

冊 號：16-115

機關代號：30218

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

桃園市中壢華勛國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區華勛國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

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－桃園市中壢區華勛國民小學

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 6,772 萬 8,000 元，決算數 1 億 6,611 萬 7,857 元。

111 學年度下學期，預定招收 58 班，實際招收 58 班，預計學生人數 1,458 人，實際學生人數 1,424 人。

112 學年度上學期，預定招收 60 班，實際招收 61 班，預計學生人數 1,503 人，實際學生人數 1,430 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 80 萬元，決算數 53 萬 187 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 6,749 萬 4,470 元，較預算數 1 億 6,732 萬 8,000 元，增加 16 萬 6,470 元，計增 0.10%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 2 萬 1,594 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 1,594 元。

主要係因：廠商違約罰款收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

2. 財產處分收入：決算數 5 萬 1,940 元，較預算數 0 元，增加 5 萬 1,940 元。
主要係因：財產處分變賣收入超收。
3. 利息收入：決算數 8 萬 7,413 元，較預算數 8,000 元，增加 7 萬 9,413 元，計增 992.66%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
4. 其他財產收入：決算數 1 萬 7,800 元，較預算數 2 萬元，減少 2,200 元，計減 11.00%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,375 萬 4,601 元，較預算數 1 億 6,555 萬元，減少 179 萬 5,399 元，計減 1.08%。
主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。
6. 政府其他撥入收入：決算數 251 萬 8,058 元，較預算數 0 元，增加 251 萬 8,058 元。
主要係因：專任輔導教師及幼兒園改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 102 萬 7,231 元，較預算數 175 萬元，減少 72 萬 2,769 元，計減 41.30%。
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 1 萬 5,833 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 5,833 元。
主要係因：資源回收款、圖書館借書證補發工本費及拾金不昧無人認領款等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,664 萬 8,044 元，較預算數 1 億 6,852 萬 8,000 元，減少 187 萬 9,956 元，計減 1.12%。

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 6,611 萬 7,857 元，較預算數 1 億 6,772 萬 8,000 元，減少 161 萬 143 元，計減 0.96%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 53 萬 187 元，較預算數 80 萬元，減少 26 萬 9,813 元，計減 33.73%。
主要係因：購置機械及設備、無形資產等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 84 萬 6,426 元，較預算短絀數 120 萬元，減少短絀數 204 萬 6,426 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 281 萬 5,531 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 47 萬 8,247 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 77 萬 9,274 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 311 萬 6,558 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,008 萬 1,779 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,319 萬 8,337 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	23,596,883	20,420,537	15.55
固定資產	307,082,857	309,327,999	-0.73
無形資產	35,223	58,191	-39.47
流動負債	13,825,647	12,275,001	12.63
其他負債	3,105,300	2,326,026	33.50
淨資產	313,784,016	315,205,700	-0.45

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 2,319 萬 8,337 元，其中 607 萬 3,846 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，金額 90 萬元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學
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	167,328,000	100.00	167,494,470	100.00	166,470	0.10	161,530,727	100.00
41 徵收及依法分配收入			21,594	0.01	21,594	0.00	3,443	0.00
415 違規罰款收入			21,594	0.01	21,594	0.00	3,443	0.00
45 財產收入	28,000	0.02	157,153	0.09	129,153	461.26	54,273	0.03
451 財產處分收入			51,940	0.03	51,940	0.00	5,340	0.00
454 利息收入	8,000	0.00	87,413	0.05	79,413	992.66	31,133	0.02
45Y 其他財產收入	20,000	0.01	17,800	0.01	-2,200	-11.00	17,800	0.01
46 政府撥入收入	165,550,000	98.94	166,272,659	99.27	722,659	0.44	160,300,287	99.24
462 公庫撥款收入	165,550,000	98.94	163,754,601	97.77	-1,795,399	-1.08	159,378,229	98.67
46Y 政府其他撥入收入			2,518,058	1.50	2,518,058	0.00	922,058	0.57
4S 教學收入	1,750,000	1.05	1,027,231	0.61	-722,769	-41.30	1,157,445	0.72
4S1 學雜費收入	1,750,000	1.05	1,027,231	0.61	-722,769	-41.30	1,157,445	0.72
4Y 其他收入			15,833	0.01	15,833	0.00	15,279	0.01
4YY 雜項收入			15,833	0.01	15,833	0.00	15,279	0.01
5 基金用途	168,528,000	100.72	166,648,044	99.49	-1,879,956	-1.12	159,651,217	98.84
53 國民教育計畫	167,728,000	100.24	166,117,857	99.18	-1,610,143	-0.96	159,386,926	98.67
5M 建築及設備計畫	800,000	0.48	530,187	0.32	-269,813	-33.73	264,291	0.16
購建固定資產	775,000	0.46	530,187	0.32	-244,813	-31.59	264,291	0.16
其他	25,000	0.01			-25,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-1,200,000		846,426		2,046,426	-170.54	1,879,510	
期初基金餘額	3,140,000		5,819,510		2,679,510	85.33	3,940,000	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,940,000		6,665,936		4,725,936	243.60	5,819,510	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學
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	167,328,000	167,494,470	166,470	0.10	
41 徵收及依法分配收入		21,594	21,594	0.00	
415 違規罰款收入		21,594	21,594	0.00	廠商違約罰款收入。
45 財產收入	28,000	157,153	129,153	461.26	
451 財產處分收入		51,940	51,940	0.00	財產處分變賣收入。
454 利息收入	8,000	87,413	79,413	992.66	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	20,000	17,800	-2,200	-11.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	165,550,000	166,272,659	722,659	0.44	
462 公庫撥款收入	165,550,000	163,754,601	-1,795,399	-1.08	
46Y 政府其他撥入收入		2,518,058	2,518,058	0.00	專任輔導教師及幼兒園改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,750,000	1,027,231	-722,769	-41.30	
4S1 學雜費收入	1,750,000	1,027,231	-722,769	-41.30	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		15,833	15,833	0.00	
4YY 雜項收入		15,833	15,833	0.00	資源回收款、圖書館借書證補發工本費及拾金不昧無人認領款等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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	168,528,000	166,648,044	-1,879,956	-1.12	
53 國民教育計畫	167,728,000	166,117,857	-1,610,143	-0.96	
1 用人費用	157,987,000	157,847,947	-139,053	-0.09	
11 正式員額薪資	101,160,000	99,239,068	-1,920,932	-1.90	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,638,000	1,478,810	-159,190	-9.72	
13 超時工作報酬	1,009,000	1,370,444	361,444	35.82	覈實支應。
15 獎金	24,246,000	25,602,636	1,356,636	5.60	
16 退休及卹償金	18,127,000	17,969,858	-157,142	-0.87	
18 福利費	11,807,000	12,187,131	380,131	3.22	
2 服務費用	6,241,000	4,872,830	-1,368,170	-21.92	
21 水電費	1,663,000	490,707	-1,172,293	-70.49	由課後照顧及社團行政費等共同分攤覈實支應水電費。調整容納212工作場所電費轉出140,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入140,000元。
22 郵電費	222,000	101,812	-120,188	-54.14	覈實支應。
23 旅運費	142,000	37,010	-104,990	-73.94	覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	248,000	287,036	39,036	15.74	覈實支應。
25 修理保養及保固費	1,115,000	1,181,183	66,183	5.94	
26 保險費	2,000	44	-1,956	-97.80	覈實支應。
27 一般服務費	2,620,000	2,582,922	-37,078	-1.42	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護人員2名及集中式身障班按時計資教師助理員1名，預算金額1,208,000元，決算金額1,059,692元，係覈實支應；外包費編列委外保全人員2名，預算金額1,146,000元，決算金額1,256,136元，決算金額大於預算金額，係因委外保全人員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	130,000	93,716	-36,284	-27.91	覈實支應。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	904,000	1,032,948	128,948	14.26	
32 用品消耗	904,000	1,032,948	128,948	14.26	覈實支應。調整容納212工作場所電費轉出140,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入140,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	106,000	42,414	-63,586	-59.99	
71 會費	2,000	2,000			
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	撙節經費覈實支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	22,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	18,414	-61,586	-76.98	覈實支用。
9 其他	2,490,000	2,321,718	-168,282	-6.76	
91 其他支出	2,490,000	2,321,718	-168,282	-6.76	
5M 建築及設備計畫	800,000	530,187	-269,813	-33.73	
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	800,000	530,187	-269,813	-33.73	
51 購建固定資產	775,000	530,187	-244,813	-31.59	撙節經費覈實支用，調整容納514購置機械及設備轉出18,000元，516購置雜項設備轉出29,000元，515購置交通及運輸設備轉入47,000元。
52 購置無形資產	25,000		-25,000	-100.00	

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	503,892,764	194,506,574	800,000
非理財目的之長期投資			
土地	125,150,157		
土地改良物	25,912,470	22,347,100	
房屋及建築	245,455,003	92,306,341	
機械及設備	77,255,586	63,915,362	407,000
交通及運輸設備	4,241,174	3,743,843	47,000
雜項設備	25,820,183	12,193,928	321,000
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	58,191		25,000
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物-增加數：大門前庭花圃及地坪整修工程等增值1,899,749元。
 2.房屋及建築-增加數：活動中心整修工程及更新教室門窗工程等增值4,950,813元。減少數：報廢兒童滑梯177,984元。
 3.機械及設備-增加數：購置無線網路基地台及個人電腦等2,438,629元。減少數：報廢個人電腦及數位投影機等6,190,646元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置混音擴大機及移動式擴音機等61,863元。減少數：報廢節目總控制器及廣播控制機等304,026元。
 5.雜項設備-增加數：購置圖書及飲水機等698,427元。減少數：報廢飲水機及冷氣機等2,360,699元，退還貨物稅減值冷氣機8,000元。
 6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列22,968元。

桃園市中壢區華勛國民小學

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		
10,049,481	24,000	9,064,323	3,253,268	307,118,080
				125,150,157
1,899,749			1,104,373	4,360,746
4,950,813		177,984	4,299,970	153,621,521
2,438,629		6,190,646	-2,502,056	12,090,263
61,863		304,026	-210,534	465,702
698,427		2,368,699	561,515	11,394,468
		</		

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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		425,000		-18,000	407,000	352,700	-54,300	
機械及設備		425,000		-18,000	407,000	352,700	-54,300	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				47,000	47,000	46,140	-860	
交通及運輸設備				47,000	47,000	46,140	-860	
購建中固定資產								
雜項設備		350,000		-29,000	321,000	131,347	-189,653	
雜項設備		350,000		-29,000	321,000	131,347	-189,653	
購建中固定資產								
合 計		775,000			775,000	530,187	-244,813	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

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	111	114	3	
職員	105	109	4	(1)112學年度增班3班，增加教師4人(2)幼兒園招生不足，減少教師1人(3)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1人，故人數增加4人。
工友	3	3	0	
約僱人員	3	2	-1	幼兒園招生不足，實際聘用廚工1人，故人數減少1人。
合 計	111	114	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維護人員2名、集中式身障班按時計資教師助理員1名及外包費編列委外保全人員2名。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學
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	101,160,000	1,188,000	1,009,000		24,246,000	18,127,000		11,807,000		157,537,000	450,000	157,987,000
正式人員	101,160,000		1,009,000		24,118,000	18,127,000		11,799,000		156,213,000		156,213,000
聘僱人員		1,188,000			128,000			8,000		1,324,000		1,324,000
兼任人員											450,000	450,000
合 計	101,160,000	1,188,000	1,009,000		24,246,000	18,127,000		11,807,000		157,537,000	450,000	157,987,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護人員2名及集中式身障班按時計資教師助理員1名，預算金額1,208,000元，決算金額1,059,692元及外包費編列委外保全人員2名，預算金額1,146,000元，決算金額1,256,136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，本年度預算編列108人，計12,527,000元，執行結果決算98人，計13,533,660元。

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

(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111人，計11,564,000元，執行結果決算116人，計12,023,976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」發給，本年度預算編列12人，計155,000元，執行結果決算4人，計45,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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－桃園市中壢區華勛國民小學

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			168,528,000		166,648,044			-1,879,956	-1.12	撙節經費覈實支用。
國民教育計畫			167,728,000		166,117,857			-1,610,143	-0.96	
建築及設備計畫			800,000		530,187			-269,813	-33.73	

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學
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	157,987,000	157,847,947	-139,053	-0.09
11 正式員額薪資	101,160,000	99,239,068	-1,920,932	-1.90
12 聘僱及兼職人員薪資	1,638,000	1,478,810	-159,190	-9.72
13 超時工作報酬	1,009,000	1,370,444	361,444	35.82
15 獎金	24,246,000	25,602,636	1,356,636	5.60
16 退休及卹償金	18,127,000	17,969,858	-157,142	-0.87
18 福利費	11,807,000	12,187,131	380,131	3.22
2 服務費用	6,241,000	4,872,830	-1,368,170	-21.92
21 水電費	1,663,000	490,707	-1,172,293	-70.49
22 郵電費	222,000	101,812	-120,188	-54.14
23 旅運費	142,000	37,010	-104,990	-73.94
24 印刷裝訂與廣告費	248,000	287,036	39,036	15.74
25 修理保養及保固費	1,115,000	1,181,183	66,183	5.94
26 保險費	2,000	44	-1,956	-97.80
27 一般服務費	2,620,000	2,582,922	-37,078	-1.42
28 專業服務費	130,000	93,716	-36,284	-27.91
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	904,000	1,032,948	128,948	14.26
32 用品消耗	904,000	1,032,948	128,948	14.26
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	800,000	530,187	-269,813	-33.73
51 購建固定資產	775,000	530,187	-244,813	-31.59
52 購置無形資產	25,000	0	-25,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	106,000	42,414	-63,586	-59.99
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	22,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	18,414	-61,586	-76.98
9 其他	2,490,000	2,321,718	-168,282	-6.76
91 其他支出	2,490,000	2,321,718	-168,282	-6.76
合 計	168,528,000	166,648,044	-1,879,956	-1.12

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
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	330,714,963	100.00	329,806,727	100.00	908,236	0.28	負 債	16,930,947	5.12	14,601,027	4.43	2,329,920	15.96
流動資產	23,596,883	7.14	20,420,537	6.19	3,176,346	15.55	流動負債	13,825,647	4.18	12,275,001	3.72	1,550,646	12.63
現金	23,198,337	7.01	20,081,779	6.09	3,116,558	15.52	應付款項	13,825,647	4.18	12,275,001	3.72	1,550,646	12.63
銀行存款	23,198,337	7.01	20,081,779	6.09	3,116,558	15.52	應付代收款	13,825,647	4.18	12,275,001	3.72	1,550,646	12.63
應收款項	0	0.00	1,470	0.00	-1,470	-100.00	其他負債	3,105,300	0.94	2,326,026	0.71	779,274	33.50
應收利息	0	0.00	1,470	0.00	-1,470	-100.00	什項負債	3,105,300	0.94	2,326,026	0.71	779,274	33.50
預付款項	398,546	0.12	337,288	0.10	61,258	18.16	存入保證金	3,105,300	0.94	2,210,800	0.67	894,500	40.46
預付費用	398,546	0.12	337,288	0.10	61,258	18.16	暫收及待結轉帳項	0	0.00	115,226	0.03	-115,226	-100.00
固定資產	307,082,857	92.85	309,327,999	93.79	-2,245,142	-0.73	淨資產	313,784,016	94.88	315,205,700	95.57	-1,421,684	-0.45
土地	125,150,157	37.84	125,150,157	37.95	0	0.00	淨資產	313,784,016	94.88	315,205,700	95.57	-1,421,684	-0.45
土地	125,150,157	37.84	125,150,157	37.95	0	0.00	淨資產	313,784,016	94.88	315,205,700	95.57	-1,421,684	-0.45
土地改良物	4,360,746	1.32	3,565,370	1.08	795,376	22.31	累積餘額	313,784,016	94.88	315,205,700	95.57	-1,421,684	-0.45
土地改良物	27,812,219	8.41	25,912,470	7.86	1,899,749	7.33							
累計折舊-土地改良物	-23,451,473	-7.09	-22,347,100	-6.78	-1,104,373	4.94							
房屋建築及設備	153,621,521	46.45	153,148,662	46.44	472,859	0.31							
房屋建築及設備	250,227,832	75.66	245,455,003	74.42	4,772,829	1.94							
累計折舊-房屋建築及設備	-96,606,311	-29.21	-92,306,341	-27.99	-4,299,970	4.66							
機械及設備	12,090,263	3.66	13,340,224	4.04	-1,249,961	-9.37							
機械及設備	73,503,569	22.23	77,255,586	23.42	-3,752,017	-4.86							
累計折舊-機械及設備	-61,413,306	-18.57	-63,915,362	-19.38	2,502,056	-3.91							
交通及運輸設備	465,702	0.14	497,331	0.15	-31,629	-6.36							
交通及運輸設備	3,999,011	1.21	4,241,174	1.29	-242,163	-5.71							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,533,309	-1.07	-3,743,843	-1.14	210,534	-5.62							
雜項設備	11,394,468	3.45	13,626,255	4.13	-2,231,787	-16.38							
雜項設備	24,149,911	7.30	25,820,183	7.83	-1,670,272	-6.47							
累計折舊-雜項設備	-12,755,443	-3.86	-12,193,928	-3.70	-561,515	4.60							
合計：	330,714,963	100.00	329,806,727	100.00	908,236	0.28	合計：	330,714,963	100.00	329,806,727	100.00	908,236	0.28

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。

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

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—桃園市中壢區華勛國民小學
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	177,013,764	100.00	205,994,255	100.00	-28,980,491	-14.07
徵收及依法分配收入	21,594	0.01	3,443	0.00	18,151	527.19
違規罰款收入	21,594	0.01	3,443	0.00	18,151	527.19
財產收益	9,676,447	5.47	44,517,801	21.61	-34,841,354	-78.26
財產孳息收入	87,413	0.05	31,133	0.02	56,280	180.77
財產交易利益	51,940	0.03	62,004	0.03	-10,064	-16.23
其他財產收入	9,537,094	5.39	44,424,664	21.57	-34,887,570	-78.53
政府撥入收入	166,272,659	93.93	160,300,287	77.82	5,972,372	3.73
公庫撥款收入	163,754,601	92.51	159,378,229	77.37	4,376,372	2.75
政府其他撥入收入	2,518,058	1.42	922,058	0.45	1,596,000	173.09
教學收入	1,027,231	0.58	1,157,445	0.56	-130,214	-11.25
學雜費收入	1,027,231	0.58	1,157,445	0.56	-130,214	-11.25
其他收入	15,833	0.01	15,279	0.01	554	3.63
雜項收入	15,833	0.01	15,279	0.01	554	3.63
支出	178,435,448	100.80	168,667,702	81.88	9,767,746	5.79
人事支出	157,847,947	89.17	151,380,461	73.49	6,467,486	4.27
人事支出	157,847,947	89.17	151,380,461	73.49	6,467,486	4.27
業務支出	5,948,192	3.36	6,024,825	2.92	-76,633	-1.27
業務支出	5,948,192	3.36	6,024,825	2.92	-76,633	-1.27
財產損失	90,320	0.05	8,926	0.00	81,394	911.88
財產交易損失	90,320	0.05	8,926	0.00	81,394	911.88
折舊、折耗及攤銷	12,219,271	6.90	9,271,850	4.50	2,947,421	31.79
固定資產折舊	12,196,303	6.89	9,247,859	4.49	2,948,444	31.88
無形資產攤銷	22,968	0.01	23,991	0.01	-1,023	-4.26
其他支出	2,329,718	1.32	1,981,640	0.96	348,078	17.57
其他支出	2,329,718	1.32	1,981,640	0.96	348,078	17.57
本期賸餘（短絀）	-1,421,684	-0.80	37,326,553	18.12	-38,748,237	-103.81
期初淨資產	315,205,700	178.07	277,879,147	134.90	37,326,553	13.43
解繳公庫						
期末淨資產	313,784,016	177.27	315,205,700	153.02	-1,421,684	-0.45

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—桃園市中壢區華勛國民小學

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)	-1,421,684
8002 調整非現金項目	4,237,215
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,815,531
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	51,940
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-530,187
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-478,247
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	8,282,255
8404 減少短期債務及其他負債	-7,502,981
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	779,274
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,116,558
87 期初現金及約當現金	20,081,779
88 期末現金及約當現金	23,198,337

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—桃園市中壢區華勛國民小學

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	167,494,470	9,519,294	177,013,764	收入
徵收及依法分配收入	21,594		21,594	徵收及依法分配收入
財產收入	157,153	9,519,294	9,676,447	財產收益
政府撥入收入	166,272,659		166,272,659	政府撥入收入
教學收入	1,027,231		1,027,231	教學收入
其他收入	15,833		15,833	其他收入
基金用途	166,648,044	11,787,404	178,435,448	支出
用人費用	157,847,947		157,847,947	人事支出
服務費用	4,872,830	1,075,362	5,948,192	業務支出
材料及用品費	1,032,948	-1,032,948		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,414	-42,414		
		90,320	90,320	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	530,187	-530,187		
		12,219,271	12,219,271	折舊、折耗及攤銷
其他	2,321,718	8,000	2,329,718	其他支出
本期賸餘(短絀)	846,426	-2,268,110	-1,421,684	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,819,510	309,386,190	315,205,700	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,665,936	307,118,080	313,784,016	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數9,519,294元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數1,075,362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98,320元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數530,187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12,219,271元，係固定資產和無形資產之折舊及攤銷。

6. 調整數309,386,190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－桃園市中壢區華勛國民小學
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			900,000
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	900,000

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 王僅媛

基金主持人：

華僑國民小學 游淑珍
校長