

冊 號：16-207

機關代號：30818

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
桃園市龜山區大湖國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區大湖國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學

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－桃園市龜山區大湖國民小學

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 5,762 萬 2,000 元，決算數 5,485 萬 3,420 元。

111 學年度下學期，預定招收普通班 18 班、附設幼兒園幼教班 1 班，實際招收普通班 18 班、附設幼兒園幼教班 1 班，預計學生人數 444 人，實際學生人數 454 人。

112 學年度上學期，預定招收普通班 17 班、附設幼兒園幼教班 1 班，實際招收普通班 17 班、附設幼兒園幼教班 1 班，預計學生人數 419 人，實際學生人數 423 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 71 萬元，決算數 68 萬 7,938 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 5,820 萬 7,367 元，較預算數 5,633 萬 2,000 元，增加 187 萬 5,367 元，計增 3.33%。

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 1 萬 4,280 元，較預算數 1 萬元，增加 4,280 元，計增 42.80%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

2. 利息收入：決算數 9,221 元，較預算數 1,000 元，增加 8,221 元，計增 822.10%。

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 5,550 元，較預算數 5,000 元，增加 550 元，計增 11.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 5,535 萬 4,930 元，較預算數 5,587 萬 9,000 元，減少 52 萬 4,070 元，計減 0.94%。

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 232 萬 7,552 元，較預算數 0 元，增加 232 萬 7,552 元，。

主要係因：專任輔導教師、充實行政人力人員及幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 42 萬 9,300 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 7,700 元，計減 1.76%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 6 萬 6,534 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 6,534 元。

主要係因：收回以前年度用人費用收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,554 萬 1,358 元，較預算數 5,833 萬 2,000 元，減少 279 萬 642 元，計減 4.78%。

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 5,485 萬 3,420 元，較預算數 5,762 萬 2,000 元，減少 276 萬 8,580 元，計減 4.80%。

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 68 萬 7,938 元，較預算數 71 萬元，減少 2 萬 2,062 元，計減 3.11%。

主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 266 萬 6,009 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 466 萬 6,009 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 1,037 萬 200 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 68 萬 7,938 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 284 萬 8,987 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 1,390 萬 7,125 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,066 萬 6,624 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,675 萬 9,499 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	16,917,204	31,036,017	-45.49
固定資產	222,670,337	227,453,474	-2.10
無形資產	2,845,517	4,163,707	-31.66
其他資產	191,286,898	191,286,898	0.00
流動負債	5,490,350	19,426,185	-71.74
其他負債	193,804,450	196,653,437	-1.45
淨資產	234,425,156	237,860,474	-1.44

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 1,675 萬 9,499 元，其中 817 萬 867 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 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 97 萬 9,191 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	56,332,000	100.00	58,207,367	100.00	1,875,367	3.33	54,041,685	100.00
45 財產收入	16,000	0.03	29,051	0.05	13,051	81.57	45,225	0.08
451財產處分收入	10,000	0.02	14,280	0.02	4,280	42.80	34,650	0.06
454利息收入	1,000	0.00	9,221	0.02	8,221	822.10	4,475	0.01
45Y其他財產收入	5,000	0.01	5,550	0.01	550	11.00	6,100	0.01
46 政府撥入收入	55,879,000	99.20	57,682,482	99.10	1,803,482	3.23	53,525,960	99.05
462公庫撥款收入	55,879,000	99.20	55,354,930	95.10	-524,070	-0.94	52,109,327	96.42
46Y政府其他撥入收入			2,327,552	4.00	2,327,552	0.00	1,416,633	2.62
4S 教學收入	437,000	0.78	429,300	0.74	-7,700	-1.76	453,000	0.84
4S1學雜費收入	437,000	0.78	429,300	0.74	-7,700	-1.76	453,000	0.84
4Y 其他收入			66,534	0.11	66,534	0.00	17,500	0.03
4YY雜項收入			66,534	0.11	66,534	0.00	17,500	0.03
5 基金用途	58,332,000	103.55	55,541,358	95.42	-2,790,642	-4.78	54,293,207	100.47
53 國民教育計畫	57,622,000	102.29	54,853,420	94.24	-2,768,580	-4.80	53,648,441	99.27
5M 建築及設備計畫	710,000	1.26	687,938	1.18	-22,062	-3.11	644,766	1.19
購建固定資產	710,000	1.26	687,938	1.18	-22,062	-3.11	644,766	1.19
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		2,666,009		4,666,009	-233.30	-251,522	
期初基金餘額	5,495,000		6,243,293		748,293	13.62	6,494,815	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,495,000		8,909,302		5,414,302	154.92	6,243,293	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	56,332,000	58,207,367	1,875,367	3.33	
45 財產收入	16,000	29,051	13,051	81.57	
451財產處分收入	10,000	14,280	4,280	42.80	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	1,000	9,221	8,221	822.10	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	5,000	5,550	550	11.00	場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	55,879,000	57,682,482	1,803,482	3.23	
462公庫撥款收入	55,879,000	55,354,930	-524,070	-0.94	
46Y政府其他撥入收入		2,327,552	2,327,552	0.00	專任輔導教師、充實行政人力人員及幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	429,300	-7,700	-1.76	
4S1學雜費收入	437,000	429,300	-7,700	-1.76	
4Y 其他收入		66,534	66,534	0.00	
4YY雜項收入		66,534	66,534	0.00	收回以前年度用人費用收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	58,332,000	55,541,358	-2,790,642	-4.78	
53 國民教育計畫	57,622,000	54,853,420	-2,768,580	-4.80	
1 用人費用	50,903,000	50,674,843	-228,157	-0.45	
11 正式員額薪資	34,968,000	32,440,414	-2,527,586	-7.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	616,000	1,712,796	1,096,796	178.05	係教育部撥補充實行政人力人員及幼兒園教保員薪資，未編列預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	791,000	751,080	-39,920	-5.05	
15 獎金	7,183,000	7,584,597	401,597	5.59	
16 退休及卹償金	3,694,000	4,395,291	701,291	18.98	覈實支付。
18 福利費	3,651,000	3,790,665	139,665	3.83	
2 服務費用	3,708,000	2,692,678	-1,015,322	-27.38	
21 水電費	880,000	332,222	-547,778	-62.25	撙節支用。
22 郵電費	200,000	50,534	-149,466	-74.73	撙節支用。
23 旅運費	58,000	66,358	8,358	14.41	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	11,000	4,595	-6,405	-58.23	撙節支用。
25 修理保養及保固費	883,000	499,432	-383,568	-43.44	撙節支用。
27 一般服務費	1,495,000	1,566,192	71,192	4.76	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1,323,492元，決算金額大於預算金額，係因校警預算編列金額不足以支應薪資及勞健保費機補之故。
28 專業服務費	109,000	101,345	-7,655	-7.02	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	790,000	603,815	-186,185	-23.57	
32 用品消耗	790,000	603,815	-186,185	-23.57	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	87,114	-7,886	-8.30	
45 雜項設備租金	95,000	87,114	-7,886	-8.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,000	25,218	-84,782	-77.07	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	公共意外責任險依校務需求，本年度未支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	24,000	-4,000	-14.29	核實支付。
75 競賽及交流活動費	80,000	218	-79,782	-99.73	撙節支用。
9 其他	2,016,000	769,752	-1,246,248	-61.82	
91 其他支出	2,016,000	769,752	-1,246,248	-61.82	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	710,000	687,938	-22,062	-3.11	調整容納514購置機械及設備轉入168,000元， 516購置雜項設備轉出168,000元。
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	710,000	687,938	-22,062	-3.11	
51 購建固定資產	710,000	687,938	-22,062	-3.11	

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	291,272,762	59,655,581	710,000
非理財目的之長期投資			
土地	128,989,720		
土地改良物	12,125,076	5,335,538	
房屋及建築	109,473,971	29,078,674	
機械及設備	12,861,589	7,627,117	408,000
交通及運輸設備	6,214,821	4,784,027	
雜項設備	17,443,878	12,830,225	302,000
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	4,163,707		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備-增加數：購置個人電腦及智慧圖書館建置設備等2,191,680元。減少數：報廢電腦335,054元。
2.交通及運輸設備-增加數：購置無線擴音機69,600元。減少數：報廢綜合擴大機等77,600元。
3.雜項設備-增加數：購置智慧圖書館建置設備及冰箱等1,131,066元。減少數：報廢飲水機56,000元。
4.電腦軟體-增加數：購買智慧圖書館建置設備軟體372,000元。減少數：年底軟體攤銷提列1,690,190元。

桃園市龜山區大湖國民小學

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		
3,764,346	82,000	2,158,844	7,706,829	225,515,854
				128,989,720
			857,262	5,932,276
			3,363,832	77,031,465
2,191,680		335,054	1,627,710	5,463,388
69,600		77,600	600,596	822,198
1,131,066		56,000	1,257,429	4,431,290

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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		240,000		168,000	408,000	407,890	-110	
機械及設備		240,000		168,000	408,000	407,890	-110	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		470,000		-168,000	302,000	280,048	-21,952	
雜項設備		470,000		-168,000	302,000	280,048	-21,952	
購建中固定資產								
合 計		710,000			710,000	687,938	-22,062	

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	416,802,752	416,802,752		
代管-土地	191,286,898	191,286,898		
土地	128,989,720	128,989,720		
土地改良物	5,932,276	5,932,276		
房屋及建築	77,031,465	77,031,465		
機械及設備	5,463,388	5,463,388		
交通及運輸設備	822,198	822,198		
雜項設備	4,431,290	4,431,290		
電腦軟體	2,845,517	2,845,517		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	37	39	2	
職員	36	36	0	1.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1人。2.本校112學年度減1班，致減少教師1人。
約僱人員	1	3	2	2 本校充實行政人力人員及幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者各1人。
合 計	37	39	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3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	34,968,000	516,000	791,000		7,183,000	3,694,000		3,651,000		50,803,000	100,000	50,903,000
正式人員	34,968,000		791,000		7,118,000	3,694,000		3,645,000		50,216,000		50,216,000
聘僱人員		516,000			65,000			6,000		587,000		587,000
兼任人員											100,000	100,000
合 計	34,968,000	516,000	791,000		7,183,000	3,694,000		3,651,000		50,803,000	100,000	50,903,000

1、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1,323,492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36人，計3,961,000元，執行結果決算34人，計3,513,960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「一百一十一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37人，計3,207,000元，執行結果決算43人，計4,070,637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」規定辦理，本年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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
32,440,414	1,612,796	751,080		7,584,597	4,395,291		3,790,665		50,574,843	100,000	50,674,843
32,440,414		751,080		7,421,053	4,395,291		3,789,265		48,797,103		48,797,103
	1,612,796			163,544			1,400		1,777,740		1,777,740
										100,000	100,000
32,440,414	1,612,796	751,080		7,584,597	4,395,291		3,790,665		50,574,843	100,000	50,674,843

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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—桃園市龜山區大湖國民小學

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			58,332,000		55,541,358			-2,790,642	-4.78	
國民教育計畫			57,622,000		54,853,420			-2,768,580	-4.80	
建築及設備計畫			710,000		687,938			-22,062	-3.11	

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學
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	50,903,000	50,674,843	-228,157	-0.45
11 正式員額薪資	34,968,000	32,440,414	-2,527,586	-7.23
12 聘僱及兼職人員薪資	616,000	1,712,796	1,096,796	178.05
13 超時工作報酬	791,000	751,080	-39,920	-5.05
15 獎金	7,183,000	7,584,597	401,597	5.59
16 退休及卹償金	3,694,000	4,395,291	701,291	18.98
18 福利費	3,651,000	3,790,665	139,665	3.83
2 服務費用	3,708,000	2,692,678	-1,015,322	-27.38
21 水電費	880,000	332,222	-547,778	-62.25
22 郵電費	200,000	50,534	-149,466	-74.73
23 旅運費	58,000	66,358	8,358	14.41
24 印刷裝訂與廣告費	11,000	4,595	-6,405	-58.23
25 修理保養及保固費	883,000	499,432	-383,568	-43.44
27 一般服務費	1,495,000	1,566,192	71,192	4.76
28 專業服務費	109,000	101,345	-7,655	-7.02
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	790,000	603,815	-186,185	-23.57
32 用品消耗	790,000	603,815	-186,185	-23.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	87,114	-7,886	-8.30
45 雜項設備租金	95,000	87,114	-7,886	-8.30
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	710,000	687,938	-22,062	-3.11
51 購建固定資產	710,000	687,938	-22,062	-3.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,000	25,218	-84,782	-77.07
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	24,000	-4,000	-14.29
75 競賽及交流活動費	80,000	218	-79,782	-99.73
9 其他	2,016,000	769,752	-1,246,248	-61.82
91 其他支出	2,016,000	769,752	-1,246,248	-61.82
合 計	58,332,000	55,541,358	-2,790,642	-4.78

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	1,352,000	1,344,492	-7,508	-0.56	
27D 計時與計件人員酬金	1,302,000	1,323,492	21,492	1.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	21,000	-29,000	-58.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	433,719,956	100.00	453,940,096	100.00	-20,220,140	-4.45	負 債	199,294,800	45.95	216,079,622	47.60	-16,784,822	-7.77
流動資產	16,917,204	3.90	31,036,017	6.84	-14,118,813	-45.49	流動負債	5,490,350	1.27	19,426,185	4.28	-13,935,835	-71.74
現金	16,759,499	3.86	30,666,624	6.76	-13,907,125	-45.35	應付款項	5,490,350	1.27	19,426,185	4.28	-13,935,835	-71.74
銀行存款	16,759,499	3.86	30,666,624	6.76	-13,907,125	-45.35	應付代收款	5,490,350	1.27	19,426,185	4.28	-13,935,835	-71.74
預付款項	157,705	0.04	369,393	0.08	-211,688	-57.31	其他負債	193,804,450	44.68	196,653,437	43.32	-2,848,987	-1.45
預付費用	157,705	0.04	369,393	0.08	-211,688	-57.31	什項負債	193,804,450	44.68	196,653,437	43.32	-2,848,987	-1.45
固定資產	222,670,337	51.34	227,453,474	50.11	-4,783,137	-2.10	存入保證金	2,512,893	0.58	5,249,200	1.16	-2,736,307	-52.13
土地	128,989,720	29.74	128,989,720	28.42	0	0.00	應付代管資產	191,286,898	44.10	191,286,898	42.14	0	0.00
土地	128,989,720	29.74	128,989,720	28.42	0	0.00	暫收及待結轉帳項	4,659	0.00	117,339	0.03	-112,680	-96.03
土地改良物	5,932,276	1.37	6,789,538	1.50	-857,262	-12.63	淨資產	234,425,156	54.05	237,860,474	52.40	-3,435,318	-1.44
土地改良物	12,125,076	2.80	12,125,076	2.67	0	0.00	淨資產	234,425,156	54.05	237,860,474	52.40	-3,435,318	-1.44
累計折舊-土地改良物	-6,192,800	-1.43	-5,335,538	-1.18	-857,262	16.07	淨資產	234,425,156	54.05	237,860,474	52.40	-3,435,318	-1.44
房屋建築及設備	77,031,465	17.76	80,395,297	17.71	-3,363,832	-4.18	累積餘額	234,425,156	54.05	237,860,474	52.40	-3,435,318	-1.44
房屋建築及設備	109,473,971	25.24	109,473,971	24.12	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-32,442,506	-7.48	-29,078,674	-6.41	-3,363,832	11.57							
機械及設備	5,463,388	1.26	5,234,472	1.15	228,916	4.37							
機械及設備	14,718,215	3.39	12,861,589	2.83	1,856,626	14.44							
累計折舊-機械及設備	-9,254,827	-2.13	-7,627,117	-1.68	-1,627,710	21.34							
交通及運輸設備	822,198	0.19	1,430,794	0.32	-608,596	-42.54							
交通及運輸設備	6,206,821	1.43	6,214,821	1.37	-8,000	-0.13							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,384,623	-1.24	-4,784,027	-1.05	-600,596	12.55							
雜項設備	4,431,290	1.02	4,613,653	1.02	-182,363	-3.95							
雜項設備	18,518,944	4.27	17,443,878	3.84	1,075,066	6.16							
累計折舊-雜項設備	-14,087,654	-3.25	-12,830,225	-2.83	-1,257,429	9.80							
無形資產	2,845,517	0.66	4,163,707	0.92	-1,318,190	-31.66							
無形資產	2,845,517	0.66	4,163,707	0.92	-1,318,190	-31.66							
合計：	433,719,956	100.00	453,940,096	100.00	-20,220,140	-4.45	合計：	433,719,956	100.00	453,940,096	100.00	-20,220,140	-4.45
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債		0						
保證品	0				應付保證品		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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	2,845,517	0.66	4,163,707	0.92	-1,318,190	-31.66							
其他資產	191,286,898	44.10	191,286,898	42.14	0	0.00							
什項資產	191,286,898	44.10	191,286,898	42.14	0	0.00							
代管資產	191,286,898	44.10	191,286,898	42.14	0	0.00							
合計：	433,719,956	100.00	453,940,096	100.00	-20,220,140	-4.45	合計：	433,719,956	100.00	453,940,096	100.00	-20,220,140	-4.45
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債	0							
保證品	0				應付保證品	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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	61,283,775	100.00	64,305,696	100.00	-3,021,921	-4.70
財產收益	3,105,459	5.07	10,309,236	16.03	-7,203,777	-69.88
財產孳息收入	9,221	0.02	4,475	0.01	4,746	106.06
廢舊物品售價收入	14,280	0.02	34,650	0.05	-20,370	-58.79
財產交易利益	1,745,000	2.85	8,953,206	13.92	-7,208,206	-80.51
其他財產收入	1,336,958	2.18	1,316,905	2.05	20,053	1.52
政府撥入收入	57,682,482	94.12	53,525,960	83.24	4,156,522	7.77
公庫撥款收入	55,354,930	90.33	52,109,327	81.03	3,245,603	6.23
政府其他撥入收入	2,327,552	3.80	1,416,633	2.20	910,919	64.30
教學收入	429,300	0.70	453,000	0.70	-23,700	-5.23
學雜費收入	429,300	0.70	453,000	0.70	-23,700	-5.23
其他收入	66,534	0.11	17,500	0.03	49,034	280.19
雜項收入	66,534	0.11	17,500	0.03	49,034	280.19
支出	64,719,093	105.61	64,673,946	100.57	45,147	0.07
人事支出	50,674,843	82.69	49,554,718	77.06	1,120,125	2.26
人事支出	50,674,843	82.69	49,554,718	77.06	1,120,125	2.26
業務支出	3,408,825	5.56	3,205,890	4.99	202,935	6.33
業務支出	3,408,825	5.56	3,205,890	4.99	202,935	6.33
財產損失	4,688	0.01	16,315	0.03	-11,627	-71.27
財產交易損失	4,688	0.01	16,315	0.03	-11,627	-71.27
折舊、折耗及攤銷	9,860,985	16.09	11,009,190	17.12	-1,148,205	-10.43
固定資產折舊	8,170,795	13.33	9,320,475	14.49	-1,149,680	-12.33
無形資產攤銷	1,690,190	2.76	1,688,715	2.63	1,475	0.09
其他支出	769,752	1.26	887,833	1.38	-118,081	-13.30
其他支出	769,752	1.26	887,833	1.38	-118,081	-13.30
本期賸餘（短絀）	-3,435,318	-5.61	-368,250	-0.57	-3,067,068	832.88
期初淨資產	237,860,474	388.13	238,228,724	370.46	-368,250	-0.15
解繳公庫						
期末淨資產	234,425,156	382.52	237,860,474	369.89	-3,435,318	-1.44

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—桃園市龜山區大湖國民小學

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)	-3,435,318
8002 調整非現金項目	-6,934,882
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,370,200
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	-687,938
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-687,938
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,610,406
8404 減少短期債務及其他負債	-5,459,393
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,848,987
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-13,907,125
87 期初現金及約當現金	30,666,624
88 期末現金及約當現金	16,759,499

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—桃園市龜山區大湖國民小學

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	58,207,367	3,076,408	61,283,775	收入
財產收入	29,051	3,076,408	3,105,459	財產收益
政府撥入收入	57,682,482		57,682,482	政府撥入收入
教學收入	429,300		429,300	教學收入
其他收入	66,534		66,534	其他收入
基金用途	55,541,358	9,177,735	64,719,093	支出
用人費用	50,674,843		50,674,843	人事支出
服務費用	2,692,678	716,147	3,408,825	業務支出
材料及用品費	603,815	-603,815		
租金、償債、利息及相關手續費	87,114	-87,114		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,218	-25,218		
		4,688	4,688	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	687,938	-687,938		
		9,860,985	9,860,985	折舊、折耗及攤銷
其他	769,752		769,752	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,666,009	-6,101,327	-3,435,318	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,243,293	231,617,181	237,860,474	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,909,302	225,515,854	234,425,156	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數3,076,408元，係機械及設備、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716,147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」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4,688元，係機械及設備與交通及運輸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687,938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9,860,985元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數231,617,181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—桃園市龜山區大湖國民小學
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			979,191
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	979,191

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：



基金主持人：

