

冊 號：16-188

機關代號：30711

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
桃園市大園區五權國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區五權國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區五權國民小學

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 4,704 萬 2,000 元，決算數 5,107 萬 5,180 元。

111 學年度下學期，預定招收 16 班，實際招收 18 班，預計學生人數 422 人，實際學生人數 440 人。

112 學年度上學期，預定招收 19 班，實際招收 19 班，預計學生人數 503 人，實際學生人數 454 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 30 萬元，決算數 29 萬 9,917 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 5,214 萬 6,480 元，較預算數 4,684 萬 2,000 元，增加 530 萬 4,480 元，計增 11.32%。

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 4,186 元，較預算數 1,000 元，增加 3,186 元，計增 318.60%。

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 0 元，較預算數 3,000 元，減少 3,000 元，計減 100.00%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區五權國民小學

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 4,842 萬 6,018 元，較預算數 4,596 萬 3,000 元，增加 246 萬 3,018 元，計增 5.36%。

主要係因：112 年用人費用不足超支併決算。

4. 政府其他撥入收入：決算數 283 萬 4,597 元，較預算數 0 元，增加 283 萬 4,597 元。

主要係因：充實行政約僱人員、專任輔導教師及幼兒園契約進用教保員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 84 萬 2,400 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 3 萬 2,600 元，計減 3.73%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 3 萬 9,279 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 9,279 元。

主要係因：資源回收收入超收及收回以前年度用人費用等。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 5,137 萬 5,097 元，較預算數 4,734 萬 2,000 元，增加 403 萬 3,097 元，計增 8.52%。

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 5,107 萬 5,180 元，較預算數 4,704 萬 2,000 元，增加 403 萬 3,180 元，計增 8.57%。

主要係因：用人費用不足超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 29 萬 9,917 元，較預算數 30 萬元，減少 83 元，計減 0.03%。

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 77 萬 1,383 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 127 萬 1,383 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 416 萬 8,183 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 29 萬 9,917 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 6 萬 7,614 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 380 萬 652 元。

(五) 期初現金及約當現金 1,398 萬 9,231 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,778 萬 9,883 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區五權國民小學

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	18,433,786	14,294,108	28.96
固定資產	55,052,590	56,191,922	-2.03
無形資產	15,179	23,981	-36.70
流動負債	12,920,014	9,484,105	36.23
其他負債	642,873	710,487	-9.52
淨資產	59,938,668	60,315,419	-0.62

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 1,778 萬 9,883 元，其中 441 萬 6,808 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：

本年度無補辦預算事項。

(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 480 萬 7,669 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	46,842,000	100.00	52,146,480	100.00	5,304,480	11.32	47,176,876	100.00
45 財產收入	4,000	0.01	4,186	0.01	186	4.65	1,390	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	4,186	0.01	3,186	318.60	1,390	0.00
45Y 其他財產收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00		
46 政府撥入收入	45,963,000	98.12	51,260,615	98.30	5,297,615	11.53	46,430,280	98.42
462 公庫撥款收入	45,963,000	98.12	48,426,018	92.87	2,463,018	5.36	44,999,278	95.38
46Y 政府其他撥入收入			2,834,597	5.44	2,834,597	0.00	1,431,002	3.03
4S 教學收入	875,000	1.87	842,400	1.62	-32,600	-3.73	656,100	1.39
4S1 學雜費收入	875,000	1.87	842,400	1.62	-32,600	-3.73	656,100	1.39
4Y 其他收入			39,279	0.08	39,279	0.00	89,106	0.19
4YY 雜項收入			39,279	0.08	39,279	0.00	89,106	0.19
5 基金用途	47,342,000	101.07	51,375,097	98.52	4,033,097	8.52	46,220,592	97.97
53 國民教育計畫	47,042,000	100.43	51,075,180	97.95	4,033,180	8.57	45,909,103	97.31
5M 建築及設備計畫	300,000	0.64	299,917	0.58	-83	-0.03	311,489	0.66
購建固定資產	300,000	0.64	299,917	0.58	-83	-0.03	311,489	0.66
本期賸餘(短絀)	-500,000		771,383		1,271,383	-254.28	956,284	
期初基金餘額	2,843,000		4,099,516		1,256,516	44.20	3,143,232	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,343,000		4,870,899		2,527,899	107.89	4,099,516	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	46,842,000	52,146,480	5,304,480	11.32	
45 財產收入	4,000	4,186	186	4.65	
454 利息收入	1,000	4,186	3,186	318.60	各專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	3,000		-3,000	-100.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	45,963,000	51,260,615	5,297,615	11.53	
462 公庫撥款收入	45,963,000	48,426,018	2,463,018	5.36	
46Y 政府其他撥入收入		2,834,597	2,834,597	0.00	教育部撥補充實行政人力約僱人員及專任輔導教師薪資。
4S 教學收入	875,000	842,400	-32,600	-3.73	
4S1 學雜費收入	875,000	842,400	-32,600	-3.73	
4Y 其他收入		39,279	39,279	0.00	
4YY 雜項收入		39,279	39,279	0.00	資源回收收入及收回以前年度支出超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	47,342,000	51,375,097	4,033,097	8.52	
53 國民教育計畫	47,042,000	51,075,180	4,033,180	8.57	
1 用人費用	42,487,000	46,750,488	4,263,488	10.03	
11 正式員額薪資	25,560,000	28,229,775	2,669,775	10.45	係因職員薪金及工員工資覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	996,000	2,233,953	1,237,953	124.29	係教育部撥補充實行政人力約僱人員、附設幼兒園契進約僱人員，覈實支付。
13 超時工作報酬	488,000	741,768	253,768	52.00	不休假加班費覈實支付。
15 獎金	5,168,000	6,419,731	1,251,731	24.22	考績獎金、年終獎金覈實支付。
16 退休及卹償金	7,493,000	5,178,749	-2,314,251	-30.89	職員退休及離職金撙節支用。
18 福利費	2,782,000	3,946,512	1,164,512	41.86	分擔員工保險費及其他福利費覈實支付。
2 服務費用	2,903,000	2,441,307	-461,693	-15.90	
21 水電費	344,000	49,490	-294,510	-85.61	水電費撙節支用。調整容納212工作場所電費129,000元至321辦公（事務）用品。
22 郵電費	142,000	60,777	-81,223	-57.20	郵電費撙節支用。
23 旅運費	35,000	8,064	-26,936	-76.96	出差旅費撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	78,696	68,696	686.96	印刷及裝訂費覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,158,000	1,040,619	-117,381	-10.14	其他建築及交通及運輸設備修護費撙節支用。調整容納254其他建築修護費170,000元至323農業與園藝用品及環境美化費，及7,000元至322報章雜誌。
26 保險費	10,000	33	-9,967	-99.67	其他保險費撙節支用。
27 一般服務費	1,028,000	1,061,428	33,428	3.25	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868,000元，決算金額902,452元。
28 專業服務費	104,000	70,200	-33,800	-32.50	講師鐘點費、委託檢驗(定)試驗認證費及委託考選訓練費撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	514,000	819,081	305,081	59.35	
32 用品消耗	514,000	819,081	305,081	59.35	辦公（事務）用品、報章雜誌、農業與園藝用品及環境美化費覈實支用。調整容納254其他建築修護費170,000元至323農業與園藝用品及環境美化費，及7,000元至322報章雜誌以及調整容納212工作場所電費129,000元至321辦公（事務）用品。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,000	20,910	-68,090	-76.51	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	%	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	6,000			
75 競賽及交流活動費	82,000	13,910	-68,090	-83.04	競賽及交流活動費摺節支用。
9 其他	1,049,000	1,043,394	-5,606	-0.53	
91 其他支出	1,049,000	1,043,394	-5,606	-0.53	
5M 建築及設備計畫	300,000	299,917	-83	-0.03	
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	300,000	299,917	-83	-0.03	
51 購建固定資產	300,000	299,917	-83	-0.03	調整容納515購置交通及運輸設 備95,000元及516購置雜項設 備20,000元轉入514購置機械及設 備115,000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	88,178,943	31,963,040	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	30,167,964		
土地改良物	737,284	632,416	
房屋及建築	37,735,826	19,264,180	
機械及設備	13,060,857	7,454,238	215,000
交通及運輸設備	855,707	624,104	5,000
雜項設備	5,597,324	3,988,102	80,000
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	23,981		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：(1)土地改良物：折舊：23,399元。
(2)房屋及建築：增加數：幼兒園用房屋移撥，計759,246元。折舊：811,255元。
(3)機械及設備：增加數：個人電腦、觸控屏幕、割草機、無線網路基地台、氧氣設備、病床、移撥筆電及主機、擴音機、冷氣等，計1,160,491元。減少數：報廢：除濕機、冷氣機、個人電腦、電子白板等，計1,688,723元。折舊：1,835,266元。
(4)交通及運輸設備-增加數：購置手推車、行動電話機等，計28,900元。折舊：55,960元。
(5)雜項設備：增加數：購置飲水機、隔屏、桌等，計135,917元。減少數：報廢：冰箱、飲水機，計59,490元。折舊：480,519元。
(6)電腦軟體：攤銷：8,802元。

桃園市大園區五權國民小學

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		
2,084,554	33,000	1,757,015	1,475,673	55,067,769
				30,167,964
			23,399	81,469
759,246			811,255	18,419,637
1,160,491		1,688,723	163,435	4,914,952
28,900			55,960	204,543
135,917		59,490	421,624	1,264,025
	33,000	8,802		15,179

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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		100,000		115,000	215,000	215,000		
機械及設備		100,000		115,000	215,000	215,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		-95,000	5,000	5,000		
交通及運輸設備		100,000		-95,000	5,000	5,000		
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		-20,000	80,000	79,917	-83	
雜項設備		100,000		-20,000	80,000	79,917	-83	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	299,917	-83	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	55,067,769	55,067,769		
土地	30,167,964	30,167,964		
土地改良物	81,469	81,469		
房屋及建築	18,419,637	18,419,637		
機械及設備	4,914,952	4,914,952		
交通及運輸設備	204,543	204,543		
雜項設備	1,264,025	1,264,025		
電腦軟體	15,179	15,179		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	34	41	7	
職員	33	37	4	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應者計1人；增加普通班1班，增加教師2人；另教師1人有薪延長病假增聘長代1人，共增4人。
工友	0	1	1	1 工友於112年7月16日退休。
約僱人員	1	3	2	2 本校充實行政人力約僱人員及幼兒園契約進用約僱人員未編列預算，以教育部部款支應者計2人。
合 計	34	41	7	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	25,560,000	396,000	488,000		5,168,000	7,493,000		2,782,000		41,887,000	600,000	42,487,000
正式人員	25,560,000		488,000		5,122,000	7,493,000		2,777,000		41,440,000		41,440,000
聘僱人員		396,000			46,000			5,000		447,000		447,000
兼任人員											600,000	600,000
合計	25,560,000	396,000	488,000		5,168,000	7,493,000		2,782,000		41,887,000	600,000	42,487,000

註：1.本校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，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校園安全警衛2人，預算金額868,000元，決算金額902,452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點規定辦理核發，112年度預算編列33人，計2,313,000元，執行結果決算26人，計2,969,610元。

(2)年終獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定「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34人，計2,840,000元，執行結果決算45人，計3,450,121元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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
28,229,775	1,788,392	741,768		6,419,731	5,178,749		3,946,512		46,304,927	445,561	46,750,488
28,229,775		741,768		6,419,731	5,178,749		3,946,512		44,516,535		44,516,535
	1,788,392								1,788,392		1,788,392
										445,561	445,561
28,229,775	1,788,392	741,768		6,419,731	5,178,749		3,946,512		46,304,927	445,561	46,750,488

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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－桃園市大園區五權國民小學
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			47,342,000		51,375,097		4,033,097	8.52	
國民教育計畫			47,042,000		51,075,180		4,033,180	8.57	
建築及設備計畫			300,000		299,917		-83	-0.03	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	42,487,000	46,750,488	4,263,488	10.03
11 正式員額薪資	25,560,000	28,229,775	2,669,775	10.45
12 聘僱及兼職人員薪資	996,000	2,233,953	1,237,953	124.29
13 超時工作報酬	488,000	741,768	253,768	52.00
15 獎金	5,168,000	6,419,731	1,251,731	24.22
16 退休及卹償金	7,493,000	5,178,749	-2,314,251	-30.89
18 福利費	2,782,000	3,946,512	1,164,512	41.86
2 服務費用	2,903,000	2,441,307	-461,693	-15.90
21 水電費	344,000	49,490	-294,510	-85.61
22 郵電費	142,000	60,777	-81,223	-57.20
23 旅運費	35,000	8,064	-26,936	-76.96
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	78,696	68,696	686.96
25 修理保養及保固費	1,158,000	1,040,619	-117,381	-10.14
26 保險費	10,000	33	-9,967	-99.67
27 一般服務費	1,028,000	1,061,428	33,428	3.25
28 專業服務費	104,000	70,200	-33,800	-32.50
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	514,000	819,081	305,081	59.35
32 用品消耗	514,000	819,081	305,081	59.35
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	300,000	299,917	-83	-0.03
51 購建固定資產	300,000	299,917	-83	-0.03
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,000	20,910	-68,090	-76.51
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	82,000	13,910	-68,090	-83.04
9 其他	1,049,000	1,043,394	-5,606	-0.53
91 其他支出	1,049,000	1,043,394	-5,606	-0.53
合 計	47,342,000	51,375,097	4,033,097	8.52

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	913,000	928,952	15,952	1.75	
213 宿舍電費	1,000		-1,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	868,000	902,452	34,452	3.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44,000	26,500	-17,500	-39.77	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	73,501,555	100.00	70,510,011	100.00	2,991,544	4.24	負債	13,562,887	18.45	10,194,592	14.46	3,368,295	33.04
流動資產	18,433,786	25.08	14,294,108	20.27	4,139,678	28.96	流動負債	12,920,014	17.58	9,484,105	13.45	3,435,909	36.23
現金	17,789,883	24.20	13,989,231	19.84	3,800,652	27.17	應付款項	12,920,014	17.58	9,484,105	13.45	3,435,909	36.23
銀行存款	17,789,883	24.20	13,989,231	19.84	3,800,652	27.17	應付代收款	12,920,014	17.58	9,484,105	13.45	3,435,909	36.23
預付款項	643,903	0.88	304,877	0.43	339,026	111.20	其他負債	642,873	0.87	710,487	1.01	-67,614	-9.52
預付費用	643,903	0.88	304,877	0.43	339,026	111.20	什項負債	642,873	0.87	710,487	1.01	-67,614	-9.52
固定資產	55,052,590	74.90	56,191,922	79.69	-1,139,332	-2.03	存入保證金	642,873	0.87	710,487	1.01	-67,614	-9.52
土地	30,167,964	41.04	30,167,964	42.79	0	0.00	淨資產	59,938,668	81.55	60,315,419	85.54	-376,751	-0.62
土地	30,167,964	41.04	30,167,964	42.79	0	0.00	淨資產	59,938,668	81.55	60,315,419	85.54	-376,751	-0.62
土地改良物	81,469	0.11	104,868	0.15	-23,399	-22.31	淨資產	59,938,668	81.55	60,315,419	85.54	-376,751	-0.62
土地改良物	737,284	1.00	737,284	1.05	0	0.00	累積餘額	59,938,668	81.55	60,315,419	85.54	-376,751	-0.62
累計折舊-土地改良物	-655,815	-0.89	-632,416	-0.90	-23,399	3.70							
房屋建築及設備	18,419,637	25.06	18,471,646	26.20	-52,009	-0.28							
房屋建築及設備	38,495,072	52.37	37,735,826	53.52	759,246	2.01							
累計折舊-房屋建築及設備	-20,075,435	-27.31	-19,264,180	-27.32	-811,255	4.21							
機械及設備	4,914,952	6.69	5,606,619	7.95	-691,667	-12.34							
機械及設備	12,532,625	17.05	13,060,857	18.52	-528,232	-4.04							
累計折舊-機械及設備	-7,617,673	-10.36	-7,454,238	-10.57	-163,435	2.19							
交通及運輸設備	204,543	0.28	231,603	0.33	-27,060	-11.68							
交通及運輸設備	884,607	1.20	855,707	1.21	28,900	3.38							
累計折舊-交通及運輸設備	-680,064	-0.93	-624,104	-0.89	-55,960	8.97							
雜項設備	1,264,025	1.72	1,609,222	2.28	-345,197	-21.45							
雜項設備	5,673,751	7.72	5,597,324	7.94	76,427	1.37							
累計折舊-雜項設備	-4,409,726	-6.00	-3,988,102	-5.66	-421,624	10.57							
無形資產	15,179	0.02	23,981	0.03	-8,802	-36.70							
無形資產	15,179	0.02	23,981	0.03	-8,802	-36.70							
合計：	73,501,555	100.00	70,510,011	100.00	2,991,544	4.24	合計：	73,501,555	100.00	70,510,011	100.00	2,991,544	4.24

信託代理與保證資產 700,000

保管品 700,000

信託代理與保證負債 700,000

應付保管品 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—桃園市大園區五權國民小學
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	15,179	0.02	23,981	0.03	-8,802	-36.70							
合計：	73,501,555	100.00	70,510,011	100.00	2,991,544	4.24	合計：	73,501,555	100.00	70,510,011	100.00	2,991,544	4.24

信託代理與保證資產 700,000

保管品 700,000

信託代理與保證負債 700,000

應付保管品 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—桃園市大園區五權國民小學

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	53,931,117	100.00	52,910,990	100.00	1,020,127	1.93
財產收益	1,788,823	3.32	5,735,504	10.84	-3,946,681	-68.81
財產孳息收入	4,186	0.01	1,390	0.00	2,796	201.15
財產交易利益	1,784,637	3.31	5,734,114	10.84	-3,949,477	-68.88
政府撥入收入	51,260,615	95.05	46,430,280	87.75	4,830,335	10.40
公庫撥款收入	48,426,018	89.79	44,999,278	85.05	3,426,740	7.62
政府其他撥入收入	2,834,597	5.26	1,431,002	2.70	1,403,595	98.08
教學收入	842,400	1.56	656,100	1.24	186,300	28.40
學雜費收入	842,400	1.56	656,100	1.24	186,300	28.40
其他收入	39,279	0.07	89,106	0.17	-49,827	-55.92
雜項收入	39,279	0.07	89,106	0.17	-49,827	-55.92
支出	54,307,868	100.70	48,862,960	92.35	5,444,908	11.14
人事支出	46,750,488	86.69	42,705,512	80.71	4,044,976	9.47
人事支出	46,750,488	86.69	42,705,512	80.71	4,044,976	9.47
業務支出	3,281,298	6.08	2,393,073	4.52	888,225	37.12
業務支出	3,281,298	6.08	2,393,073	4.52	888,225	37.12
財產損失	17,487	0.03	6,072	0.01	11,415	187.99
財產交易損失	17,487	0.03	6,072	0.01	11,415	187.99
折舊、折耗及攤銷	3,215,201	5.96	2,723,277	5.15	491,924	18.06
固定資產折舊	3,206,399	5.95	2,714,475	5.13	491,924	18.12
無形資產攤銷	8,802	0.02	8,802	0.02	0	0.00
其他支出	1,043,394	1.93	1,035,026	1.96	8,368	0.81
其他支出	1,043,394	1.93	1,035,026	1.96	8,368	0.81
本期賸餘(短絀)	-376,751	-0.70	4,048,030	7.65	-4,424,781	-109.31
期初淨資產	60,315,419	111.84	56,267,389	106.34	4,048,030	7.19
解繳公庫						
期末淨資產	59,938,668	111.14	60,315,419	113.99	-376,751	-0.62

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—桃園市大園區五權國民小學
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)	-376,751
8002 調整非現金項目	4,544,934
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,168,183
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	-299,917
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-299,917
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	660,323
8404 減少短期債務及其他負債	-727,937
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-67,614
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,800,652
87 期初現金及約當現金	13,989,231
88 期末現金及約當現金	17,789,883

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—桃園市大園區五權國民小學

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	52,146,480	1,784,637	53,931,117	收入
財產收入	4,186	1,784,637	1,788,823	財產收益
政府撥入收入	51,260,615		51,260,615	政府撥入收入
教學收入	842,400		842,400	教學收入
其他收入	39,279		39,279	其他收入
基金用途	51,375,097	2,932,771	54,307,868	支出
用人費用	46,750,488		46,750,488	人事支出
服務費用	2,441,307	839,991	3,281,298	業務支出
材料及用品費	819,081	-819,081		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	20,910	-20,910		
		17,487	17,487	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	299,917	-299,917		
		3,215,201	3,215,201	折舊、折耗及攤銷
其他	1,043,394		1,043,394	其他支出
本期賸餘(短絀)	771,383	-1,148,134	-376,751	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,099,516	56,215,903	60,315,419	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,870,899	55,067,769	59,938,668	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數1,784,637元，係機械及設備等資產增加。

2. 調整數839,991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」等重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數17,487元，係機械及設備與雜項設備等固定資產交易損失。

4. 調整數299,917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3,215,201元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數56,215,903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—桃園市大園區五權國民小學
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	4,807,669 4,807,669

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		