

冊 號：16-89

機關代號：30115

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

桃園市桃園區建德國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區建德國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學
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－桃園市桃園區建德國民小學

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 億 345 萬元，決算數 2 億 1,290 萬 59 元。

111 學年度下學期，預定招收 76 班，實際招收 76 班，預計學生人數 2,122 人，實際學生人數 2,081 人。

112 學年度上學期，預定招收 77 班，實際招收 77 班，預計學生人數 2,062 人，實際學生人數 2,158 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 100 萬元，決算數 64 萬 4,433 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 億 1,003 萬 5,403 元，較預算數 2 億 145 萬元，增加 858 萬 5,403 元，計增 4.26%。

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 9 萬 2,341 元，較預算數 1 萬 6,000 元，增加 7 萬 6,341 元，計增 477.13%。
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 19 萬 4,900 元，較預算數 6 萬元，增加 13 萬 4,900 元，計增 224.83%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

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 2 億 457 萬 8,817 元，較預算數 2 億 48 萬 7,000 元，增加 409 萬 1,817 元，計增 2.04%。

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。

4. 政府其他撥入收入：決算數 429 萬 728 元，較預算數 0 元，增加 429 萬 728 元。

主要係因：專任輔導教師、專任專業輔導人員、公立幼兒園改制增置人員及增置餘額代理教師推展教育特色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 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 6,217 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 2 萬 4,217 元，計增 201.81%。

主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 1,354 萬 4,492 元，較預算數 2 億 445 萬元，增加 909 萬 4,492 元，計增 4.45%。

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 億 1,290 萬 59 元，較預算數 2 億 345 萬元，增加 945 萬 59 元，計增 4.64%。

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 64 萬 4,433 元，較預算數 100 萬元，減少 35 萬 5,567 元，計減 35.56%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 350 萬 9,089 元，較預算短絀數 300 萬元，增加短絀數 50 萬 9,089 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 523 萬 886 元。

(二)投資活動之淨現金流出 64 萬 4,433 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2,035 元。

(四)現金及約當現金之淨減 587 萬 3,284 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(五)期初現金及約當現金 3,466 萬 5,254 元。

(六)期末現金及約當現金 2,879 萬 1,970 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	29,944,652	36,369,424	-17.67
固定資產	147,536,275	148,920,505	-0.93
無形資產	301,780	687,913	-56.13
其他資產	148,827,520	148,827,520	0.00
流動負債	15,975,366	18,893,084	-15.44
其他負債	151,097,639	151,095,604	0.00
淨資產	159,537,222	164,816,674	-3.20

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 2,879 萬 1,970 元，其中 1,071 萬 1,287 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。

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(桃園市政府 112 年 12 月 6 日府主基字第 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 1,378 萬 8,073 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學
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	201,450,000	100.00	210,035,403	100.00	8,585,403	4.26	197,932,992	100.00
45 財產收入	76,000	0.04	287,241	0.14	211,241	277.95	113,565	0.06
454利息收入	16,000	0.01	92,341	0.04	76,341	477.13	37,265	0.02
45Y其他財產收入	60,000	0.03	194,900	0.09	134,900	224.83	76,300	0.04
46 政府撥入收入	200,487,000	99.52	208,869,545	99.44	8,382,545	4.18	196,898,548	99.48
462公庫撥款收入	200,487,000	99.52	204,578,817	97.40	4,091,817	2.04	193,750,647	97.89
46Y政府其他撥入收入			4,290,728	2.04	4,290,728	0.00	3,147,901	1.59
4S 教學收入	875,000	0.43	842,400	0.40	-32,600	-3.73	918,353	0.46
4S1學雜費收入	875,000	0.43	842,400	0.40	-32,600	-3.73	918,353	0.46
4Y 其他收入	12,000	0.01	36,217	0.02	24,217	201.81	2,526	0.00
4YY雜項收入	12,000	0.01	36,217	0.02	24,217	201.81	2,526	0.00
5 基金用途	204,450,000	101.49	213,544,492	101.67	9,094,492	4.45	200,030,574	101.06
53 國民教育計畫	203,450,000	100.99	212,900,059	101.36	9,450,059	4.64	199,523,880	100.80
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.50	644,433	0.31	-355,567	-35.56	506,694	0.26
購建固定資產	1,000,000	0.50	644,433	0.31	-355,567	-35.56	506,694	0.26
本期賸餘（短絀）	-3,000,000		-3,509,089		-509,089	16.97	-2,097,582	
期初基金餘額	14,306,000		15,208,256		902,256	6.31	17,305,838	
解繳公庫								
期末基金餘額	11,306,000		11,699,167		393,167	3.48	15,208,256	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學
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	201,450,000	210,035,403	8,585,403	4.26	
45 財產收入	76,000	287,241	211,241	277.95	
454利息收入	16,000	92,341	76,341	477.13	利息收入較預期增加。
45Y其他財產收入	60,000	194,900	134,900	224.83	場地租借收入較預期增加。
46 政府撥入收入	200,487,000	208,869,545	8,382,545	4.18	
462公庫撥款收入	200,487,000	204,578,817	4,091,817	2.04	
46Y政府其他撥入收入		4,290,728	4,290,728	0.00	政府其他撥入收入較預期增加。
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	12,000	36,217	24,217	201.81	
4YY雜項收入	12,000	36,217	24,217	201.81	資源回收收入等較預期增加。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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	204,450,000	213,544,492	9,094,492	4.45	
53 國民教育計畫	203,450,000	212,900,059	9,450,059	4.64	
1 用人費用	190,791,000	202,431,048	11,640,048	6.10	
11 正式員額薪資	133,152,000	130,555,578	-2,596,422	-1.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,420,000	2,526,615	1,106,615	77.93	核實支出。
13 超時工作報酬	856,000	1,365,300	509,300	59.50	核實支出。
15 獎金	25,174,000	31,449,134	6,275,134	24.93	核實支出。
16 退休及卹償金	17,094,000	21,092,516	3,998,516	23.39	核實支出。
18 福利費	13,095,000	15,441,905	2,346,905	17.92	核實支出。
2 服務費用	8,271,000	7,018,319	-1,252,681	-15.15	
21 水電費	2,286,000	1,931,770	-354,230	-15.50	撙節支出。
22 郵電費	194,000	132,453	-61,547	-31.73	撙節支出。
23 旅運費	182,000	133,116	-48,884	-26.86	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	187,830	-52,170	-21.74	撙節支出。
25 修理保養及保固費	3,501,000	2,664,546	-836,454	-23.89	撙節支出。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,601,000	1,572,259	-28,741	-1.80	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,237,384元。
28 專業服務費	163,000	297,945	134,945	82.79	核實支出。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,465,000	1,111,911	-353,089	-24.10	
32 用品消耗	1,465,000	1,111,911	-353,089	-24.10	撙節支出。
6 稅捐及規費(強制費)		52,800	52,800		
66 規費		52,800	52,800		核實支出。調整容納91Y其他支出轉出80,000元,665未足額進用身障人員差額補助費轉入80,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	114,000	88,211	-25,789	-22.62	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	44,000			
75 競賽及交流活動費	68,000	42,211	-25,789	-37.93	撙節支出。
9 其他	2,809,000	2,197,770	-611,230	-21.76	
91 其他支出	2,809,000	2,197,770	-611,230	-21.76	撙節支出。調整容納91Y其他支出轉出80,000元,665未足額進用身障人員差額補助費轉入80,000元。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	644,433	-355,567	-35.56	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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	1,000,000	644,433	-355,567	-35.56	調整容納514購置機械及設備轉出100,000元,515購置交通及運輸設備轉入100,000元。撙節支出。
51 購建固定資產	1,000,000	644,433	-355,567	-35.56	

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	275,075,038	125,466,620	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	18,986,416		
土地改良物	8,419,541	7,931,149	
房屋及建築	173,459,593	75,337,052	
機械及設備	38,030,811	16,537,696	470,000
交通及運輸設備	4,719,301	3,508,621	200,000
雜項設備	30,771,463	22,152,102	330,000
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	687,913		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築:增加數：電力系統改善暨冷氣裝設計畫改良增值123,973元。
 2.機械及設備：增加數：購置個人電腦5台、顯示器1台等4,944,220元，減少數：報廢電腦17台等830,893元。
 3.交通及運輸設備：增加數：購置視訊變換器2套等333,150元，減少數：報廢教材提示機2台等72,952元。
 4.雜項設備：增加數：購置冷(暖)氣機87台、投影機2台等7,281,168元，減少數：報廢投影機60台等6,265,513元。
 5.電腦軟體:減少數:本年度電腦軟體攤銷386,133元。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

16-89-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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		570,000		-100,000	470,000	146,190	-323,810	
機械及設備		570,000		-100,000	470,000	146,190	-323,810	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		100,000	200,000	181,250	-18,750	
交通及運輸設備		100,000		100,000	200,000	181,250	-18,750	
購建中固定資產								
雜項設備		330,000			330,000	316,993	-13,007	
雜項設備		330,000			330,000	316,993	-13,007	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	644,433	-355,567	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學
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	137	148	11	係因佔教育局餘額增派實缺代理教師1人、專輔教師商借至東門國小聘代理教師1人、普通班增1班教師增2人、以部款支應之專任輔導教師2人、以部款支應之增置餘額代理教師推展教育特色實施計畫2人所致。
職員	133	141	8	
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
廚工	0	1	1	
聘用人員	0	1	1	本校專任專業輔導人員未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
約僱人員	0	1	1	本校幼兒園契約進用人員-教保員未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	137	148	11	

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3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學
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	133,152,000		856,000		25,174,000	17,094,000		13,095,000		189,371,000	1,420,000	190,791,000
正式人員	133,152,000		856,000		25,174,000	17,094,000		13,089,000		189,365,000		189,365,000
聘僱人員								6,000		6,000		6,000
兼任人員											1,420,000	1,420,000
合 計	133,152,000		856,000		25,174,000	17,094,000		13,095,000		189,371,000	1,420,000	190,791,000

註：

1.本校教育部部款～幼兒園教保員、廚工及專任專業輔導人員未編列預算，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)，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3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,237,384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，本年度預算編列137人，計12,834,000元，執行結果決算141人，計15,465,275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

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學
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
130,555,578	1,829,311	1,365,300		31,449,134	21,092,516		15,441,905		201,733,744	697,304	202,431,048
130,555,578		1,365,300		31,261,392	21,092,516		15,441,905		199,716,691		199,716,691
	1,829,311			187,742					2,017,053		2,017,053
										697,304	697,304
130,555,578	1,829,311	1,365,300		31,449,134	21,092,516		15,441,905		201,733,744	697,304	202,431,048

「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137人，計12,235,000元，執行結果決算155人，計15,968,859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」，112年度預算編列7人，計105,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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－桃園市桃園區建德國民小學

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	%		
總 計			204,450,000		213,544,492		9,094,492	4.45	因覈實支付。
國民教育計畫			203,450,000		212,900,059		9,450,059	4.64	
建築及設備計畫			1,000,000		644,433		-355,567	-35.56	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學
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	190,791,000	202,431,048	11,640,048	6.10
11 正式員額薪資	133,152,000	130,555,578	-2,596,422	-1.95
12 聘僱及兼職人員薪資	1,420,000	2,526,615	1,106,615	77.93
13 超時工作報酬	856,000	1,365,300	509,300	59.50
15 獎金	25,174,000	31,449,134	6,275,134	24.93
16 退休及卹償金	17,094,000	21,092,516	3,998,516	23.39
18 福利費	13,095,000	15,441,905	2,346,905	17.92
2 服務費用	8,271,000	7,018,319	-1,252,681	-15.15
21 水電費	2,286,000	1,931,770	-354,230	-15.50
22 郵電費	194,000	132,453	-61,547	-31.73
23 旅運費	182,000	133,116	-48,884	-26.86
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	187,830	-52,170	-21.74
25 修理保養及保固費	3,501,000	2,664,546	-836,454	-23.89
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,601,000	1,572,259	-28,741	-1.80
28 專業服務費	163,000	297,945	134,945	82.79
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,465,000	1,111,911	-353,089	-24.10
32 用品消耗	1,465,000	1,111,911	-353,089	-24.10
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	1,000,000	644,433	-355,567	-35.56
51 購建固定資產	1,000,000	644,433	-355,567	-35.56
6 稅捐及規費(強制費)	0	52,800	52,800	0.00
66 規費	0	52,800	52,800	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	114,000	88,211	-25,789	-22.62
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	44,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	68,000	42,211	-25,789	-37.93
9 其他	2,809,000	2,197,770	-611,230	-21.76
91 其他支出	2,809,000	2,197,770	-611,230	-21.76
合 計	204,450,000	213,544,492	9,094,492	4.45

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學
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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,402,000	1,546,929	144,929	10.34	
27D 計時與計件人員酬金	1,302,000	1,237,384	-64,616	-4.96	
282 專技人員酬金	15,000	31,430	16,430	109.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,000	225,315	140,315	165.08	
665 未足額進用身障人員差額補助費		52,800	52,800		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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	326,610,227	100.00	334,805,362	100.00	-8,195,135	-2.45	負 債	167,073,005	51.15	169,988,688	50.77	-2,915,683	-1.72
流動資產	29,944,652	9.17	36,369,424	10.86	-6,424,772	-17.67	流動負債	15,975,366	4.89	18,893,084	5.64	-2,917,718	-15.44
現金	28,791,970	8.82	34,665,254	10.35	-5,873,284	-16.94	應付款項	15,975,366	4.89	18,893,084	5.64	-2,917,718	-15.44
銀行存款	28,791,970	8.82	34,665,254	10.35	-5,873,284	-16.94	應付代收款	15,975,366	4.89	18,893,084	5.64	-2,917,718	-15.44
預付款項	1,152,682	0.35	1,704,170	0.51	-551,488	-32.36	其他負債	151,097,639	46.26	151,095,604	45.13	2,035	0.00
預付費用	1,152,682	0.35	1,704,170	0.51	-551,488	-32.36	什項負債	151,097,639	46.26	151,095,604	45.13	2,035	0.00
固定資產	147,536,275	45.17	148,920,505	44.48	-1,384,230	-0.93	存入保證金	2,270,119	0.70	2,268,084	0.68	2,035	0.09
土地	18,986,416	5.81	18,986,416	5.67	0	0.00	應付代管資產	148,827,520	45.57	148,827,520	44.45	0	0.00
土地	18,986,416	5.81	18,986,416	5.67	0	0.00	淨資產	159,537,222	48.85	164,816,674	49.23	-5,279,452	-3.20
土地改良物	462,074	0.14	488,392	0.15	-26,318	-5.39	淨資產	159,537,222	48.85	164,816,674	49.23	-5,279,452	-3.20
土地改良物	8,419,541	2.58	8,419,541	2.51	0	0.00	淨資產	159,537,222	48.85	164,816,674	49.23	-5,279,452	-3.20
累計折舊-土地改良物	-7,957,467	-2.44	-7,931,149	-2.37	-26,318	0.33	累積餘額	159,537,222	48.85	164,816,674	49.23	-5,279,452	-3.20
房屋建築及設備	94,442,068	28.92	98,122,541	29.31	-3,680,473	-3.75							
房屋建築及設備	173,583,566	53.15	173,459,593	51.81	123,973	0.07							
累計折舊-房屋建築及設備	-79,141,498	-24.23	-75,337,052	-22.50	-3,804,446	5.05							
機械及設備	19,903,834	6.09	21,493,115	6.42	-1,589,281	-7.39							
機械及設備	42,144,138	12.90	38,030,811	11.36	4,113,327	10.82							
累計折舊-機械及設備	-22,240,304	-6.81	-16,537,696	-4.94	-5,702,608	34.48							
交通及運輸設備	1,273,067	0.39	1,210,680	0.36	62,387	5.15							
交通及運輸設備	4,979,499	1.52	4,719,301	1.41	260,198	5.51							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,706,432	-1.13	-3,508,621	-1.05	-197,811	5.64							
雜項設備	12,468,816	3.82	8,619,361	2.57	3,849,455	44.66							
雜項設備	31,787,118	9.73	30,771,463	9.19	1,015,655	3.30							
累計折舊-雜項設備	-19,318,302	-5.91	-22,152,102	-6.62	2,833,800	-12.79							
無形資產	301,780	0.09	687,913	0.21	-386,133	-56.13							
無形資產	301,780	0.09	687,913	0.21	-386,133	-56.13							
合計：	326,610,227	100.00	334,805,362	100.00	-8,195,135	-2.45	合計：	326,610,227	100.00	334,805,362	100.00	-8,195,135	-2.45

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

[illegible]

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—桃園市桃園區建德國民小學
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	222,073,481	100.00	216,011,914	100.00	6,061,567	2.81
財產收益	12,325,319	5.55	18,192,487	8.42	-5,867,168	-32.25
財產孳息收入	92,341	0.04	37,265	0.02	55,076	147.80
其他財產收入	12,232,978	5.51	18,155,222	8.40	-5,922,244	-32.62
政府撥入收入	208,869,545	94.05	196,898,548	91.15	11,970,997	6.08
公庫撥款收入	204,578,817	92.12	193,750,647	89.69	10,828,170	5.59
政府其他撥入收入	4,290,728	1.93	3,147,901	1.46	1,142,827	36.30
教學收入	842,400	0.38	918,353	0.43	-75,953	-8.27
學雜費收入	842,400	0.38	918,353	0.43	-75,953	-8.27
其他收入	36,217	0.02	2,526	0.00	33,691	1,333.77
雜項收入	36,217	0.02	2,526	0.00	33,691	1,333.77
支出	227,352,933	102.38	211,584,399	97.95	15,768,534	7.45
人事支出	202,431,048	91.15	191,115,882	88.47	11,315,166	5.92
人事支出	202,431,048	91.15	191,115,882	88.47	11,315,166	5.92
業務支出	8,271,241	3.72	6,521,286	3.02	1,749,955	26.83
業務支出	8,271,241	3.72	6,521,286	3.02	1,749,955	26.83
財產損失	71,694	0.03	62,534	0.03	9,160	14.65
財產交易損失	71,694	0.03	62,534	0.03	9,160	14.65
折舊、折耗及攤銷	14,381,180	6.48	10,573,099	4.89	3,808,081	36.02
固定資產折舊	13,995,047	6.30	10,186,966	4.72	3,808,081	37.38
無形資產攤銷	386,133	0.17	386,133	0.18	0	0.00
其他支出	2,197,770	0.99	3,311,598	1.53	-1,113,828	-33.63
其他支出	2,197,770	0.99	3,311,598	1.53	-1,113,828	-33.63
本期賸餘（短絀）	-5,279,452	-2.38	4,427,515	2.05	-9,706,967	-219.24
期初淨資產	164,816,674	74.22	160,389,159	74.25	4,427,515	2.76
解繳公庫						
期末淨資產	159,537,222	71.84	164,816,674	76.30	-5,279,452	-3.20

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－桃園市桃園區建德國民小學

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)	-5,279,452
8002 調整非現金項目	48,566
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,230,886
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	-644,433
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-644,433
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,612,035
8404 減少短期債務及其他負債	-1,610,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,035
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,873,284
87 期初現金及約當現金	34,665,254
88 期末現金及約當現金	28,791,970

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—桃園市桃園區建德國民小學

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	210,035,403	12,038,078	222,073,481	收入
財產收入	287,241	12,038,078	12,325,319	財產收益
政府撥入收入	208,869,545		208,869,545	政府撥入收入
教學收入	842,400		842,400	教學收入
其他收入	36,217		36,217	其他收入
基金用途	213,544,492	13,808,441	227,352,933	支出
用人費用	202,431,048		202,431,048	人事支出
服務費用	7,018,319	1,252,922	8,271,241	業務支出
材料及用品費	1,111,911	-1,111,911		
稅捐及規費(強制費)	52,800	-52,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,211	-88,211		
		71,694	71,694	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	644,433	-644,433		
		14,381,180	14,381,180	折舊、折耗及攤銷
其他	2,197,770		2,197,770	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,509,089	-1,770,363	-5,279,452	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,208,256	149,608,418	164,816,674	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,699,167	147,838,055	159,537,222	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數12,038,078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資產增加。

2. 調整數1,252,922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71,694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644,433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14,381,180元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數149,608,418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—桃園市桃園區建德國民小學
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			13,788,073
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	13,788,073

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 邱淑枝

基金主持人：

建德國民小學 吳明芳
校長