

冊 號：16-246

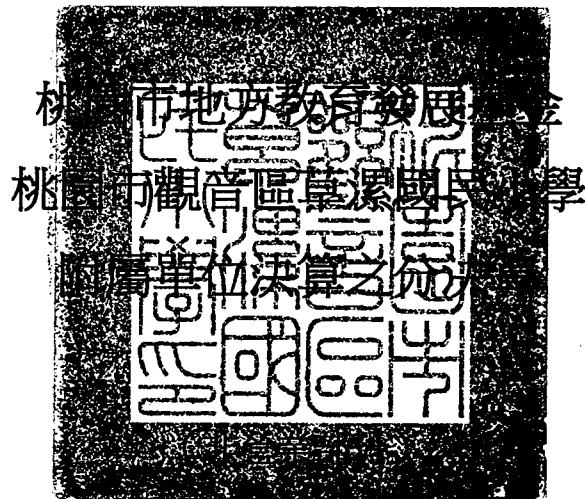
機關代號：31208

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



桃園市觀音區草漯國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區草漯國民小學
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－桃園市觀音區草漯國民小學

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 2,773 萬 3,000 元，決算數 1 億 3,779 萬 7,348 元。

111 學年度下學期，預定招收 55 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,411 人，實際學生人數 1,457 人。

112 學年度上學期，預定招收 55 班，實際招收 60 班，預計學生人數 1,420 人，實際學生人數 1,510 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 40 萬元，決算數 39 萬 9,935 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 3,606 萬 7,923 元，較預算數 1 億 2,662 萬 2,000 元，增加 944 萬 5,923 元，計增 7.46%。

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 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元，計減 100%。
主要係因：財產處分變賣收入短收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 1,771 元，較預算數 7,000 元，增加 4,771 元，計增 68.16%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區草漯國民小學

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 11 萬 6,300 元，較預算數 10 萬元，增加 1 萬 6,300 元，計增 16.30%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,430 萬 4,064 元，較預算數 1 億 2,650 萬 2,000 元，增加 780 萬 2,064 元，計增 6.17%。

主要係因：增撥用人費用不足。

5. 政府其他撥入收入：決算數 133 萬 7,918 元，較預算數 0 元，增加 133 萬 7,918 元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 29 萬 7,870 元，較預算數 3,000 元，增加 29 萬 4,870 元，計增 9,829.00%。

主要係因：收回以前年度畢業生獎助金結餘款超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 3,819 萬 7,283 元，較預算數 1 億 2,813 萬 3,000 元，增加 1,006 萬 4,283 元，計增 7.85%。

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 3,779 萬 7,348 元，較預算數 1 億 2,773 萬 3,000 元，增加 1,006 萬 4,348 元，計增 7.88%。

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 39 萬 9,935 元，較預算數 40 萬元，減少 65 元，計減 0.02%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 212 萬 9,360 元，較預算短絀數 151 萬 1,000 元，增加短絀數 61 萬 8,360 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 233 萬 7,808 元。

(二)投資活動之淨現金流出 39 萬 9,935 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 53 萬 8,428 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 247 萬 6,301 元。

(五)期初現金及約當現金 2,374 萬 7,082 元。

(六)期末現金及約當現金 2,622 萬 3,383 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區草漯國民小學

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	27,440,525	25,087,150	9.38
固定資產	383,775,544	359,310,325	6.81
無形資產	101,928	162,773	-37.38
其他資產	9,375,075	9,375,075	0.00
流動負債	20,901,418	16,957,111	23.26
其他負債	11,393,456	10,855,028	4.96
淨資產	388,398,198	366,123,184	6.08

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 2,622 萬 3,383 元，其中 376 萬 2,703 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 府主基字第 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 1,343 萬 5,580 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區草漯國民小學

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	126,622,000	100.00	136,067,923	100.00	9,445,923	7.46	131,060,892	100.00
45 財產收入	117,000	0.09	128,071	0.09	11,071	9.46	95,156	0.07
451財產處分收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00	8,680	0.01
454利息收入	7,000	0.01	11,771	0.01	4,771	68.16	6,876	0.01
45Y其他財產收入	100,000	0.08	116,300	0.09	16,300	16.30	79,600	0.06
46 政府撥入收入	126,502,000	99.91	135,641,982	99.69	9,139,982	7.23	130,551,431	99.61
462公庫撥款收入	126,502,000	99.91	134,304,064	98.70	7,802,064	6.17	129,648,469	98.92
46Y政府其他撥入收入			1,337,918	0.98	1,337,918	0.00	902,962	0.69
4Y 其他收入	3,000	0.00	297,870	0.22	294,870	9,829.00	414,305	0.32
4YY雜項收入	3,000	0.00	297,870	0.22	294,870	9,829.00	414,305	0.32
5 基金用途	128,133,000	101.19	138,197,283	101.56	10,064,283	7.85	126,779,497	96.73
53 國民教育計畫	127,733,000	100.88	137,797,348	101.27	10,064,348	7.88	126,379,497	96.43
5M 建築及設備計畫	400,000	0.32	399,935	0.29	-65	-0.02	400,000	0.31
購建固定資產	400,000	0.32	399,935	0.29	-65	-0.02	400,000	0.31
本期賸餘（短絀）	-1,511,000		-2,129,360		-618,360	40.92	4,281,395	
期初基金餘額	1,569,000		6,650,086		5,081,086	323.84	2,368,691	
解繳公庫								
期末基金餘額	58,000		4,520,726		4,462,726	7,694.36	6,650,086	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學

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	126,622,000	136,067,923	9,445,923	7.46	
45 財產收入	117,000	128,071	11,071	9.46	
451財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	財產處分變賣收入短收。
454利息收入	7,000	11,771	4,771	68.16	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	100,000	116,300	16,300	16.30	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	126,502,000	135,641,982	9,139,982	7.23	
462公庫撥款收入	126,502,000	134,304,064	7,802,064	6.17	增撥用人費用不足。
46Y政府其他撥入收入		1,337,918	1,337,918	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	3,000	297,870	294,870	9,829.00	
4YY雜項收入	3,000	297,870	294,870	9,829.00	收回以前年度畢業生獎助金結餘款超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學

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	128,133,000	138,197,283	10,064,283	7.85	
53 國民教育計畫	127,733,000	137,797,348	10,064,348	7.88	
1 用人費用	116,326,000	127,219,818	10,893,818	9.36	
11 正式員額薪資	82,692,000	85,581,742	2,889,742	3.49	
12 聘僱及兼職人員薪資	819,000	905,059	86,059	10.51	覈實支付。
13 超時工作報酬	718,000	1,149,372	431,372	60.08	覈實支付。
15 獎金	15,394,000	18,610,590	3,216,590	20.90	覈實支付。
16 退休及卹償金	8,943,000	10,945,445	2,002,445	22.39	覈實支付。
18 福利費	7,760,000	10,027,610	2,267,610	29.22	覈實支付。
2 服務費用	7,200,000	6,800,584	-399,416	-5.55	
21 水電費	1,357,000	1,100,954	-256,046	-18.87	撙節支用。
22 郵電費	126,000	97,326	-28,674	-22.76	撙節支用。
23 旅運費	84,000	100,176	16,176	19.26	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	133,719	33,719	33.72	覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,947,000	2,721,694	-225,306	-7.65	
26 保險費	5,000	731	-4,269	-85.38	撙節支用。
27 一般服務費	2,318,000	2,403,341	85,341	3.68	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額851,000元，決算金額860,692元及校園安全維護費臨時警衛2人，預算金額851,000元，決算金額961,042元，決算金額大於預算金額係覈實支付；集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額338,587元。
28 專業服務費	164,000	144,323	-19,677	-12.00	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,320	-680	-0.69	
3 材料及用品費	949,000	929,289	-19,711	-2.08	
32 用品消耗	949,000	929,289	-19,711	-2.08	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	10,000		-10,000	-100.00	依實際需求覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	34,000	-11,000	-24.44	
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	撙節支用。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	依實際需求覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
9 其他	3,203,000	2,813,657	-389,343	-12.16	
91 其他支出	3,203,000	2,813,657	-389,343	-12.16	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學
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	400,000	399,935	-65	-0.02	調整容納514購置機械及設備轉出154,750元，516購置雜項設備轉入154,750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	400,000	399,935	-65	-0.02	
51 購建固定資產	400,000	399,935	-65	-0.02	

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	444,550,599	85,077,501	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	151,257,757		
土地改良物	9,523,499	8,639,473	
房屋及建築	217,112,343	38,092,618	
機械及設備	29,568,386	16,531,566	45,250
交通及運輸設備	5,791,792	3,082,060	
雜項設備	31,134,049	18,731,784	354,750
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	162,773		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)房屋及建築-增加數：新建中央廚房25,698,883元。
 (2)機械及設備-增加數：購置安全活門、工作台等7,983,269元。減少數：報廢電腦、其他康樂設備等154,303元。
 (3)交通及運輸設備-增加數：購置柵欄、手推車等487,489元。
 (4)雜項設備-增加數：購置遮陽棚、資料櫃等4,396,076元。減少數：報廢鍋爐、濾煙器等1,827,549元。
 (5)電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷60,845元。

產明細表

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		
38,565,717	16,000	2,042,697	12,118,646	383,877,472
				151,257,757
			215,125	668,901
25,698,883			4,857,020	199,861,588
7,983,269		154,303	4,803,313	16,062,473
487,489			620,723	2,576,498
4,396,076		1,827,549	1,622,465	13,348,327
	16,000	60,845		101,928

16-246-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學

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		-154,750	45,250	45,250		
機械及設備		200,000		-154,750	45,250	45,250		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		154,750	354,750	354,685	-65	
雜項設備		200,000		154,750	354,750	354,685	-65	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	399,935	-65	

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學
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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學

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	99	112	13	行政人員8人(含校長)及教師104人，決算人數較預算人數差異13人。1.專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應者計2人。2.普通班增加5班，教師員額增加9人。3.教師育嬰留職停薪1人。4.教師因病請延長病假1人。
職員	99	112	13	
合 計	99	112	13	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人、集中式身障班按時計資助理員1人及校園安全維護費臨時警衛2人。

本 頁 空 白

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	82,692,000		718,000		15,394,000	8,943,000		7,760,000		115,507,000	819,000	116,326,000
正式人員	82,692,000		718,000		15,394,000	8,943,000		7,760,000		115,507,000		115,507,000
兼任人員											819,000	819,000
合計	82,692,000		718,000		15,394,000	8,943,000		7,760,000		115,507,000	819,000	116,326,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額851,000元，決算金額860,692元；校園安全維護費臨時警衛2人，預算金額851,000元，決算金額961,042元，集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額338,587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條規定辦理，本年度預算編列99人，計8,294,000元，執行結果決算78人，計8,506,655元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學
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
85,581,742		1,149,372		18,610,590	10,945,445		10,027,610		126,314,759	905,059	127,219,818
85,581,742		1,149,372		18,610,590	10,945,445		10,027,610		126,314,759		126,314,759
										905,059	905,059
85,581,742		1,149,372		18,610,590	10,945,445		10,027,610		126,314,759	905,059	127,219,818

(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99人，計7,070,000元，執行結果決算124人，計10,063,935元。

(3)服務獎章係依據「公務人員勳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2人，計30,000元，執行結果決算4人，計40,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學

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—桃園市觀音區草漯國民小學

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			128,133,000		138,197,283			10,064,283	7.85	
國民教育計畫			127,733,000		137,797,348			10,064,348	7.88	
建築及設備計畫			400,000		399,935			-65	-0.02	

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學

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	116,326,000	127,219,818	10,893,818	9.36
11 正式員額薪資	82,692,000	85,581,742	2,889,742	3.49
12 聘僱及兼職人員薪資	819,000	905,059	86,059	10.51
13 超時工作報酬	718,000	1,149,372	431,372	60.08
15 獎金	15,394,000	18,610,590	3,216,590	20.90
16 退休及卹償金	8,943,000	10,945,445	2,002,445	22.39
18 福利費	7,760,000	10,027,610	2,267,610	29.22
2 服務費用	7,200,000	6,800,584	-399,416	-5.55
21 水電費	1,357,000	1,100,954	-256,046	-18.87
22 郵電費	126,000	97,326	-28,674	-22.76
23 旅運費	84,000	100,176	16,176	19.26
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	133,719	33,719	33.72
25 修理保養及保固費	2,947,000	2,721,694	-225,306	-7.65
26 保險費	5,000	731	-4,269	-85.38
27 一般服務費	2,318,000	2,403,341	85,341	3.68
28 專業服務費	164,000	144,323	-19,677	-12.00
29 公共關係費	99,000	98,320	-680	-0.69
3 材料及用品費	949,000	929,289	-19,711	-2.08
32 用品消耗	949,000	929,289	-19,711	-2.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	10,000	0	-10,000	-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	400,000	399,935	-65	-0.02
51 購建固定資產	400,000	399,935	-65	-0.02
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	34,000	-11,000	-24.44
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
9 其他	3,203,000	2,813,657	-389,343	-12.16
91 其他支出	3,203,000	2,813,657	-389,343	-12.16
合 計	128,133,000	138,197,283	10,064,283	7.85

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	98,320	-680	-0.69	
291 公共關係費	99,000	98,320	-680	-0.69	
統計所需項目	2,155,000	2,213,394	58,394	2.71	
27D 計時與計件人員酬金	2,068,000	2,160,321	92,321	4.46	
282 專技人員酬金	12,000	12,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	41,073	-33,927	-45.24	

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學

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	420,693,072	100.00	393,935,323	100.00	26,757,749	6.79	負 債	32,294,874	7.68	27,812,139	7.06	4,482,735	16.1
流動資產	27,440,525	6.52	25,087,150	6.37	2,353,375	9.38	流動負債	20,901,418	4.97	16,957,111	4.30	3,944,307	23.2
現金	26,223,383	6.23	23,747,082	6.03	2,476,301	10.43	應付款項	20,901,418	4.97	16,957,111	4.30	3,944,307	23.2
銀行存款	26,223,383	6.23	23,747,082	6.03	2,476,301	10.43	應付代收款	20,901,418	4.97	16,957,111	4.30	3,944,307	23.2
預付款項	1,217,142	0.29	1,340,068	0.34	-122,926	-9.17	其他負債	11,393,456	2.71	10,855,028	2.76	538,428	4.9
預付費用	1,217,142	0.29	1,340,068	0.34	-122,926	-9.17	什項負債	11,393,456	2.71	10,855,028	2.76	538,428	4.9
固定資產	383,775,544	91.22	359,310,325	91.21	24,465,219	6.81	存入保證金	1,953,934	0.46	1,259,101	0.32	694,833	55.1
土地	151,257,757	35.95	151,257,757	38.40	0	0.00	應付代管資產	9,375,075	2.23	9,375,075	2.38	0	0.0
土地	151,257,757	35.95	151,257,757	38.40	0	0.00	暫收及待結轉	64,447	0.02	220,852	0.06	-156,405	-70.8
土地改良物	668,901	0.16	884,026	0.22	-215,125	-24.33	帳項						
土地改良物	9,523,499	2.26	9,523,499	2.42	0	0.00	淨資產	388,398,198	92.32	366,123,184	92.94	22,275,014	6.0
累計折舊-土地改良物	-8,854,598	-2.10	-8,639,473	-2.19	-215,125	2.49	淨資產	388,398,198	92.32	366,123,184	92.94	22,275,014	6.0
房屋建築及設備	199,861,588	47.51	179,019,725	45.44	20,841,863	11.64	淨資產	388,398,198	92.32	366,123,184	92.94	22,275,014	6.0
房屋建築及設備	242,811,226	57.72	217,112,343	55.11	25,698,883	11.84	累積餘額	388,398,198	92.32	366,123,184	92.94	22,275,014	6.0
累計折舊-房屋建築及設備	-42,949,638	-10.21	-38,092,618	-9.67	-4,857,020	12.75							
機械及設備	16,062,473	3.82	13,036,820	3.31	3,025,653	23.21							
機械及設備	37,397,352	8.89	29,568,386	7.51	7,828,966	26.48							
累計折舊-機械及設備	-21,334,879	-5.07	-16,531,566	-4.20	-4,803,313	29.06							
交通及運輸設備	2,576,498	0.61	2,709,732	0.69	-133,234	-4.92							
交通及運輸設備	6,279,281	1.49	5,791,792	1.47	487,489	8.42							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,702,783	-0.88	-3,082,060	-0.78	-620,723	20.14							
雜項設備	13,348,327	3.17	12,402,265	3.15	946,062	7.63							
雜項設備	33,702,576	8.01	31,134,049	7.90	2,568,527	8.25							
累計折舊-雜項設備	-20,354,249	-4.84	-18,731,784	-4.76	-1,622,465	8.66							
無形資產	101,928	0.02	162,773	0.04	-60,845	-37.38							
無形資產	101,928	0.02	162,773	0.04	-60,845	-37.38							
合計：	420,693,072	100.00	393,935,323	100.00	26,757,749	6.79	合計：	420,693,072	100.00	393,935,323	100.00	26,757,749	6.7
信託代理與保證資產	1,240,000				信託代理與保證負債		1,240,000						
保證品	1,240,000				應付保證品		1,240,000						

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。

單位：新臺幣元

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—桃園市觀音區草漯國民小學

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	174,233,705	100.00	151,262,605	100.00	22,971,100	15.19
財產收益	38,293,853	21.98	20,296,869	13.42	17,996,984	88.66
財產孳息收入	11,771	0.01	6,876	0.00	4,895	71.11
廢舊物品售價收入	0	0.00	8,680	0.01	-8,680	-100.00
財產交易利益	25,806,051	14.81	4,637,972	3.07	21,168,079	456.41
其他財產收入	12,476,031	7.16	15,643,341	10.34	-3,167,310	-20.22
政府撥入收入	135,641,982	77.85	130,551,431	86.31	5,090,551	3.90
公庫撥款收入	134,304,064	77.08	129,648,469	85.71	4,655,595	3.52
政府其他撥入收入	1,337,918	0.77	902,962	0.60	434,956	48.17
其他收入	297,870	0.17	414,305	0.27	-116,435	-28.10
雜項收入	297,870	0.17	414,305	0.27	-116,435	-28.10
支出	151,958,691	87.22	539,625,977	356.75	-387,667,286	-71.84
人事支出	127,219,818	73.02	117,331,243	77.57	9,888,575	8.43
人事支出	127,219,818	73.02	117,331,243	77.57	9,888,575	8.43
業務支出	7,763,873	4.46	6,118,612	4.05	1,645,261	26.88
業務支出	7,763,873	4.46	6,118,612	4.05	1,645,261	26.88
財產損失	19,817	0.01	2,258	0.00	17,559	777.64
財產交易損失	19,817	0.01	2,258	0.00	17,559	777.64
折舊、折耗及攤銷	14,141,526	8.12	10,750,545	7.11	3,390,981	31.54
固定資產折舊	14,080,681	8.08	10,689,700	7.07	3,390,981	31.72
無形資產攤銷	60,845	0.03	60,845	0.04	0	0.00
其他支出	2,813,657	1.61	405,423,319	268.03	-402,609,662	-99.31
其他支出	2,813,657	1.61	405,423,319	268.03	-402,609,662	-99.31
本期賸餘（短絀）	22,275,014	12.78	-388,363,372	-256.75	410,638,386	-105.74
期初淨資產	366,123,184	210.13	754,486,556	498.79	-388,363,372	-51.47
解繳公庫						
期末淨資產	388,398,198	222.92	366,123,184	242.04	22,275,014	6.08

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—桃園市觀音區草漯國民小學

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)	22,275,014
8002 調整非現金項目	-19,937,206
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,337,808
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	-399,935
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-399,935
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,440,792
8404 減少短期債務及其他負債	-1,902,364
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	538,428
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,476,301
87 期初現金及約當現金	23,747,082
88 期末現金及約當現金	26,223,383

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—桃園市觀音區草漯國民小學

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	136,067,923	38,165,782	174,233,705	收入
財產收入	128,071	38,165,782	38,293,853	財產收益
政府撥入收入	135,641,982		135,641,982	政府撥入收入
其他收入	297,870		297,870	其他收入
基金用途	138,197,283	13,761,408	151,958,691	支出
用人費用	127,219,818		127,219,818	人事支出
服務費用	6,800,584	963,289	7,763,873	業務支出
材料及用品費	929,289	-929,289		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	-34,000		
		19,817	19,817	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	399,935	-399,935		
		14,141,526	14,141,526	折舊、折耗及攤銷
其他	2,813,657		2,813,657	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,129,360	24,404,374	22,275,014	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,650,086	359,473,098	366,123,184	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,520,726	383,877,472	388,398,198	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數38,165,782元，係房屋及建築、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963,289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19,817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399,935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14,141,526元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數359,473,098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—桃園市觀音區草漯國民小學
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 13,435,580 13,435,580

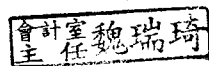
備註：

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：

