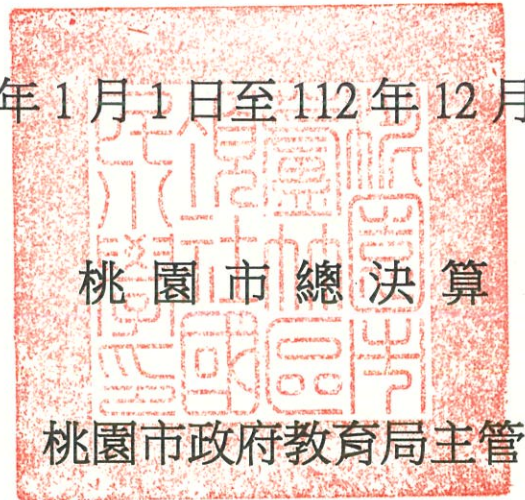


冊 號：16-170

機關代號：30607

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  
桃園市蘆竹區頂社國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區頂社國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學  
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 13 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－桃園市蘆竹區頂社國民小學

## 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 2,832 萬 5,000 元，決算數 2,647 萬 6,649 元。

111 學年度下學期，預定招收 9 班，實際招收 9 班，預計學生人數 133 人，實際學生人數 98 人。

112 學年度上學期，預定招收 9 班，實際招收 9 班，預計學生人數 130 人，實際學生人數 102 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 20 萬元，決算數 18 萬 2,380 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 2,892 萬 3,084 元，較預算數 2,752 萬 5,000 元，增加 139 萬 8,084 元，計增 5.08%。

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 0 元，較預算數 2,000 元，減少 2,000 元，計減 100.00%。  
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 7,522 元，較預算數 2,000 元，增加 5,522 元，計增 276.10%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

## 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 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元，計減 100.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2,583 萬 7,842 元，較預算數 2,637 萬 9,000 元，減少 54 萬 1,158 元，計減 2.05%。

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 233 萬 9,648 元，較預算數 0 元，增加 233 萬 9,648 元。

主要係因：增置教保員及增置教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 69 萬 6,600 元，較預算數 110 萬 8,000 元，減少 41 萬 1,400 元，計減 37.13%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 4 萬 1,472 元，較預算數 2 萬 4,000 元，增加 1 萬 7,472 元，計增 72.80%。

主要係因：宿舍費及宿舍管理費收入超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2,665 萬 9,029 元，較預算數 2,852 萬 5,000 元，減少 186 萬 5,971 元，計減 6.54%。

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 2,647 萬 6,649 元，較預算數 2,832 萬 5,000 元，減少 184 萬 8,351 元，計減 6.53%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 18 萬 2,380 元，較預算數 20 萬元，減少 1 萬 7,620 元，計減 8.81%。

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 226 萬 4,055 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 326 萬 4,055 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出表示 95 萬 9,361 元。

(二) 投資活動之淨現金流出表示 18 萬 2,380 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入表示 8 萬 1,520 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (四)現金及約當現金之淨減 106 萬 221 元。  
 (五)期初現金及約當現金 1,292 萬 9,948 元。  
 (六)期末現金及約當現金 1,186 萬 9,727 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	11,869,727	12,929,948	-8.20
固定資產	22,476,825	20,988,463	7.69
無形資產	37,795	46,586	-18.87
其他資產	826,848	826,848	0.00
流動負債	3,847,054	7,252,850	-46.96
其他負債	1,468,659	1,387,139	5.88
淨資產	29,895,482	26,151,856	14.31

### 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 1,186 萬 9,727 元，其中 648 萬 8,631 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 50 萬 2,695 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	27,525,000	100.00	28,923,084	100.00	1,398,084	5.08	27,089,573	100.00
45 財產收入	14,000	0.05	7,522	0.03	-6,478	-46.27	2,158	0.01
451 財產處分收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
454 利息收入	2,000	0.01	7,522	0.03	5,522	276.10	2,158	0.01
45Y 其他財產收入	10,000	0.04			-10,000	-100.00		
46 政府撥入收入	26,379,000	95.84	28,177,490	97.42	1,798,490	6.82	26,387,559	97.41
462 公庫撥款收入	26,379,000	95.84	25,837,842	89.33	-541,158	-2.05	25,680,736	94.80
46Y 政府其他撥入收入			2,339,648	8.09	2,339,648	0.00	706,823	2.61
4S 教學收入	1,108,000	4.03	696,600	2.41	-411,400	-37.13	631,266	2.33
4S1 學雜費收入	1,108,000	4.03	696,600	2.41	-411,400	-37.13	631,266	2.33
4Y 其他收入	24,000	0.09	41,472	0.14	17,472	72.80	68,590	0.25
4YY 雜項收入	24,000	0.09	41,472	0.14	17,472	72.80	68,590	0.25
5 基金用途	28,525,000	103.63	26,659,029	92.17	-1,865,971	-6.54	25,365,700	93.64
53 國民教育計畫	28,325,000	102.91	26,476,649	91.54	-1,848,351	-6.53	25,090,024	92.62
5M 建築及設備計畫	200,000	0.73	182,380	0.63	-17,620	-8.81	275,676	1.02
購建固定資產	200,000	0.73	182,380	0.63	-17,620	-8.81	275,676	1.02
本期賸餘 (短絀)	-1,000,000		2,264,055		3,264,055	-326.41	1,723,873	
期初基金餘額	2,393,000		5,116,807		2,723,807	113.82	3,392,934	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,393,000		7,380,862		5,987,862	429.85	5,116,807	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學  
**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	27,525,000	28,923,084	1,398,084	5.08	
45 財產收入	14,000	7,522	-6,478	-46.27	
451 財產處分收入	2,000		-2,000	-100.00	財產處分收入短收。
454 利息收入	2,000	7,522	5,522	276.10	利息收入超收。
45Y 其他財產收入	10,000		-10,000	-100.00	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	26,379,000	28,177,490	1,798,490	6.82	
462 公庫撥款收入	26,379,000	25,837,842	-541,158	-2.05	
46Y 政府其他撥入收入		2,339,648	2,339,648	0.00	教育部撥補公幼改制增置人員及提高國小教師員額編制至每班1.65名經費。
4S 教學收入	1,108,000	696,600	-411,400	-37.13	
4S1 學雜費收入	1,108,000	696,600	-411,400	-37.13	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	24,000	41,472	17,472	72.80	
4YY 雜項收入	24,000	41,472	17,472	72.80	宿舍費及宿舍管理費超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	28,525,000	26,659,029	-1,865,971	-6.54	
53 國民教育計畫	28,325,000	26,476,649	-1,848,351	-6.53	
1 用人費用	24,497,000	23,902,181	-594,819	-2.43	
11 正式員額薪資	15,960,000	13,874,379	-2,085,621	-13.07	擲節支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,357,000	2,341,402	984,402	72.54	覈實支付。
13 超時工作報酬	337,000	478,806	141,806	42.08	覈實支付。
15 獎金	3,412,000	3,597,226	185,226	5.43	
16 退休及卹償金	1,537,000	2,021,532	484,532	31.52	覈實支付。
18 福利費	1,894,000	1,588,836	-305,164	-16.11	擲節支用。
2 服務費用	2,396,000	1,659,980	-736,020	-30.72	
21 水電費	341,000	110,391	-230,609	-67.63	擲節支用。
22 郵電費	80,000	84,280	4,280	5.35	
23 旅運費	35,000	24,946	-10,054	-28.73	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	43,095	-16,905	-28.18	擲節支用。
25 修理保養及保固費	1,025,000	949,358	-75,642	-7.38	
26 保險費	20,000	5,978	-14,022	-70.11	擲節支用。
27 一般服務費	644,000	309,056	-334,944	-52.01	擲節支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額443,000元，決算金額164,610元。
28 專業服務費	119,000	60,876	-58,124	-48.84	擲節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	470,000	245,965	-224,035	-47.67	
32 用品消耗	470,000	245,965	-224,035	-47.67	擲節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	62,100	-7,900	-11.29	
45 雜項設備租金	70,000	62,100	-7,900	-11.29	擲節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	891,000	605,423	-285,577	-32.05	
91 其他支出	891,000	605,423	-285,577	-32.05	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	200,000	182,380	-17,620	-8.81	
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	200,000	182,380	-17,620	-8.81	
51 購建固定資產	200,000	182,380	-17,620	-8.81	調整容納516購置雜項設備轉出21,000元，515交通及運輸設備科目轉入21,000元。



本 頁 空 白

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
<b>資產</b>	63,187,221	42,152,172	200,000
非理財目的之長期投資			
土地	11,012,066		
土地改良物	3,544,603	1,312,992	
房屋及建築	23,920,784	21,372,253	
機械及設備	9,025,535	6,165,824	100,000
交通及運輸設備	2,082,434	1,801,214	21,000
雜項設備	13,555,213	11,499,889	79,000
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	46,586		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備-增加數：撥入電腦352,800元，購置個人電腦及顯示幕687,300元，載具管理系統增值13,350元，攝影機27,500元，投影機24,494元，活動中心空調汰舊換新工程2,505,247元，電腦顯示幕98,000元。減少數：漏電斷路器報廢27,000元，顯微鏡及電腦等報廢237,933元，冷氣711,500元，印表機10,500元。

2.交通及運輸設備-增加數：購置充電設備121,200元，伴唱機62,500元，擴大機21,000元。減少數：播音設備及麥克風等報廢303,482元，伴唱機73,000元，空調設備76,200元。

3.雜項設備-增加數：冰箱36,000元，看板45,000元，教學用遊戲機18,380元。減少數：櫥櫃及鼓等報廢1,768,749元，冰箱25,000元，遊具428,000元、手風琴 487,342元、模型450,627元。

4.電腦軟體-減少數：電腦軟體攤銷8,791元。

桃園市蘆竹區頂社國民小學

**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		
4,012,771	15,000	4,608,124	-2,074,924	22,514,620
				11,012,066
			107,130	2,124,481
			422,160	2,126,371
3,708,691		986,933	260,333	5,321,136
204,700		452,682	-369,637	402,875
99,380		3,159,718	-2,494,910	1,489,896
	15,000	8,791		37,795

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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			100,000	98,000	-2,000	
機械及設備		100,000			100,000	98,000	-2,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				21,000	21,000	21,000		
交通及運輸設備				21,000	21,000	21,000		
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		-21,000	79,000	63,380	-15,620	
雜項設備		100,000		-21,000	79,000	63,380	-15,620	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	182,380	-17,620	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學  
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	23,341,468	23,341,468		
代管-土地	826,848	826,848		
土地	11,012,066	11,012,066		
土地改良物	2,124,481	2,124,481		
房屋及建築	2,126,371	2,126,371		
機械及設備	5,321,136	5,321,136		
交通及運輸設備	402,875	402,875		
雜項設備	1,489,896	1,489,896		
電腦軟體	37,795	37,795		

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	21	21	0	
職員	17	17	0	
工友	1	0	-1	本校預算編列1人，決算0人，差異原因係工友屆齡退休計1人。
約僱人員	3	4	1	本校預算編列3人，決算4人，差異原因係增置教保員未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
合 計	21	21	0	

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1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學  
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	15,960,000	1,224,000	337,000		3,412,000	1,537,000		1,894,000		24,364,000	133,000	24,497,000
正式人員	15,960,000		337,000		3,259,000	1,537,000		1,885,000		22,978,000		22,978,000
聘僱人員		1,224,000			153,000			9,000		1,386,000		1,386,000
兼任人員											133,000	133,000
合 計	15,960,000	1,224,000	337,000		3,412,000	1,537,000		1,894,000		24,364,000	133,000	24,497,000

註：  
 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，預算金額443,000元，決算金額164,610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18人，計2,004,000元，執行結果決算15人，計1,689,860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21人，計1,408,000元，執行結果決算23人，計1,907,366元。



桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學  
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
13,874,379	2,179,450	478,806		3,597,226	2,021,532		1,588,836		23,740,229	161,952	23,902,181
13,874,379		478,806		3,597,226	2,021,532		1,588,836		21,560,779		21,560,779
	2,179,450								2,179,450		2,179,450
										161,952	161,952
13,874,379	2,179,450	478,806		3,597,226	2,021,532		1,588,836		23,740,229	161,952	23,902,181

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

**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			28,525,000		26,659,029		-1,865,971	-6.54	
國民教育計畫			28,325,000		26,476,649		-1,848,351	-6.53	
建築及設備計畫			200,000		182,380		-17,620	-8.81	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學  
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	24,497,000	23,902,181	-594,819	-2.43
11 正式員額薪資	15,960,000	13,874,379	-2,085,621	-13.07
12 聘僱及兼職人員薪資	1,357,000	2,341,402	984,402	72.54
13 超時工作報酬	337,000	478,806	141,806	42.08
15 獎金	3,412,000	3,597,226	185,226	5.43
16 退休及卹償金	1,537,000	2,021,532	484,532	31.52
18 福利費	1,894,000	1,588,836	-305,164	-16.11
2 服務費用	2,396,000	1,659,980	-736,020	-30.72
21 水電費	341,000	110,391	-230,609	-67.63
22 郵電費	80,000	84,280	4,280	5.35
23 旅運費	35,000	24,946	-10,054	-28.73
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	43,095	-16,905	-28.18
25 修理保養及保固費	1,025,000	949,358	-75,642	-7.38
26 保險費	20,000	5,978	-14,022	-70.11
27 一般服務費	644,000	309,056	-334,944	-52.01
28 專業服務費	119,000	60,876	-58,124	-48.84
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	470,000	245,965	-224,035	-47.67
32 用品消耗	470,000	245,965	-224,035	-47.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	62,100	-7,900	-11.29
45 雜項設備租金	70,000	62,100	-7,900	-11.29
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	200,000	182,380	-17,620	-8.81
51 購建固定資產	200,000	182,380	-17,620	-8.81
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	891,000	605,423	-285,577	-32.05
91 其他支出	891,000	605,423	-285,577	-32.05
合 計	28,525,000	26,659,029	-1,865,971	-6.54

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學  
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	473,000	177,446	-295,554	-62.48	
27D 計時與計件人員酬金	443,000	164,610	-278,390	-62.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	12,836	-17,164	-57.21	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	%
<b>資產</b>	35,211,195	100.00	34,791,845	100.00	419,350	1.21	<b>負債</b>	5,315,713	15.10	8,639,989	24.83	-3,324,276	-38.48
流動資產	11,869,727	33.71	12,929,948	37.16	-1,060,221	-8.20	流動負債	3,847,054	10.93	7,252,850	20.85	-3,405,796	-46.96
現金	11,869,727	33.71	12,929,948	37.16	-1,060,221	-8.20	應付款項	3,847,054	10.93	7,252,850	20.85	-3,405,796	-46.96
銀行存款	11,869,727	33.71	12,929,948	37.16	-1,060,221	-8.20	應付代收款	3,847,054	10.93	7,252,850	20.85	-3,405,796	-46.96
固定資產	22,476,825	63.83	20,988,463	60.33	1,488,362	7.09	其他負債	1,468,659	4.17	1,387,139	3.99	81,520	5.88
土地	11,012,066	31.27	11,012,066	31.65	0	0.00	什項負債	1,468,659	4.17	1,387,139	3.99	81,520	5.88
土地	11,012,066	31.27	11,012,066	31.65	0	0.00	存入保證金	526,291	1.49	560,291	1.61	-34,000	-6.07
土地改良物	2,124,481	6.03	2,231,611	6.41	-107,130	-4.80	應付代管資產	826,848	2.35	826,848	2.38	0	0.00
土地改良物	3,544,603	10.07	3,544,603	10.19	0	0.00	暫收及待結轉帳項	115,520	0.33	0	0.00	115,520	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,420,122	-4.03	-1,312,992	-3.77	-107,130	8.16							
房屋建築及設備	2,126,371	6.04	2,548,531	7.33	-422,160	-16.56	<b>淨資產</b>	29,895,482	84.90	26,151,856	75.17	3,743,626	14.31
房屋建築及設備	23,920,784	67.94	23,920,784	68.75	0	0.00	淨資產	29,895,482	84.90	26,151,856	75.17	3,743,626	14.31
累計折舊-房屋建築及設備	-21,794,413	-61.90	-21,372,253	-61.43	-422,160	1.98	淨資產	29,895,482	84.90	26,151,856	75.17	3,743,626	14.31
機械及設備	5,321,136	15.11	2,859,711	8.22	2,461,425	86.07	累積餘額	29,895,482	84.90	26,151,856	75.17	3,743,626	14.31
機械及設備	11,747,293	33.36	9,025,535	25.94	2,721,758	30.16							
累計折舊-機械及設備	-6,426,157	-18.25	-6,165,824	-17.72	-260,333	4.22							
交通及運輸設備	402,875	1.14	281,220	0.81	121,655	43.26							
交通及運輸設備	1,834,452	5.21	2,082,434	5.99	-247,982	-11.91							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,431,577	-4.07	-1,801,214	-5.18	369,637	-20.52							
雜項設備	1,489,896	4.23	2,055,324	5.91	-565,428	-27.51							
雜項設備	10,494,875	29.81	13,555,213	38.96	-3,060,338	-22.58							
累計折舊-雜項設備	-9,004,979	-25.57	-11,499,889	-33.05	2,494,910	-21.70							
無形資產	37,795	0.11	46,586	0.13	-8,791	-18.87							
無形資產	37,795	0.11	46,586	0.13	-8,791	-18.87							
電腦軟體	37,795	0.11	46,586	0.13	-8,791	-18.87							
其他資產	826,848	2.35	826,848	2.38	0	0.00							
合計：	35,211,195	100.00	34,791,845	100.00	419,350	1.21	合計：	35,211,195	100.00	34,791,845	100.00	419,350	1.21

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學  
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	%
什項資產	826,848	2.35	826,848	2.38	0	0.00							
代管資產	826,848	2.35	826,848	2.38	0	0.00							
合計:	35,211,195	100.00	34,791,845	100.00	419,350	1.21	合計:	35,211,195	100.00	34,791,845	100.00	419,350	1.21

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註： 1.無經營珍貴動產、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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	32,753,475	100.00	42,195,469	100.00	-9,441,994	-22.38
財產收益	3,837,913	11.72	15,108,054	35.80	-11,270,141	-74.60
財產孳息收入	7,522	0.02	2,158	0.01	5,364	248.56
其他財產收入	3,830,391	11.69	15,105,896	35.80	-11,275,505	-74.64
政府撥入收入	28,177,490	86.03	26,387,559	62.54	1,789,931	6.78
公庫撥款收入	25,837,842	78.89	25,680,736	60.86	157,106	0.61
政府其他撥入收入	2,339,648	7.14	706,823	1.68	1,632,825	231.01
教學收入	696,600	2.13	631,266	1.50	65,334	10.35
學雜費收入	696,600	2.13	631,266	1.50	65,334	10.35
其他收入	41,472	0.13	68,590	0.16	-27,118	-39.54
雜項收入	41,472	0.13	68,590	0.16	-27,118	-39.54
支出	29,009,849	88.57	41,516,101	98.39	-12,506,252	-30.12
人事支出	23,902,181	72.98	22,705,220	53.81	1,196,961	5.27
人事支出	23,902,181	72.98	22,705,220	53.81	1,196,961	5.27
業務支出	1,969,045	6.01	1,738,285	4.12	230,760	13.28
業務支出	1,969,045	6.01	1,738,285	4.12	230,760	13.28
財產損失	49,402	0.15	30,630	0.07	18,772	61.29
財產交易損失	49,402	0.15	30,630	0.07	18,772	61.29
折舊、折耗及攤銷	2,483,798	7.58	4,856,247	11.51	-2,372,449	-48.85
固定資產折舊	2,475,007	7.56	4,842,308	11.48	-2,367,301	-48.89
無形資產攤銷	8,791	0.03	13,939	0.03	-5,148	-36.93
其他支出	605,423	1.85	12,185,719	28.88	-11,580,296	-95.03
其他支出	605,423	1.85	12,185,719	28.88	-11,580,296	-95.03
本期賸餘(短絀)	3,743,626	11.43	679,368	1.61	3,064,258	451.05
期初淨資產	26,151,856	79.84	25,472,488	60.37	679,368	2.67
解繳公庫						
期末淨資產	29,895,482	91.27	26,151,856	61.98	3,743,626	14.31

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

**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)	3,743,626
8002 調整非現金項目	-4,702,987
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-959,361
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	-182,380
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-182,380
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	725,520
8404 減少短期債務及其他負債	-644,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	81,520
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,060,221
87 期初現金及約當現金	12,929,948
88 期末現金及約當現金	11,869,727

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	28,923,084	3,830,391	32,753,475	收入
財產收入	7,522	3,830,391	3,837,913	財產收益
政府撥入收入	28,177,490		28,177,490	政府撥入收入
教學收入	696,600		696,600	教學收入
其他收入	41,472		41,472	其他收入
基金用途	26,659,029	2,350,820	29,009,849	支出
用人費用	23,902,181		23,902,181	人事支出
服務費用	1,659,980	309,065	1,969,045	業務支出
材料及用品費	245,965	-245,965		
租金、償債、利息及相關手續費	62,100	-62,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		49,402	49,402	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	182,380	-182,380		
		2,483,798	2,483,798	折舊、折耗及攤銷
其他	605,423		605,423	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,264,055	1,479,571	3,743,626	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,116,807	21,035,049	26,151,856	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,380,862	22,514,620	29,895,482	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數3,830,391元，係機械及設備資產、交通及運輸設備、雜項設備增加。  
 2. 調整數309,065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49,402元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備財產交易損失及其他支出。  
 4. 調整數182,380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2,483,798元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。  
 6. 調整數21,035,049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—桃園市蘆竹區頂社國民小學  
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	502,695 502,695

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：

