,706,185	2,377,823	36,084,008	支出
用人費用	30,538,662		30,538,662	人事支出
服務費用	2,272,591	149,821	2,422,412	業務支出
材料及用品費	144,821	-144,821		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		4,840	4,840	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	100,000	-100,000		
		2,472,983	2,472,983	折舊、折耗及攤銷
其他	645,111		645,111	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,194,304	-1,775,573	-581,269	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,792,972	47,685,727	50,478,699	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,987,276	45,910,154	49,897,430	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數602,250元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數149,821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4,840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100,000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。

5. 調整數2,472,983元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數47,685,727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—桃園市觀音區崙坪國民小學
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			3,336,823
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	3,336,823

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： 

基金主持人： 