

冊 號：16-153

機關代號：30504

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
桃園市楊梅區大同國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區大同國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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－桃園市楊梅區大同國民小學

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 4,451 萬 2,000 元，決算數 1 億 3,772 萬 849 元。

111 學年度下學期，預定招收 44 班，實際招收 44 班，預計學生人數 1,050 人，實際學生人數 1,031 人。

112 學年度上學期，預定招收 43 班，實際招收 44 班，預計學生人數 1,033 人，實際學生人數 1,036 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 70 萬元，決算數 38 萬 3,092 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 4,033 萬 5,314 元，較預算數 1 億 4,331 萬 2,000 元，減少 297 萬 6,686 元，計減 2.08%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 12 萬 2,120 元，較預算數 0 元，增加 12 萬 2,120 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 2 萬 2,186 元，較預算數 4,000 元，增加 1 萬 8,186 元，計增 454.65%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 其他財產收入：決算數 1 萬 4,160 元，較預算數 2 萬元，減少 5,840 元，計減 29.20%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,645 萬 3,775 元，較預算數 1 億 4,116 萬 9,000 元，減少 471 萬 5,225 元，計減 3.34%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 168 萬 2,238 元，較預算數 0 元，增加 168 萬 2,238 元。

主要係因：專任輔導人員及幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 162 萬 911 元，較預算數 209 萬 9,000 元，減少 47 萬 8,089 元，計減 22.78%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 41 萬 9,924 元，較預算數 2 萬元，增加 39 萬 9,924 元，計增 1,999.62%。

主要係因：資源回收及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 3,810 萬 3,941 元，較預算數 1 億 4,521 萬 2,000 元，減少 710 萬 8,059 元，計減 4.89%。

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 3,772 萬 849 元，較預算數 1 億 4,451 萬 2,000 元，減少 679 萬 1,151 元，計減 4.70%。

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 38 萬 3,092 元，較預算數 70 萬元，減少 31 萬 6,908 元，計減 45.27%。

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 223 萬 1,373 元，較預算短絀數 190 萬元，減少短絀數 413 萬 1,373 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 110 萬 5,586 元。

(二)投資活動之淨現金流出 38 萬 3,092 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(三)籌資活動之淨現金流入 61 萬 8,152 元。

(四)現金及約當現金之淨增 134 萬 646 元。

(五)期初現金及約當現金 2,645 萬 5,917 元。

(六)期末現金及約當現金 2,779 萬 6,563 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	28,053,130	26,865,068	4.42
固定資產	236,568,405	239,078,251	-1.05
無形資產	47,760	68,084	-29.85
其他資產	5,638,155	5,638,155	0.00
流動負債	12,839,380	14,500,843	-11.46
其他負債	7,063,561	6,445,409	9.59
淨資產	250,404,509	250,703,306	-0.12

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 2,779 萬 6,563 元，其中 1,191 萬 9,391 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－桃園市楊梅區大同國民小學
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	143,312,000	100.00	140,335,314	100.00	-2,976,686	-2.08	138,977,225	100.00
45 財產收入	24,000	0.02	158,466	0.11	134,466	560.28	57,381	0.04
451財產處分收入			122,120	0.09	122,120	0.00	50,600	0.04
454利息收入	4,000	0.00	22,186	0.02	18,186	454.65	3,781	0.00
45Y其他財產收入	20,000	0.01	14,160	0.01	-5,840	-29.20	3,000	0.00
46 政府撥入收入	141,169,000	98.50	138,136,013	98.43	-3,032,987	-2.15	137,148,789	98.68
462公庫撥款收入	141,169,000	98.50	136,453,775	97.23	-4,715,225	-3.34	135,769,614	97.69
46Y政府其他撥入收入			1,682,238	1.20	1,682,238	0.00	1,379,175	0.99
4S 教學收入	2,099,000	1.46	1,620,911	1.16	-478,089	-22.78	1,740,400	1.25
4S1學雜費收入	2,099,000	1.46	1,620,911	1.16	-478,089	-22.78	1,740,400	1.25
4Y 其他收入	20,000	0.01	419,924	0.30	399,924	1,999.62	30,655	0.02
4YY雜項收入	20,000	0.01	419,924	0.30	399,924	1,999.62	30,655	0.02
5 基金用途	145,212,000	101.33	138,103,941	98.41	-7,108,059	-4.89	137,946,791	99.26
53 國民教育計畫	144,512,000	100.84	137,720,849	98.14	-6,791,151	-4.70	136,727,645	98.38
5M 建築及設備計畫	700,000	0.49	383,092	0.27	-316,908	-45.27	1,219,146	0.88
購建固定資產	700,000	0.49	383,092	0.27	-316,908	-45.27	1,169,146	0.84
其他							50,000	0.04
本期賸餘（短絀）	-1,900,000		2,231,373		4,131,373	-217.44	1,030,434	
期初基金餘額	8,627,000		11,556,971		2,929,971	33.96	10,526,537	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,727,000		13,788,344		7,061,344	104.97	11,556,971	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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	143,312,000	140,335,314	-2,976,686	-2.08	
45 財產收入	24,000	158,466	134,466	560.28	
451財產處分收入		122,120	122,120	0.00	財產及物品報廢變賣收入超收。
454利息收入	4,000	22,186	18,186	454.65	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	20,000	14,160	-5,840	-29.20	租借場地費收入短收。
46 政府撥入收入	141,169,000	138,136,013	-3,032,987	-2.15	
462公庫撥款收入	141,169,000	136,453,775	-4,715,225	-3.34	
46Y政府其他撥入收入		1,682,238	1,682,238	0.00	專任輔導教師2名及幼兒園契進人員2名未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	2,099,000	1,620,911	-478,089	-22.78	
4S1學雜費收入	2,099,000	1,620,911	-478,089	-22.78	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	20,000	419,924	399,924	1,999.62	
4YY雜項收入	20,000	419,924	399,924	1,999.62	資源回收收入及以前年度支出收回超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	145,212,000	138,103,941	-7,108,059	-4.89	
53 國民教育計畫	144,512,000	137,720,849	-6,791,151	-4.70	
1 用人費用	134,681,000	131,391,641	-3,289,359	-2.44	
11 正式員額薪資	77,580,000	73,677,697	-3,902,303	-5.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,014,000	3,928,912	1,914,912	95.08	幼兒園契進人員2名未編列預算，以教育部部款依實際需求覈實支付。
13 超時工作報酬	935,000	1,375,888	440,888	47.15	依實際需求覈實支付。
15 獎金	17,671,000	18,770,635	1,099,635	6.22	
16 退休及卹償金	27,983,000	25,288,948	-2,694,052	-9.63	
18 福利費	8,498,000	8,349,561	-148,439	-1.75	
2 服務費用	5,123,000	3,690,372	-1,432,628	-27.96	
21 水電費	1,429,000	810,160	-618,840	-43.31	撙節支用。
22 郵電費	236,000	80,195	-155,805	-66.02	撙節支用。
23 旅運費	81,000	100,690	19,690	24.31	依實際需求覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	145,997	95,997	191.99	依實際需求覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,234,000	624,956	-609,044	-49.36	撙節支用。
26 保險費	5,000	380	-4,620	-92.40	撙節支用。
27 一般服務費	1,892,000	1,733,654	-158,346	-8.37	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額336,237元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,302,000元(不含委外電子機械保全)，決算金額1,202,040元。
28 專業服務費	124,000	122,340	-1,660	-1.34	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	826,000	621,372	-204,628	-24.77	
32 用品消耗	826,000	621,372	-204,628	-24.77	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,000	41,390	-22,610	-35.33	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	28,000			
75 競賽及交流活動費	35,000	12,390	-22,610	-64.60	撙節支用。
9 其他	3,818,000	1,976,074	-1,841,926	-48.24	
91 其他支出	3,818,000	1,976,074	-1,841,926	-48.24	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	700,000	383,092	-316,908	-45.27	
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	700,000	383,092	-316,908	-45.27	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學
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	700,000	383,092	-316,908	-45.27	樽節支用。調整容納:由514購置機械及設備轉出28,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入28,000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	333,775,568	94,629,233	700,000
非理財目的之長期投資			
土地	117,257,930		
土地改良物	19,864,578	17,814,200	
房屋及建築	137,195,661	40,973,479	28,000
機械及設備	22,392,303	12,879,934	453,000
交通及運輸設備	5,720,062	3,864,385	19,000
雜項設備	31,276,950	19,097,235	200,000
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	68,084		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築-增加數：幼兒園兩歲專班教室及廁所整修工程及活動中心頂樓鐵門更換致房屋價值增加計2,688,000元。
 2.機械及設備-增加數：購置冷氣用水塔、抽水機及顯微鏡等計1,190,399元；減少數：報廢給水處理裝置、電子白板及個人電腦等計2,163,646元。
 3.交通及運輸設備-減少數：報廢電話教學播音設備計1,583,745元。
 4.雜項設備-增加數：購置水冷式冷氣及空調箱等計1,824,703元；減少數：報廢相機、投影機及冷氣機等計1,862,685元。
 5.電腦軟體-減少數：軟體攤銷計20,324元。

產明細表

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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				28,000	28,000	28,000		
房屋及建築				28,000	28,000	28,000		
購建中固定資產								
機械及設備		481,000		-28,000	453,000	315,615	-137,385	
機械及設備		481,000		-28,000	453,000	315,615	-137,385	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		19,000			19,000		-19,000	
交通及運輸設備		19,000			19,000		-19,000	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000			200,000	39,477	-160,523	
雜項設備		200,000			200,000	39,477	-160,523	
購建中固定資產								
合 計		700,000			700,000	383,092	-316,908	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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	84	88	4	
職員	79	80	1	幼兒園112學年起將一普通班轉為兩歲專班，減少正式員額1人，另本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人，故總計增加1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	4	7	3	幼兒園112學年起將一普通班轉為兩歲專班，增加教保員1人，另本校幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人，故總計增加3人。
合 計	84	88	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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	77,580,000	1,764,000	935,000		17,671,000	27,983,000		8,498,000		134,431,000	250,000	134,681,000
正式人員	77,580,000		935,000		17,436,000	27,983,000		8,488,000		132,422,000		132,422,000
聘僱人員		1,764,000			235,000			10,000		2,009,000		2,009,000
兼任人員											250,000	250,000
合 計	77,580,000	1,764,000	935,000		17,671,000	27,983,000		8,498,000		134,431,000	250,000	134,681,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人，預算金額340,000元，決算金額336,237元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,302,000元(不含委外電子機械保全)，決算金額1,202,040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條規定辦理，本年度預算編列80人，計9,230,000元，執行結果決算81人，計9,613,500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84人，計8,157,000元，執行結果決算87人，計9,113,414元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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
73,677,697	3,492,376	1,375,888		18,770,635	25,288,948		8,349,561		130,955,105	436,536	131,391,641
73,677,697		1,375,888		18,403,568	25,288,948		8,346,561		127,092,662		127,092,662
	3,492,376			367,067			3,000		3,862,443		3,862,443
										436,536	436,536
73,677,697	3,492,376	1,375,888		18,770,635	25,288,948		8,349,561		130,955,105	436,536	131,391,641

(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法第2條第2項規定辦理，本年度預算編列1人，計29,000元，執行結果決算1人，計28,721元。

(4)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」規定辦理，本年度預算編列17人，計255,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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－桃園市楊梅區大同國民小學
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			145,212,000		138,103,941			-7,108,059	-4.89	因覈實支付。
國民教育計畫			144,512,000		137,720,849			-6,791,151	-4.70	
建築及設備計畫			700,000		383,092			-316,908	-45.27	

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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	134,681,000	131,391,641	-3,289,359	-2.44
11 正式員額薪資	77,580,000	73,677,697	-3,902,303	-5.03
12 聘僱及兼職人員薪資	2,014,000	3,928,912	1,914,912	95.08
13 超時工作報酬	935,000	1,375,888	440,888	47.15
15 獎金	17,671,000	18,770,635	1,099,635	6.22
16 退休及卹償金	27,983,000	25,288,948	-2,694,052	-9.63
18 福利費	8,498,000	8,349,561	-148,439	-1.75
2 服務費用	5,123,000	3,690,372	-1,432,628	-27.96
21 水電費	1,429,000	810,160	-618,840	-43.31
22 郵電費	236,000	80,195	-155,805	-66.02
23 旅運費	81,000	100,690	19,690	24.31
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	145,997	95,997	191.99
25 修理保養及保固費	1,234,000	624,956	-609,044	-49.36
26 保險費	5,000	380	-4,620	-92.40
27 一般服務費	1,892,000	1,733,654	-158,346	-8.37
28 專業服務費	124,000	122,340	-1,660	-1.34
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	826,000	621,372	-204,628	-24.77
32 用品消耗	826,000	621,372	-204,628	-24.77
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	700,000	383,092	-316,908	-45.27
51 購建固定資產	700,000	383,092	-316,908	-45.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,000	41,390	-22,610	-35.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	28,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	35,000	12,390	-22,610	-64.60
9 其他	3,818,000	1,976,074	-1,841,926	-48.24
91 其他支出	3,818,000	1,976,074	-1,841,926	-48.24
合 計	145,212,000	138,103,941	-7,108,059	-4.89

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—桃園市楊梅區大同國民小學
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	270,307,450	100.00	271,649,558	100.00	-1,342,108	-0.49	負 債	19,902,941	7.36	20,946,252	7.71	-1,043,311	-4.98
流動資產	28,053,130	10.38	26,865,068	9.89	1,188,062	4.42	流動負債	12,839,380	4.75	14,500,843	5.34	-1,661,463	-11.46
現金	27,796,563	10.28	26,455,917	9.74	1,340,646	5.07	應付款項	12,839,380	4.75	14,500,843	5.34	-1,661,463	-11.46
銀行存款	27,796,563	10.28	26,455,917	9.74	1,340,646	5.07	應付代收款	12,839,380	4.75	14,500,843	5.34	-1,661,463	-11.46
預付款項	256,567	0.09	409,151	0.15	-152,584	-37.29	其他負債	7,063,561	2.61	6,445,409	2.37	618,152	9.59
預付費用	256,567	0.09	409,151	0.15	-152,584	-37.29	什項負債	7,063,561	2.61	6,445,409	2.37	618,152	9.59
固定資產	236,568,405	87.52	239,078,251	88.01	-2,509,846	-1.05	存入保證金	533,895	0.20	679,922	0.25	-146,027	-21.48
土地	117,257,930	43.38	117,257,930	43.17	0	0.00	應付代管資產	5,638,155	2.09	5,638,155	2.08	0	0.00
土地	117,257,930	43.38	117,257,930	43.17	0	0.00	暫收及待結轉帳項	891,511	0.33	127,332	0.05	764,179	600.15
土地改良物	1,795,718	0.66	2,050,378	0.75	-254,660	-12.42	淨資產	250,404,509	92.64	250,703,306	92.29	-298,797	-0.12
土地改良物	19,864,578	7.35	19,864,578	7.31	0	0.00	淨資產	250,404,509	92.64	250,703,306	92.29	-298,797	-0.12
累計折舊-土地改良物	-18,068,860	-6.68	-17,814,200	-6.56	-254,660	1.43	淨資產	250,404,509	92.64	250,703,306	92.29	-298,797	-0.12
房屋建築及設備	96,441,977	35.68	96,222,182	35.42	219,795	0.23	累積餘額	250,404,509	92.64	250,703,306	92.29	-298,797	-0.12
房屋建築及設備	139,883,661	51.75	137,195,661	50.50	2,688,000	1.96							
累計折舊-房屋建築及設備	-43,441,684	-16.07	-40,973,479	-15.08	-2,468,205	6.02							
機械及設備	8,102,650	3.00	9,512,369	3.50	-1,409,719	-14.82							
機械及設備	21,419,056	7.92	22,392,303	8.24	-973,247	-4.35							
累計折舊-機械及設備	-13,316,406	-4.93	-12,879,934	-4.74	-436,472	3.39							
交通及運輸設備	1,510,595	0.56	1,855,677	0.68	-345,082	-18.60							
交通及運輸設備	4,136,317	1.53	5,720,062	2.11	-1,583,745	-27.69							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,625,722	-0.97	-3,864,385	-1.42	1,238,663	-32.05							
雜項設備	11,459,535	4.24	12,179,715	4.48	-720,180	-5.91							
雜項設備	31,238,968	11.56	31,276,950	11.51	-37,982	-0.12							
累計折舊-雜項設備	-19,779,433	-7.32	-19,097,235	-7.03	-682,198	3.57							
無形資產	47,760	0.02	68,084	0.03	-20,324	-29.85							
無形資產	47,760	0.02	68,084	0.03	-20,324	-29.85							
合計：	270,307,450	100.00	271,649,558	100.00	-1,342,108	-0.49	合計：	270,307,450	100.00	271,649,558	100.00	-1,342,108	-0.49

信託代理與保證資產 800,000

保證品 800,000

信託代理與保證負債 800,000

應付保證品 800,000

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。

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	47,760	0.02	68,084	0.03	-20,324	-29.85							
其他資產	5,638,155	2.09	5,638,155	2.08	0	0.00							
什項資產	5,638,155	2.09	5,638,155	2.08	0	0.00							
代管資產	5,638,155	2.09	5,638,155	2.08	0	0.00							
合計：	270,307,450	100.00	271,649,558	100.00	-1,342,108	-0.49	合計：	270,307,450	100.00	271,649,558	100.00	-1,342,108	-0.49

信託代理與保證資產	800,000
-----------	---------

保證品	800,000
-----	---------

信託代理與保證負債

應付保證品

800,000

800,000

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—桃園市楊梅區大同國民小學

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	145,655,324	100.00	171,522,890	100.00	-25,867,566	-15.08
財產收益	5,478,476	3.76	32,603,046	19.01	-27,124,570	-83.20
財產孳息收入	22,186	0.02	3,781	0.00	18,405	486.78
廢舊物品售價收入	122,120	0.08	50,600	0.03	71,520	141.34
財產交易利益	0	0.00	1,801,017	1.05	-1,801,017	-100.00
其他財產收入	5,334,170	3.66	30,747,648	17.93	-25,413,478	-82.65
政府撥入收入	138,136,013	94.84	137,148,789	79.96	987,224	0.72
公庫撥款收入	136,453,775	93.68	135,769,614	79.16	684,161	0.50
政府其他撥入收入	1,682,238	1.15	1,379,175	0.80	303,063	21.97
教學收入	1,620,911	1.11	1,740,400	1.01	-119,489	-6.87
學雜費收入	1,620,911	1.11	1,740,400	1.01	-119,489	-6.87
其他收入	419,924	0.29	30,655	0.02	389,269	1,269.84
雜項收入	419,924	0.29	30,655	0.02	389,269	1,269.84
支出	145,954,121	100.21	143,868,545	83.88	2,085,576	1.45
人事支出	131,391,641	90.21	130,018,317	75.80	1,373,324	1.06
人事支出	131,391,641	90.21	130,018,317	75.80	1,373,324	1.06
業務支出	4,353,134	2.99	4,431,179	2.58	-78,045	-1.76
業務支出	4,353,134	2.99	4,431,179	2.58	-78,045	-1.76
財產損失	56,093	0.04	3,000	0.00	53,093	1,769.77
財產交易損失	56,093	0.04	3,000	0.00	53,093	1,769.77
折舊、折耗及攤銷	8,177,179	5.61	7,137,900	4.16	1,039,279	14.56
固定資產折舊	8,156,855	5.60	7,125,116	4.15	1,031,739	14.48
無形資產攤銷	20,324	0.01	12,784	0.01	7,540	58.98
其他支出	1,976,074	1.36	2,278,149	1.33	-302,075	-13.26
其他支出	1,976,074	1.36	2,278,149	1.33	-302,075	-13.26
本期賸餘（短絀）	-298,797	-0.21	27,654,345	16.12	-27,953,142	-101.08
期初淨資產	250,703,306	172.12	223,048,961	130.04	27,654,345	12.40
解繳公庫						
期末淨資產	250,404,509	171.92	250,703,306	146.16	-298,797	-0.12

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—桃園市楊梅區大同國民小學

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)	-298,797
8002 調整非現金項目	1,404,383
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,105,586
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	-383,092
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-383,092
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,704,839
8404 減少短期債務及其他負債	-1,086,687
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	618,152
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,340,646
87 期初現金及約當現金	26,455,917
88 期末現金及約當現金	27,796,563

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—桃園市楊梅區大同國民小學

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	140,335,314	5,320,010	145,655,324	收入
財產收入	158,466	5,320,010	5,478,476	財產收益
政府撥入收入	138,136,013		138,136,013	政府撥入收入
教學收入	1,620,911		1,620,911	教學收入
其他收入	419,924		419,924	其他收入
基金用途	138,103,941	7,850,180	145,954,121	支出
用人費用	131,391,641		131,391,641	人事支出
服務費用	3,690,372	662,762	4,353,134	業務支出
材料及用品費	621,372	-621,372		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,390	-41,390		
		56,093	56,093	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	383,092	-383,092		
		8,177,179	8,177,179	折舊、折耗及攤銷
其他	1,976,074		1,976,074	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,231,373	-2,530,170	-298,797	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,556,971	239,146,335	250,703,306	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,788,344	236,616,165	250,404,509	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,320,010元，係房屋及建築、機械及設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數662,762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56,093元係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數383,092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8,177,179元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數239,146,335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：

會計室主任 王文欣

基金主持人：

大同國民小學校長 梁寶丹