

冊 號：16-119

機關代號：30222

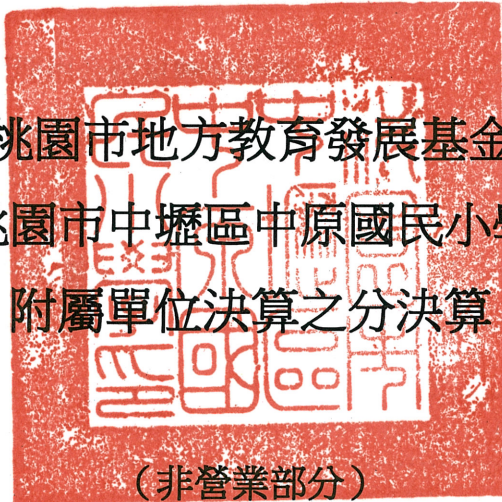
中華民國 112 年度

(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
桃園市中壢區中原國民小學
附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市中壢區中原國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中原國民小學

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 頁至第 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 16 頁至第 16 頁
10、各項費用彙計表.....	第 17 頁至第 17 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 18 頁至第 18 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 19 頁至第 20 頁
2、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表.....	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中原國民小學

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 5,126 萬 5,000 元，決算數 1 億 5,299 萬 2,244 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 1,479 人，實際學生人數 1,479 人。

112 學年度上學期，預定招收 58 班，實際招收 58 班，預計學生人數 1,455 人，實際學生人數 1,474 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 161 萬 4,000 元，決算數 92 萬 6,284 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 5,505 萬 4,864 元，較預算數 1 億 5,058 萬 3,000 元，增加 447 萬 1,864 元，計增 2.97%。

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 6,500 元，較預算數 0 元，增加 6,500 元。
主要係因：午餐記點罰款收入。
2. 服務收入：決算數 5 萬 7,800 元，較預算數 10 萬元，減少 4 萬 2,200 元，計減 42.20%。

主要係因：辦理未足齡資賦優異兒童提早入學鑑定工作報名費收入短

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中原國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

收。

3. 利息收入：決算數 12 萬 2,276 元，較預算數 5,000 元，增加 11 萬 7,276 元，計增 2,345.52%。

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 73 萬 7,440 元，較預算數 40 萬元，增加 33 萬 7,440 元，計增 84.36%。

主要係因：禮堂、地下停車場等對外開放場地收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,046 萬 6,532 元，較預算數 1 億 4,960 萬 1,000 元，增加 86 萬 5,532 元，計增 0.58%。

主要係因：人事費不足撥款收入。

6. 政府其他撥入收入：決算數 344 萬 5,246 元，較預算數 0 元，增加 344 萬 5,246 元。

主要係因：專任輔導教師、提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 0 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 43 萬 7,000 元，計減 100%。

主要係因：應市府要求應繳回學費致幼兒園學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 21 萬 9,070 元，較預算數 4 萬元，增加 17 萬 9,070 元，計增 447.68%。

主要係因：以前年度支出收回之雜項收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 5,391 萬 8,528 元，較預算數 1 億 5,287 萬 9,000 元，增加 103 萬 9,528 元，計增 0.68%。

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 5,299 萬 2,244 元，較預算數 1 億 5,126 萬 5,000 元，增加 172 萬 7,244 元，計增 1.14%。

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 92 萬 6,284 元，較預算數 161 萬 4,000 元，減少 68 萬 7,716 元，計減 42.61%。

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 113 萬 6,336 元，較預算短絀數 229 萬 6,000 元，增加賸餘數 343 萬 2,336 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中原國民小學

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 665 萬 8,354 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 92 萬 6,284 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 106 萬 5,210 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 466 萬 6,860 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,912 萬 1,717 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,378 萬 8,577 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	34,872,830	30,022,739	16.15
固定資產	352,075,254	356,429,957	-1.22
無形資產	32,643	20,068	62.66
流動負債	24,863,787	20,084,822	23.79
其他負債	986,590	2,051,800	-51.92
淨資產	361,130,350	364,336,142	-0.88

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 3,378 萬 8,577 元，其 721 萬 222 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 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 537 萬 9,055 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	150,583,000	100.00	155,054,864	100.00	4,471,864	2.97	148,944,878	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,500	0.00	6,500	0.00		
415 違規罰款收入			6,500	0.00	6,500	0.00		
43 勞務收入	100,000	0.07	57,800	0.04	-42,200	-42.20		
431 服務收入	100,000	0.07	57,800	0.04	-42,200	-42.20		
45 財產收入	405,000	0.27	859,716	0.55	454,716	112.28	162,258	0.11
454 利息收入	5,000	0.00	122,276	0.08	117,276	2,345.52	33,637	0.02
45Y 其他財產收入	400,000	0.27	737,440	0.48	337,440	84.36	128,621	0.09
46 政府撥入收入	149,601,000	99.35	153,911,778	99.26	4,310,778	2.88	148,482,245	99.69
462 公庫撥款收入	149,601,000	99.35	150,466,532	97.04	865,532	0.58	146,714,687	98.50
46Y 政府其他撥入收入			3,445,246	2.22	3,445,246	0.00	1,767,558	1.19
4S 教學收入	437,000	0.29			-437,000	-100.00	218,700	0.15
4S1 學雜費收入	437,000	0.29			-437,000	-100.00	218,700	0.15
4Y 其他收入	40,000	0.03	219,070	0.14	179,070	447.68	81,675	0.05
4YY 雜項收入	40,000	0.03	219,070	0.14	179,070	447.68	81,675	0.05
5 基金用途	152,879,000	101.52	153,918,528	99.27	1,039,528	0.68	147,189,083	98.82
53 國民教育計畫	151,265,000	100.45	152,992,244	98.67	1,727,244	1.14	145,859,204	97.93
5M 建築及設備計畫	1,614,000	1.07	926,284	0.60	-687,716	-42.61	1,329,879	0.89
購建固定資產	1,614,000	1.07	926,284	0.60	-687,716	-42.61	1,329,879	0.89
本期賸餘 (短絀)	-2,296,000		1,136,336		3,432,336	-149.49	1,755,795	
期初基金餘額	3,615,000		7,886,117		4,271,117	118.15	6,130,322	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,319,000		9,022,453		7,703,453	584.04	7,886,117	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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	150,583,000	155,054,864	4,471,864	2.97	
41 徵收及依法分配收入		6,500	6,500	0.00	
415 違規罰款收入		6,500	6,500	0.00	午餐記點罰款收入。
43 勞務收入	100,000	57,800	-42,200	-42.20	
431 服務收入	100,000	57,800	-42,200	-42.20	辦理未足齡資賦優異兒童 提早入學鑑定工作報名費 收入短收。
45 財產收入	405,000	859,716	454,716	112.28	
454 利息收入	5,000	122,276	117,276	2,345.52	公庫存款利息收入超收。
45Y 其他財產收入	400,000	737,440	337,440	84.36	禮堂、地下停車場等對外 開放場地收入超收。
46 政府撥入收入	149,601,000	153,911,778	4,310,778	2.88	
462 公庫撥款收入	149,601,000	150,466,532	865,532	0.58	
46Y 政府其他撥入收入		3,445,246	3,445,246	0.00	專任輔導教師、提高國小 員額編制教師部款撥入收 入。
4S 教學收入	437,000		-437,000	-100.00	
4S1 學雜費收入	437,000		-437,000	-100.00	應市府要求應繳回學費致 幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	40,000	219,070	179,070	447.68	
4YY 雜項收入	40,000	219,070	179,070	447.68	以前年度支出收回之雜項 收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	152,879,000	153,918,528	1,039,528	0.68	
53 國民教育計畫	151,265,000	152,992,244	1,727,244	1.14	
1 用人費用	139,672,000	143,423,962	3,751,962	2.69	
11 正式員額薪資	97,308,000	95,988,397	-1,319,603	-1.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,219,000	1,494,283	275,283	22.58	幼兒園教保員及廚工薪資核實支用。
13 超時工作報酬	1,007,000	1,192,791	185,791	18.45	不休假加班費核實支用。
15 獎金	21,464,000	20,418,760	-1,045,240	-4.87	
16 退休及卹償金	10,415,000	13,207,234	2,792,234	26.81	退撫基金機關補助核實支用。
18 福利費	8,259,000	11,122,497	2,863,497	34.67	保險費支出核實支用。
2 服務費用	5,918,000	5,236,329	-681,671	-11.52	
21 水電費	1,375,000	639,818	-735,182	-53.47	撙節支用。
22 郵電費	246,000	99,972	-146,028	-59.36	撙節支用。
23 旅運費	167,000	173,860	6,860	4.11	
24 印刷裝訂與廣告費	192,000	179,560	-12,440	-6.48	
25 修理保養及保固費	1,883,000	2,089,787	206,787	10.98	修繕費核實支用。
27 一般服務費	1,658,000	1,568,485	-89,515	-5.40	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,275,662元。
28 專業服務費	298,000	386,447	88,447	29.68	電腦軟體服務費核實支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,413,000	1,379,924	-33,076	-2.34	
31 使用材料費	181,000	281,697	100,697	55.63	事務用零件核實支用。
32 用品消耗	1,232,000	1,098,227	-133,773	-10.86	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	48,000			
45 雜項設備租金	48,000	48,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	248,000	78,231	-169,769	-68.46	
71 會費	4,000	4,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	62,000	44,000	-18,000	-29.03	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	182,000	30,231	-151,769	-83.39	撙節支用。
9 其他	3,966,000	2,825,798	-1,140,202	-28.75	
91 其他支出	3,966,000	2,825,798	-1,140,202	-28.75	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,614,000	926,284	-687,716	-42.61	
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	1,614,000	926,284	-687,716	-42.61	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	%	
51 購建固定資產	1,614,000	926,284	-687,716	-42.61	撙節支用。調整容納514購置機械與設備轉出113,000元，516購置雜項設備轉入113,000元。

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	550,161,797	193,711,772	1,614,000
非理財目的之長期投資			
土地	248,967,134		
土地改良物	84,198,344	82,871,546	
房屋及建築	156,263,903	77,664,517	
機械及設備	30,241,189	14,923,563	1,181,000
交通及運輸設備	3,367,329	2,506,702	80,000
雜項設備	27,103,830	15,745,444	353,000
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	20,068		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.機械及設備-增加數：購置顯示器及電腦等2,795,330元。減少數：報廢電腦及通管機等1,246,385元。
- 2.交通及運輸設備-增加數：購置麥克風17,700元。減少數：報廢喇叭及擴大器55,179元。
- 3.雜項設備-增加數：購置黑板及圖書等2,631,300元。減少數：報廢冷暖氣機、鼓等2,361,189元。
- 4.電腦軟體-增加數：購置電腦軟體25,000元。減少數：本年度電腦軟體攤銷12,425元。

桃園市中壢區中原國民小學

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

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		
5,469,330	12,000	3,675,178	6,136,280	352,107,897
				248,967,134
			121,204	1,205,594
			2,162,306	76,437,080
2,795,330		1,246,385	3,377,532	13,489,039
17,700		55,179	117,588	705,560
2,631,300		2,361,189	357,650	11,270,847
25,000	12,000	12,425		32,643

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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		1,294,000		-113,000	1,181,000	555,709	-625,291	
機械及設備		1,294,000		-113,000	1,181,000	555,709	-625,291	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		80,000			80,000	17,700	-62,300	
交通及運輸設備		80,000			80,000	17,700	-62,300	
購建中固定資產								
雜項設備		240,000		113,000	353,000	352,875	-125	
雜項設備		240,000		113,000	353,000	352,875	-125	
購建中固定資產								
合 計		1,614,000			1,614,000	926,284	-687,716	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	352,107,897	352,107,897		
土地	248,967,134	248,967,134		
土地改良物	1,205,594	1,205,594		
房屋及建築	76,437,080	76,437,080		
機械及設備	13,489,039	13,489,039		
交通及運輸設備	705,560	705,560		
雜項設備	11,270,847	11,270,847		
電腦軟體	32,643	32,643		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	110	114	4	本校有行政人員8人(含校長)與教師98人(含運動教練)。本校專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計4人。
職員	106	110	4	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	110	114	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	97,308,000	708,000	1,007,000		21,464,000	10,415,000		8,259,000		139,161,000	511,000	139,672,000
正式人員	97,308,000		1,007,000		21,376,000	10,415,000		8,254,000		138,360,000		138,360,000
聘僱人員		708,000			88,000			5,000		801,000		801,000
兼任人員											511,000	511,000
合 計	97,308,000	708,000	1,007,000		21,464,000	10,415,000		8,259,000		139,161,000	511,000	139,672,000

註:1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,275,662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11,744,000元，執行結果決
算91人，計9,344,630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110人，計9,700,000元，執行結果決
算118人，計11,074,130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」，本年度
預算編列1人，計20,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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
95,988,397	982,752	1,192,791		20,418,760	13,207,234		11,122,497		142,912,431	511,531	143,423,962
95,988,397		1,192,791		20,418,760	13,207,234		11,122,497		141,929,679		141,929,679
	982,752								982,752		982,752
										511,531	511,531
95,988,397	982,752	1,192,791		20,418,760	13,207,234		11,122,497		142,912,431	511,531	143,423,962

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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			152,879,000		153,918,528			1,039,528	0.68	因覈實支付。
國民教育計畫			151,265,000		152,992,244			1,727,244	1.14	
建築及設備計畫			1,614,000		926,284			-687,716	-42.61	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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	139,672,000	143,423,962	3,751,962	2.69
11 正式員額薪資	97,308,000	95,988,397	-1,319,603	-1.36
12 聘僱及兼職人員薪資	1,219,000	1,494,283	275,283	22.58
13 超時工作報酬	1,007,000	1,192,791	185,791	18.45
15 獎金	21,464,000	20,418,760	-1,045,240	-4.87
16 退休及卹償金	10,415,000	13,207,234	2,792,234	26.81
18 福利費	8,259,000	11,122,497	2,863,497	34.67
2 服務費用	5,918,000	5,236,329	-681,671	-11.52
21 水電費	1,375,000	639,818	-735,182	-53.47
22 郵電費	246,000	99,972	-146,028	-59.36
23 旅運費	167,000	173,860	6,860	4.11
24 印刷裝訂與廣告費	192,000	179,560	-12,440	-6.48
25 修理保養及保固費	1,883,000	2,089,787	206,787	10.98
27 一般服務費	1,658,000	1,568,485	-89,515	-5.40
28 專業服務費	298,000	386,447	88,447	29.68
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,413,000	1,379,924	-33,076	-2.34
31 使用材料費	181,000	281,697	100,697	55.63
32 用品消耗	1,232,000	1,098,227	-133,773	-10.86
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	48,000	0	0.00
45 雜項設備租金	48,000	48,000	0	0.00
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	1,614,000	926,284	-687,716	-42.61
51 購建固定資產	1,614,000	926,284	-687,716	-42.61
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	248,000	78,231	-169,769	-68.46
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	62,000	44,000	-18,000	-29.03
75 競賽及交流活動費	182,000	30,231	-151,769	-83.39
9 其他	3,966,000	2,825,798	-1,140,202	-28.75
91 其他支出	3,966,000	2,825,798	-1,140,202	-28.75
合 計	152,879,000	153,918,528	1,039,528	0.68

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	1,352,000	1,369,018	17,018	1.26	
27D 計時與計件人員酬金	1,302,000	1,275,662	-26,338	-2.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	93,356	43,356	86.71	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

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	386,980,727	100.00	386,472,764	100.00	507,963	0.13	負債	25,850,377	6.68	22,136,622	5.73	3,713,755	16.78
固定資產	34,872,830	9.01	30,022,739	7.77	4,850,091	16.15	流動負債	24,863,787	6.43	20,084,822	5.20	4,778,965	23.79
現金	33,788,577	8.73	29,121,717	7.54	4,666,860	16.03	應付款項	24,863,787	6.43	20,084,822	5.20	4,778,965	23.79
銀行存款	33,788,577	8.73	29,121,717	7.54	4,666,860	16.03	應付代收款	24,863,787	6.43	20,084,822	5.20	4,778,965	23.79
應付款項	1,084,253	0.28	901,022	0.23	183,231	20.34	其他負債	986,590	0.25	2,051,800	0.53	-1,065,210	-51.92
預付費用	1,084,253	0.28	901,022	0.23	183,231	20.34	什項負債	986,590	0.25	2,051,800	0.53	-1,065,210	-51.92
固定資產	352,075,254	90.98	356,429,957	92.23	-4,354,703	-1.22	存入保證金	986,590	0.25	2,051,800	0.53	-1,065,210	-51.92
土地	248,967,134	64.34	248,967,134	64.42	0	0.00	淨資產	361,130,350	93.32	364,336,142	94.27	-3,205,792	-0.88
土地	248,967,134	64.34	248,967,134	64.42	0	0.00	淨資產	361,130,350	93.32	364,336,142	94.27	-3,205,792	-0.88
土地改良物	1,205,594	0.31	1,326,798	0.34	-121,204	-9.14	淨資產	361,130,350	93.32	364,336,142	94.27	-3,205,792	-0.88
土地改良物	84,198,344	21.76	84,198,344	21.79	0	0.00	累積餘額	361,130,350	93.32	364,336,142	94.27	-3,205,792	-0.88
累計折舊-土地改良物	-82,992,750	-21.45	-82,871,546	-21.44	-121,204	0.15							
房屋建築及設備	76,437,080	19.75	78,599,386	20.34	-2,162,306	-2.75							
房屋建築及設備	156,263,903	40.38	156,263,903	40.43	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-79,826,823	-20.63	-77,664,517	-20.10	-2,162,306	2.78							
機械及設備	13,489,039	3.49	15,317,626	3.96	-1,828,587	-11.94							
機械及設備	31,790,134	8.21	30,241,189	7.82	1,548,945	5.12							
累計折舊-機械及設備	-18,301,095	-4.73	-14,923,563	-3.86	-3,377,532	22.63							
交通及運輸設備	705,560	0.18	860,627	0.22	-155,067	-18.02							
交通及運輸設備	3,329,850	0.86	3,367,329	0.87	-37,479	-1.11							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,624,290	-0.68	-2,506,702	-0.65	-117,588	4.69							
其他設備	11,270,847	2.91	11,358,386	2.94	-87,539	-0.77							
其他設備	27,373,941	7.07	27,103,830	7.01	270,111	1.00							
累計折舊-其他設備	-16,103,094	-4.16	-15,745,444	-4.07	-357,650	2.27							
其他設備													
有形資產	32,643	0.01	20,068	0.01	12,575	62.66							
無形資產	32,643	0.01	20,068	0.01	12,575	62.66							
合計：	386,980,727	100.00	386,472,764	100.00	507,963	0.13	合計：	386,980,727	100.00	386,472,764	100.00	507,963	0.13
代理與保證資產	1,000,000				信託代理與保證負債		1,000,000						
商品	1,000,000				應付保證品		1,000,000						

1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市中壢區中原國民小學
平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

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	%
款體	32,643	0.01	20,068	0.01	12,575	62.66							
計：	386,980,727	100.00	386,472,764	100.00	507,963	0.13	合計：	386,980,727	100.00	386,472,764	100.00	507,963	0.13
代理與保證資產	1,000,000				信託代理與保證負債			1,000,000					
應付保證品	1,000,000				應付保證品			1,000,000					

1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市中壢區中原國民小學

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	%
入	159,597,910	100.00	174,803,258	100.00	-15,205,348	-8.70
徵收及依法分配收入	6,500	0.00	0	0.00	6,500	0.00
違規罰款收入	6,500	0.00	0	0.00	6,500	0.00
勞務收入	57,800	0.04	0	0.00	57,800	0.00
服務收入	57,800	0.04	0	0.00	57,800	0.00
財產收益	5,402,762	3.39	26,020,638	14.89	-20,617,876	-79.24
財產孳息收入	122,276	0.08	33,637	0.02	88,639	263.52
財產交易利益	4,543,046	2.85	17,719,990	10.14	-13,176,944	-74.36
其他財產收入	737,440	0.46	8,267,011	4.73	-7,529,571	-91.08
政府撥入收入	153,911,778	96.44	148,482,245	84.94	5,429,533	3.66
公庫撥款收入	150,466,532	94.28	146,714,687	83.93	3,751,845	2.56
政府其他撥入收入	3,445,246	2.16	1,767,558	1.01	1,677,688	94.92
教學收入	0	0.00	218,700	0.13	-218,700	-100.00
學雜費收入	0	0.00	218,700	0.13	-218,700	-100.00
其他收入	219,070	0.14	81,675	0.05	137,395	168.22
雜項收入	219,070	0.14	81,675	0.05	137,395	168.22
出	162,803,702	102.01	156,176,608	89.34	6,627,094	4.24
人事支出	143,423,962	89.87	138,080,199	78.99	5,343,763	3.87
人事支出	143,423,962	89.87	138,080,199	78.99	5,343,763	3.87
業務支出	6,742,484	4.22	5,199,243	2.97	1,543,241	29.68
業務支出	6,742,484	4.22	5,199,243	2.97	1,543,241	29.68
財產損失	36,617	0.02	12,823	0.01	23,794	185.56
財產交易損失	36,617	0.02	12,823	0.01	23,794	185.56
折舊、折耗及攤銷	9,774,841	6.12	7,738,585	4.43	2,036,256	26.31
固定資產折舊	9,762,416	6.12	7,727,563	4.42	2,034,853	26.33
無形資產攤銷	12,425	0.01	11,022	0.01	1,403	12.73
其他支出	2,825,798	1.77	5,145,758	2.94	-2,319,960	-45.08
其他支出	2,825,798	1.77	5,145,758	2.94	-2,319,960	-45.08
本期賸餘（短絀）	-3,205,792	-2.01	18,626,650	10.66	-21,832,442	-117.21
期初淨資產	364,336,142	228.28	345,709,492	197.77	18,626,650	5.39
期末淨資產	361,130,350	226.28	364,336,142	208.43	-3,205,792	-0.88

：本表編制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—桃園市中壢區中原國民小學

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)	-3,205,792
8002 調整非現金項目	9,864,146
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,658,354
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	-926,284
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-926,284
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,172,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,237,210
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,065,210
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,666,860
87 期初現金及約當現金	29,121,717
88 期末現金及約當現金	33,788,577

註：本表編制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—桃園市中壢區中原國民小學

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	155,054,864	4,543,046	159,597,910	收入
徵收及依法分配收入	6,500		6,500	徵收及依法分配收入
勞務收入	57,800		57,800	勞務收入
財產收入	859,716	4,543,046	5,402,762	財產收益
政府撥入收入	153,911,778		153,911,778	政府撥入收入
其他收入	219,070		219,070	其他收入
基金用途	153,918,528	8,885,174	162,803,702	支出
用人費用	143,423,962		143,423,962	人事支出
服務費用	5,236,329	1,506,155	6,742,484	業務支出
材料及用品費	1,379,924	-1,379,924		
租金、償債、利息及相關手續費	48,000	-48,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	78,231	-78,231		
		36,617	36,617	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	926,284	-926,284		
		9,774,841	9,774,841	折舊、折耗及攤銷
其他	2,825,798		2,825,798	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,136,336	-4,342,128	-3,205,792	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,886,117	356,450,025	364,336,142	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,022,453	352,107,897	361,130,350	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,543,046元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數1,506,155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36,617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926,284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9,774,841元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數356,450,025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—桃園市中壢區中原國民小學
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			5,379,055
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	5,379,055

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 鄧宏旭

基金主持人：

中原國民小學 校長 黃木姻