

冊 號：16-233

機關代號：31106

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市新屋區笨港國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市新屋區笨港國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

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 2,787 萬 1,000 元，決算數 2,450 萬 9,591 元。

111 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 69 人，實際學生人數 72 人。

112 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 72 人，實際學生人數 73 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 44 萬 3,000 元，決算數 23 萬 3,485 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 2,708 萬 1,797 元，較預算數 2,761 萬 4,000 元，減少 53 萬 2,203 元，計減 1.93%。

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 1,801 元，較預算數 2,000 元，增加 9,801 元，計增 490.05%。
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 2,000 元，較預算數 3,000 元，減少 1,000 元，計減 33.33%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：場地開放收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 2,480 萬 2,851 元，較預算數 2,687 萬 8,000 元，減少 207 萬 5,149 元，計減 7.72%。

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 176 萬 9,515 元，較預算數 0 元，增加 176 萬 9,515 元。

主要係因：幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 43 萬 6,200 元，較預算數 67 萬 1,000 元，減少 23 萬 4,800 元，計減 34.99%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 5 萬 9,430 元，較預算數 6 萬元，減少 570 元，計減 0.95%。

主要係因：職務宿舍管理費收入及收回以前年度支出等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,474 萬 3,076 元，較預算數 2,831 萬 4,000 元，減少 357 萬 924 元，計減 12.61%。

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 2,450 萬 9,591 元，較預算數 2,787 萬 1,000 元，減少 336 萬 1,409 元，計減 12.06%。

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 23 萬 3,485 元，較預算數 44 萬 3,000 元，減少 20 萬 9,515 元，計減 47.29%。

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 233 萬 8,721 元，較預算短絀數 70 萬元，減少短絀數 303 萬 8,721 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 248 萬 4,725 元。

(二)投資活動之淨現金流出 23 萬 3,485 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 5 萬 6,120 元。

(四)現金及約當現金之淨減 266 萬 2,090 元。

(五)期初現金及約當現金 1,521 萬 7,227 元。

(六)期末現金及約當現金 1,255 萬 5,137 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

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	12,714,162	15,535,775	-18.16
固定資產	34,053,783	32,162,524	5.88
無形資產	4,882	18,310	-73.34
流動負債	4,325,271	9,541,725	-54.67
其他負債	730,744	674,624	8.32
淨資產	41,716,812	37,500,260	11.24

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 1,255 萬 5,137 元，其中 752 萬 764 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)本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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	27,614,000	100.00	27,081,797	100.00	-532,203	-1.93	27,615,586	100.00
45 財產收入	5,000	0.02	13,801	0.05	8,801	176.02	5,287	0.02
451財產處分收入							300	0.00
454利息收入	2,000	0.01	11,801	0.04	9,801	490.05	4,987	0.02
45Y其他財產收入	3,000	0.01	2,000	0.01	-1,000	-33.33		
46 政府撥入收入	26,878,000	97.33	26,572,366	98.12	-305,634	-1.14	27,190,118	98.46
462公庫撥款收入	26,878,000	97.33	24,802,851	91.58	-2,075,149	-7.72	26,060,332	94.37
46Y政府其他撥入收入			1,769,515	6.53	1,769,515	0.00	1,129,786	4.09
4S 教學收入	671,000	2.43	436,200	1.61	-234,800	-34.99	392,400	1.42
4S1學雜費收入	671,000	2.43	436,200	1.61	-234,800	-34.99	392,400	1.42
4Y 其他收入	60,000	0.22	59,430	0.22	-570	-0.95	27,781	0.10
4YY雜項收入	60,000	0.22	59,430	0.22	-570	-0.95	27,781	0.10
5 基金用途	28,314,000	102.53	24,743,076	91.36	-3,570,924	-12.61	25,095,961	90.88
53 國民教育計畫	27,871,000	100.93	24,509,591	90.50	-3,361,409	-12.06	24,789,213	89.77
5M 建築及設備計畫	443,000	1.60	233,485	0.86	-209,515	-47.29	306,748	1.11
購建固定資產	443,000	1.60	233,485	0.86	-209,515	-47.29	306,748	1.11
本期賸餘 (短絀)	-700,000		2,338,721		3,038,721	-434.10	2,519,625	
期初基金餘額	2,100,000		5,319,426		3,219,426	153.31	2,799,801	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,400,000		7,658,147		6,258,147	447.01	5,319,426	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

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	27,614,000	27,081,797	-532,203	-1.93	
45 財產收入	5,000	13,801	8,801	176.02	
454利息收入	2,000	11,801	9,801	490.05	係基金各專戶利息超收。
45Y其他財產收入	3,000	2,000	-1,000	-33.33	係活動中心及體育場地等對外開放場地收費收入短收。
46 政府撥入收入	26,878,000	26,572,366	-305,634	-1.14	
462公庫撥款收入	26,878,000	24,802,851	-2,075,149	-7.72	
46Y政府其他撥入收入		1,769,515	1,769,515	0.00	係教育部部款專案用人費用撥入。
4S 教學收入	671,000	436,200	-234,800	-34.99	
4S1學雜費收入	671,000	436,200	-234,800	-34.99	係幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	60,000	59,430	-570	-0.95	
4YY雜項收入	60,000	59,430	-570	-0.95	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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	28,314,000	24,743,076	-3,570,924	-12.61	
53 國民教育計畫	27,871,000	24,509,591	-3,361,409	-12.06	
1 用人費用	24,616,000	22,046,056	-2,569,944	-10.44	
11 正式員額薪資	15,132,000	13,180,920	-1,951,080	-12.89	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,227,000	2,140,941	913,941	74.49	幼兒園教保員及廚工等薪資未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應。
13 超時工作報酬	478,000	351,104	-126,896	-26.55	覈實支付。
15 獎金	3,505,000	2,928,028	-576,972	-16.46	覈實支付。
16 退休及卹償金	2,342,000	1,683,829	-658,171	-28.10	覈實支付。
18 福利費	1,932,000	1,761,234	-170,766	-8.84	
2 服務費用	2,278,000	1,970,051	-307,949	-13.52	
21 水電費	269,000	264,386	-4,614	-1.72	
22 郵電費	79,000	45,754	-33,246	-42.08	撙節支用。
23 旅運費	55,000	41,028	-13,972	-25.40	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	84,351	34,351	68.70	覈實支付。
25 修理保養及保固費	950,000	697,633	-252,367	-26.56	撙節支用。
27 一般服務費	761,000	676,349	-84,651	-11.12	撙節支用。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605,000元，決算金額577,931元，決算金額小於預算金額，係因依實際員額覈實支付。
28 專業服務費	42,000	88,550	46,550	110.83	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	228,000	158,061	-69,939	-30.68	
32 用品消耗	228,000	158,061	-69,939	-30.68	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	13,319	-7,681	-36.58	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	12,319	-7,681	-38.41	撙節支用。
9 其他	728,000	322,104	-405,896	-55.75	
91 其他支出	728,000	322,104	-405,896	-55.75	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	443,000	233,485	-209,515	-47.29	
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	443,000	233,485	-209,515	-47.29	
51 購建固定資產	443,000	233,485	-209,515	-47.29	撙節支用。調整容納515購置交通及運輸設備轉入37,000元，514購置機械及設備轉出37,000元。

本 頁 空 白

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	90,040,080	57,859,246	443,000
非理財目的之長期投資			
土地	9,714,522		
土地改良物	17,282,832	13,130,496	
房屋及建築	39,981,271	28,539,146	
機械及設備	7,996,592	5,758,755	174,000
交通及運輸設備	4,001,544	3,441,760	92,000
雜項設備	11,045,009	6,989,089	177,000
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	18,310		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：本校遊戲諮商室建置工程及卓越樓廚房及校史室修繕、廁所整修美化、校舍防水隔熱整修及活動中心地坪、燈具修繕及油漆工程4,652,343元。
2.機械及設備-增加數：購置除濕機50,000元，撥入個人電腦及無線基地台372,400元，以上合計422,400元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置無線麥克風接收器92,000元。
4.雜項設備-增加數：購置幼兒園書包櫃、沙發椅、飲水機、剪枝機及碎紙機等260,790元。減少數：撥出安全護網等70,000元，報廢櫥櫃及碎紙機60,662元，以上合計130,662元。
5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列13,428元。

桃園市新屋區笨港國民小學

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		
5,427,533	15,000	144,090	3,405,612	34,058,665
				9,714,522
			814,888	3,337,448
4,652,343			548,155	15,546,313
422,400			824,496	1,835,741
92,000			112,427	539,357
260,790		130,662	1,105,646	3,080,402

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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		211,000		-37,000	174,000		-174,000	
機械及設備		211,000		-37,000	174,000		-174,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		55,000		37,000	92,000	92,000		
交通及運輸設備		55,000		37,000	92,000	92,000		
購建中固定資產								
雜項設備		177,000			177,000	141,485	-35,515	
雜項設備		177,000			177,000	141,485	-35,515	
購建中固定資產								
合 計		443,000			443,000	233,485	-209,515	

中華民國112年12月31日

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	34,058,665	34,058,665		
土地	9,714,522	9,714,522		
土地改良物	3,337,448	3,337,448		
房屋及建築	15,546,313	15,546,313		
機械及設備	1,835,741	1,835,741		
交通及運輸設備	539,357	539,357		
雜項設備	3,080,402	3,080,402		
電腦軟體	4,882	4,882		

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

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	19	21	2	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2人。
職員	17	17	0	
約僱人員	2	4	2	
合 計	19	21	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人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學
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	15,132,000	1,200,000	478,000		3,505,000	2,342,000		1,932,000		24,589,000	27,000	24,616,000
正式人員	15,132,000		478,000		3,355,000	2,342,000		1,927,000		23,234,000		23,234,000
聘僱人員		1,200,000			150,000			5,000		1,355,000		1,355,000
兼任人員											27,000	27,000
合 計	15,132,000	1,200,000	478,000		3,505,000	2,342,000		1,932,000		24,589,000	27,000	24,616,000

註：1.本校教育部部款～幼兒園教保員及廚工等薪資未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)。2.一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605,000元，決算金額577,931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17人，計1,540,000元，執行結果決算11人，計1,122,580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，112年度預算編列19人，計1,965,000元，執行結果決算23人，計1,805,448元。

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
13,180,920	2,122,328	351,104		2,928,028	1,683,829		1,761,234		22,027,443	18,613	22,046,056
13,180,920		351,104		2,724,631	1,683,829		1,760,494		19,700,978		19,700,978
	2,122,328			203,397			740		2,326,465		2,326,465
										18,613	18,613
13,180,920	2,122,328	351,104		2,928,028	1,683,829		1,761,234		22,027,443	18,613	22,046,056

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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－桃園市新屋區笨港國民小學

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			28,314,000		24,743,076			-3,570,924	-12.61	
國民教育計畫			27,871,000		24,509,591			-3,361,409	-12.06	用人費用結餘及服務費用等撙節開支。
建築及設備計畫			443,000		233,485			-209,515	-47.29	1.因覈實支付。2.以前年度保留數0元，決算數0元；本年度奉准先行辦理數0元，決算數0元；以前年度奉准先行辦理數0元，決算數0元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

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	24,616,000	22,046,056	-2,569,944	-10.44
11 正式員額薪資	15,132,000	13,180,920	-1,951,080	-12.89
12 聘僱及兼職人員薪資	1,227,000	2,140,941	913,941	74.49
13 超時工作報酬	478,000	351,104	-126,896	-26.55
15 獎金	3,505,000	2,928,028	-576,972	-16.46
16 退休及卹償金	2,342,000	1,683,829	-658,171	-28.10
18 福利費	1,932,000	1,761,234	-170,766	-8.84
2 服務費用	2,278,000	1,970,051	-307,949	-13.52
21 水電費	269,000	264,386	-4,614	-1.72
22 郵電費	79,000	45,754	-33,246	-42.08
23 旅運費	55,000	41,028	-13,972	-25.40
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	84,351	34,351	68.70
25 修理保養及保固費	950,000	697,633	-252,367	-26.56
27 一般服務費	761,000	676,349	-84,651	-11.12
28 專業服務費	42,000	88,550	46,550	110.83
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	228,000	158,061	-69,939	-30.68
32 用品消耗	228,000	158,061	-69,939	-30.68
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	443,000	233,485	-209,515	-47.29
51 購建固定資產	443,000	233,485	-209,515	-47.29
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	13,319	-7,681	-36.58
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	12,319	-7,681	-38.41
9 其他	728,000	322,104	-405,896	-55.75
91 其他支出	728,000	322,104	-405,896	-55.75
合 計	28,314,000	24,743,076	-3,570,924	-12.61

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	618,000	577,931	-40,069	-6.48	
27D 計時與計件人員酬金	605,000	577,931	-27,069	-4.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000		-13,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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	46,772,827	100.00	47,716,609	100.00	-943,782	-1.98	負 債	5,056,015	10.81	10,216,349	21.41	-5,160,334	-50.51
流動資產	12,714,162	27.18	15,535,775	32.56	-2,821,613	-18.16	流動負債	4,325,271	9.25	9,541,725	20.00	-5,216,454	-54.67
現金	12,555,137	26.84	15,217,227	31.89	-2,662,090	-17.49	應付款項	4,325,271	9.25	9,541,725	20.00	-5,216,454	-54.67
銀行存款	12,555,137	26.84	15,217,227	31.89	-2,662,090	-17.49	應付代收款	4,325,271	9.25	9,541,725	20.00	-5,216,454	-54.67
預付款項	159,025	0.34	318,548	0.67	-159,523	-50.08	其他負債	730,744	1.56	674,624	1.41	56,120	8.32
預付費用	159,025	0.34	318,548	0.67	-159,523	-50.08	什項負債	730,744	1.56	674,624	1.41	56,120	8.32
固定資產	34,053,783	72.81	32,162,524	67.40	1,891,259	5.88	存入保證金	730,744	1.56	619,300	1.30	111,444	18.00
土地	9,714,522	20.77	9,714,522	20.36	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	55,324	0.12	-55,324	-100.00
土地	9,714,522	20.77	9,714,522	20.36	0	0.00							
土地改良物	3,337,448	7.14	4,152,336	8.70	-814,888	-19.62	淨資產	41,716,812	89.19	37,500,260	78.59	4,216,552	11.24
土地改良物	17,282,832	36.95	17,282,832	36.22	0	0.00	淨資產	41,716,812	89.19	37,500,260	78.59	4,216,552	11.24
累計折舊-土地改良物	-13,945,384	-29.82	-13,130,496	-27.52	-814,888	6.21	淨資產	41,716,812	89.19	37,500,260	78.59	4,216,552	11.24
房屋建築及設備	15,546,313	33.24	11,442,125	23.98	4,104,188	35.87	累積餘額	41,716,812	89.19	37,500,260	78.59	4,216,552	11.24
房屋建築及設備	44,633,614	95.43	39,981,271	83.79	4,652,343	11.64							
累計折舊-房屋建築及設備	-29,087,301	-62.19	-28,539,146	-59.81	-548,155	1.92							
機械及設備	1,835,741	3.92	2,237,837	4.69	-402,096	-17.97							
機械及設備	8,418,992	18.00	7,996,592	16.76	422,400	5.28							
累計折舊-機械及設備	-6,583,251	-14.07	-5,758,755	-12.07	-824,496	14.32							
交通及運輸設備	539,357	1.15	559,784	1.17	-20,427	-3.65							
交通及運輸設備	4,093,544	8.75	4,001,544	8.39	92,000	2.30							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,554,187	-7.60	-3,441,760	-7.21	-112,427	3.27							
雜項設備	3,080,402	6.59	4,055,920	8.50	-975,518	-24.05							
雜項設備	11,175,137	23.89	11,045,009	23.15	130,128	1.18							
累計折舊-雜項設備	-8,094,735	-17.31	-6,989,089	-14.65	-1,105,646	15.82							
無形資產	4,882	0.01	18,310	0.04	-13,428	-73.34							
無形資產	4,882	0.01	18,310	0.04	-13,428	-73.34							
合計：	46,772,827	100.00	47,716,609	100.00	-943,782	-1.98	合計：	46,772,827	100.00	47,716,609	100.00	-943,782	-1.98

信託代理與保證資產 680,823

保管品 150,000

保證品 530,823

信託代理與保證負債 680,823

應付保管品 150,000

應付保證品 530,823

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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	4,882	0.01	18,310	0.04	-13,428	-73.34							
合計：	46,772,827	100.00	47,716,609	100.00	-943,782	-1.98	合計：	46,772,827	100.00	47,716,609	100.00	-943,782	-1.98

信託代理與保證資產 680,823

保管品 150,000

保證品 530,823

信託代理與保證負債 680,823

應付保管品 150,000

應付保證品 530,823

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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	32,275,845	100.00	35,795,644	100.00	-3,519,799	-9.83
財產收益	5,207,849	16.14	8,185,345	22.87	-2,977,496	-36.38
財產孳息收入	11,801	0.04	4,987	0.01	6,814	136.64
財產交易利益	0	0.00	300	0.00	-300	-100.00
其他財產收入	5,196,048	16.10	8,180,058	22.85	-2,984,010	-36.48
政府撥入收入	26,572,366	82.33	27,190,118	75.96	-617,752	-2.27
公庫撥款收入	24,802,851	76.85	26,060,332	72.80	-1,257,481	-4.83
政府其他撥入收入	1,769,515	5.48	1,129,786	3.16	639,729	56.62
教學收入	436,200	1.35	392,400	1.10	43,800	11.16
學雜費收入	436,200	1.35	392,400	1.10	43,800	11.16
其他收入	59,430	0.18	27,781	0.08	31,649	113.92
雜項收入	59,430	0.18	27,781	0.08	31,649	113.92
支出	28,059,293	86.94	30,505,712	85.22	-2,446,419	-8.02
人事支出	22,046,056	68.31	22,911,593	64.01	-865,537	-3.78
人事支出	22,046,056	68.31	22,911,593	64.01	-865,537	-3.78
業務支出	2,141,431	6.63	1,515,528	4.23	625,903	41.30
業務支出	2,141,431	6.63	1,515,528	4.23	625,903	41.30
財產損失	1,307	0.00	0	0.00	1,307	0.00
財產交易損失	1,307	0.00	0	0.00	1,307	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,548,395	10.99	5,397,703	15.08	-1,849,308	-34.26
固定資產折舊	3,534,967	10.95	5,370,933	15.00	-1,835,966	-34.18
無形資產攤銷	13,428	0.04	26,770	0.07	-13,342	-49.84
其他支出	322,104	1.00	680,888	1.90	-358,784	-52.69
其他支出	322,104	1.00	680,888	1.90	-358,784	-52.69
本期賸餘（短絀）	4,216,552	13.06	5,289,932	14.78	-1,073,380	-20.29
期初淨資產	37,500,260	116.19	32,210,328	89.98	5,289,932	16.42
解繳公庫						
期末淨資產	41,716,812	129.25	37,500,260	104.76	4,216,552	11.24

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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)	4,216,552
8002 調整非現金項目	-6,701,277
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,484,725
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	-233,485
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-233,485
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	755,844
8404 減少短期債務及其他負債	-699,724
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	56,120
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,662,090
87 期初現金及約當現金	15,217,227
88 期末現金及約當現金	12,555,137

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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	27,081,797	5,194,048	32,275,845	收入
財產收入	13,801	5,194,048	5,207,849	財產收益
政府撥入收入	26,572,366		26,572,366	政府撥入收入
教學收入	436,200		436,200	教學收入
其他收入	59,430		59,430	其他收入
基金用途	24,743,076	3,316,217	28,059,293	支出
用人費用	22,046,056		22,046,056	人事支出
服務費用	1,970,051	171,380	2,141,431	業務支出
材料及用品費	158,061	-158,061		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,319	-13,319		
		1,307	1,307	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	233,485	-233,485		
		3,548,395	3,548,395	折舊、折耗及攤銷
其他	322,104		322,104	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,338,721	1,877,831	4,216,552	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,319,426	32,180,834	37,500,260	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,658,147	34,058,665	41,716,812	期末淨資產

- 註：1. 調整數5,194,048元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數171,380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1,307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233,485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3,548,395元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數32,180,834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。

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			

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：

會計主任 古偉民

基金主持人：

葵青區國民小學 校長 張振松