

冊 號：16-124

機關代號：30303

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

桃園市平鎮區宋屋國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)



桃園市平鎮區宋屋國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學
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－桃園市平鎮區宋屋國民小學

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 1,681 萬元，決算數 1 億 912 萬 5,309 元。

111 學年度下學期，預定招收 31 班，實際招收 31 班，預計學生人數 617 人，實際學生人數 624 人。

112 學年度上學期，預定招收 30 班，實際招收 31 班，預計學生人數 621 人，實際學生人數 604 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 55 萬 6,000 元，決算數 45 萬 2,829 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 1,599 萬 7,490 元，較預算數 1 億 1,556 萬 6,000 元，增加 43 萬 1,490 元，計增 0.37%。

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 935 元，較預算數 0 元，增加 935 元。
主要係因：學生損壞圖書賠償罰款等收入。
2. 財產處分收入：決算數 2 萬 9,080 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 9,080 元。
主要係因：財產處分變賣收入。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 利息收入：決算數 4 萬 8,238 元，較預算數 4,000 元，增加 4 萬 4,238 元，計增 1,105.95%。
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 8 萬 6,453 元，較預算數 5 萬元，增加 3 萬 6,453 元，計增 72.91%。
主要係因：場地開放收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,314 萬 1,733 元，較預算數 1 億 1,408 萬 3,000 元，減少 94 萬 1,267 元，計減 0.83%。
主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。
6. 政府其他撥入收入：決算數 144 萬 3,173 元，較預算數 0 元，增加 144 萬 3,173 元。
主要係因：專任輔導教師及幼兒園契進人員(教保員及廚工)未編列預算,以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 121 萬 5,000 元，較預算數 142 萬 9,000 元，減少 21 萬 4,000 元，計減 14.98%。
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 3 萬 2,878 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 2,878 元。
主要係因：以前年度業務費收回及清理保管款帳戶繳庫等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 957 萬 8,138 元，較預算數 1 億 1,736 萬 6,000 元，減少 778 萬 7,862 元，計減 6.64%。

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 912 萬 5,309 元，較預算數 1 億 1,681 萬元，減少 768 萬 4,691 元，計減 6.58%。
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 45 萬 2,829 元，較預算數 55 萬 6,000 元，減少 10 萬 3,171 元，計減 18.56%。
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 641 萬 9,352 元，較預算短絀數 180 萬元，減少短絀數 821 萬 9,352 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 888 萬 8,329 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 45 萬 2,829 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 15 萬 620 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 858 萬 6,120 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,989 萬 3,564 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,847 萬 9,684 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	29,085,234	20,472,230	42.07
固定資產	255,233,710	260,229,745	-1.92
無形資產	11,115	17,926	-38.00
流動負債	14,456,063	12,413,031	16.46
其他負債	670,026	519,406	29.00
淨資產	269,203,970	267,787,464	0.53

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 2,847 萬 9,684，其中 1,304 萬 8,453 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：

本年度無補辦預算資料。

(三)本年度併入決算資料如下：

本年度無併入決算資料。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	115,566,000	100.00	115,997,490	100.00	431,490	0.37	108,510,830	100.00
41 徵收及依法分配收入			935	0.00	935	0.00	2,300	0.00
415 違規罰款收入			935	0.00	935	0.00	2,300	0.00
45 財產收入	54,000	0.05	163,771	0.14	109,771	203.28	23,719	0.02
451 財產處分收入			29,080	0.03	29,080	0.00	3,129	0.00
454 利息收入	4,000	0.00	48,238	0.04	44,238	1,105.95	18,590	0.02
45Y 其他財產收入	50,000	0.04	86,453	0.07	36,453	72.91	2,000	0.00
46 政府撥入收入	114,083,000	98.72	114,584,906	98.78	501,906	0.44	107,152,459	98.75
462 公庫撥款收入	114,083,000	98.72	113,141,733	97.54	-941,267	-0.83	105,653,016	97.37
46Y 政府其他撥入收入			1,443,173	1.24	1,443,173	0.00	1,499,443	1.38
4S 教學收入	1,429,000	1.24	1,215,000	1.05	-214,000	-14.98	1,320,300	1.22
4S1 學雜費收入	1,429,000	1.24	1,215,000	1.05	-214,000	-14.98	1,320,300	1.22
4Y 其他收入			32,878	0.03	32,878	0.00	12,052	0.01
4YY 雜項收入			32,878	0.03	32,878	0.00	12,052	0.01
5 基金用途	117,366,000	101.56	109,578,138	94.47	-7,787,862	-6.64	108,407,271	99.90
53 國民教育計畫	116,810,000	101.08	109,125,309	94.08	-7,684,691	-6.58	107,709,192	99.26
5M 建築及設備計畫	556,000	0.48	452,829	0.39	-103,171	-18.56	698,079	0.64
購建固定資產	556,000	0.48	452,829	0.39	-103,171	-18.56	698,079	0.64
本期賸餘(短絀)	-1,800,000		6,419,352		8,219,352	-456.63	103,559	
期初基金餘額	5,136,000		7,539,793		2,403,793	46.80	7,436,234	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,336,000		13,959,145		10,623,145	318.44	7,539,793	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	115,566,000	115,997,490	431,490	0.37	
41 徵收及依法分配收入		935	935	0.00	
415 違規罰款收入		935	935	0.00	圖書館圖書損壞賠償收入。
45 財產收入	54,000	163,771	109,771	203.28	
451 財產處分收入		29,080	29,080	0.00	財產報廢變賣收入。
454 利息收入	4,000	48,238	44,238	1,105.95	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	50,000	86,453	36,453	72.91	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	114,083,000	114,584,906	501,906	0.44	
462 公庫撥款收入	114,083,000	113,141,733	-941,267	-0.83	
46Y 政府其他撥入收入		1,443,173	1,443,173	0.00	專任輔導教師及幼兒園契進人員(教保員及廚工)未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,429,000	1,215,000	-214,000	-14.98	
4S1 學雜費收入	1,429,000	1,215,000	-214,000	-14.98	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		32,878	32,878	0.00	
4YY 雜項收入		32,878	32,878	0.00	以前年度業務費收回及清理保管款帳戶繳庫等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	117,366,000	109,578,138	-7,787,862	-6.64	
53 國民教育計畫	116,810,000	109,125,309	-7,684,691	-6.58	
1 用人費用	107,172,000	101,816,306	-5,355,694	-5.00	
11 正式員額薪資	59,868,000	56,416,074	-3,451,926	-5.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	934,000	1,718,692	784,692	84.01	係教育部撥補幼兒園契進人員教保員、廚工薪資等。覈實支付。
13 超時工作報酬	1,239,000	1,214,081	-24,919	-2.01	
15 獎金	14,119,000	14,357,911	238,911	1.69	
16 退休及卹償金	23,182,000	21,400,784	-1,781,216	-7.68	
18 福利費	7,830,000	6,708,764	-1,121,236	-14.32	撙節開支。
2 服務費用	5,705,000	4,482,863	-1,222,137	-21.42	
21 水電費	1,052,000	503,953	-548,047	-52.10	撙節開支。
22 郵電費	227,000	87,376	-139,624	-61.51	撙節開支。
23 旅運費	168,000	50,829	-117,171	-69.74	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	74,000	45,392	-28,608	-38.66	撙節開支。
25 修理保養及保固費	985,000	652,225	-332,775	-33.78	撙節開支。
26 保險費		78	78		覈實支付。
27 一般服務費	2,914,000	2,788,334	-125,666	-4.31	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4人，預算金額1,360,000元，決算金額1,330,141元及校園安全校警3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,229,642元。
28 專業服務費	213,000	282,676	69,676	32.71	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,194,000	945,105	-248,895	-20.85	
31 使用材料費	50,000	41,850	-8,150	-16.30	撙節開支。
32 用品消耗	1,144,000	903,255	-240,745	-21.04	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	38,888	-10,112	-20.64	
71 會費	3,000	3,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	19,888	-112	-0.56	
9 其他	2,690,000	1,842,147	-847,853	-31.52	
91 其他支出	2,690,000	1,842,147	-847,853	-31.52	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	556,000	452,829	-103,171	-18.56	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	556,000	452,829	-103,171	-18.56	調整容納512興建土地改良物轉入130,000元，515購置交通及運輸設備轉入25,000元，516購置雜項設備轉入15,000元，514購置機械及設備轉出170,000元，撙節開支。
51 購建固定資產	556,000	452,829	-103,171	-18.56	

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	353,386,038	93,138,367	556,000
非理財目的之長期投資			
土地	207,894,687		
土地改良物	13,254,883	10,974,763	130,000
房屋及建築	88,275,223	57,604,300	
機械及設備	20,647,944	8,897,009	106,000
交通及運輸設備	3,693,852	3,159,061	25,000
雜項設備	19,601,523	12,503,234	295,000
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	17,926		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地改良物-增加數:幼兒園環境改善工程遊戲場.圍籬施工等合計851,014元。
 (2)房屋及建築-增加數:幼兒園廁所.地板改善等增值1,013,757元。
 (3)機械及設備-增加數:購置觸控顯示螢幕.電腦.無線網路基地台等合計768,046元；減少數:報廢監視錄影主機.個人電腦.數位投影機等256,632元。
 (4)交通及運輸設備-增加數:購置廣播總機25,000元。
 (5)雜項設備-增加數:購置汽車遮雨棚.圖書館圖書.冷氣.飲水機等設備490,980元；減少數:報廢九宮格.飲水機.(重複登帳減值)餐具消毒櫃等1,070,645元。
 (6)電腦軟體-減少數:年底軟體攤銷提列6,811元。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

16-124-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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				130,000	130,000	130,000		
土地改良物				130,000	130,000	130,000		
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		276,000		-170,000	106,000	93,329	-12,671	
機械及設備		276,000		-170,000	106,000	93,329	-12,671	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				25,000	25,000	25,000		
交通及運輸設備				25,000	25,000	25,000		
購建中固定資產								
雜項設備		280,000		15,000	295,000	204,500	-90,500	
雜項設備		280,000		15,000	295,000	204,500	-90,500	
購建中固定資產								
合 計		556,000			556,000	452,829	-103,171	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	62	65	3	
職員	60	61	1	1 係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人所致。
技工	1	1	0	
聘用人員	0		0	
約僱人員	1	3	2	2 本校幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	62	65	3	

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4人及校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	59,868,000	372,000	1,239,000		14,119,000	23,182,000		7,830,000		106,610,000	562,000	107,172,000
正式人員	59,868,000		1,239,000		14,072,000	23,182,000		7,823,000		106,184,000		106,184,000
聘僱人員		372,000			47,000			7,000		426,000		426,000
兼任人員											562,000	562,000
合 計	59,868,000	372,000	1,239,000		14,119,000	23,182,000		7,830,000		106,610,000	562,000	107,172,000

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4人，預算金額1,360,000元，決算金額1,330,141元及校園安全維護費編列校警3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,229,642元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學
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
56,416,074	1,430,042	1,214,081		14,357,911	21,400,784		6,708,764		101,527,656	288,650	101,816,306
56,416,074	3,600	1,214,081		14,253,977	21,400,784		6,705,964		99,994,480		99,994,480
	1,426,442			103,934			2,800		1,533,176		1,533,176
										288,650	288,650
56,416,074	1,430,042	1,214,081		14,357,911	21,400,784		6,708,764		101,527,656	288,650	101,816,306

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61人，計6,804,000元，執行結果決算53人，計7,280,950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62人，計7,140,000元，執行結果決算73人，計6,981,961元。(3)其他獎金編列服務獎章係依據「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13人，計175,000元，執行結果決算7人，計95,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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－桃園市平鎮區宋屋國民小學

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			117,366,000		109,578,138			-7,787,862	-6.64	1.撙節開支。2.無以前年度保留金額及本年度和以前年度奉准先行辦理金額。
國民教育計畫			116,810,000		109,125,309			-7,684,691	-6.58	
建築及設備計畫			556,000		452,829			-103,171	-18.56	

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	107,172,000	101,816,306	-5,355,694	-5.00
11 正式員額薪資	59,868,000	56,416,074	-3,451,926	-5.77
12 聘僱及兼職人員薪資	934,000	1,718,692	784,692	84.01
13 超時工作報酬	1,239,000	1,214,081	-24,919	-2.01
15 獎金	14,119,000	14,357,911	238,911	1.69
16 退休及卹償金	23,182,000	21,400,784	-1,781,216	-7.68
18 福利費	7,830,000	6,708,764	-1,121,236	-14.32
2 服務費用	5,705,000	4,482,863	-1,222,137	-21.42
21 水電費	1,052,000	503,953	-548,047	-52.10
22 郵電費	227,000	87,376	-139,624	-61.51
23 旅運費	168,000	50,829	-117,171	-69.74
24 印刷裝訂與廣告費	74,000	45,392	-28,608	-38.66
25 修理保養及保固費	985,000	652,225	-332,775	-33.78
26 保險費	0	78	78	0.00
27 一般服務費	2,914,000	2,788,334	-125,666	-4.31
28 專業服務費	213,000	282,676	69,676	32.71
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,194,000	945,105	-248,895	-20.85
31 使用材料費	50,000	41,850	-8,150	-16.30
32 用品消耗	1,144,000	903,255	-240,745	-21.04
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	556,000	452,829	-103,171	-18.56
51 購建固定資產	556,000	452,829	-103,171	-18.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	38,888	-10,112	-20.64
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	19,888	-112	-0.56
9 其他	2,690,000	1,842,147	-847,853	-31.52
91 其他支出	2,690,000	1,842,147	-847,853	-31.52
合 計	117,366,000	109,578,138	-7,787,862	-6.64

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	284,330,059	100.00	280,719,901	100.00	3,610,158	1.29	負 債	15,126,089	5.32	12,932,437	4.61	2,193,652	16.96
流動資產	29,085,234	10.23	20,472,230	7.29	8,613,004	42.07	流動負債	14,456,063	5.08	12,413,031	4.42	2,043,032	16.46
現金	28,479,684	10.02	19,893,564	7.09	8,586,120	43.16	應付款項	14,456,063	5.08	12,413,031	4.42	2,043,032	16.46
銀行存款	28,479,684	10.02	19,893,564	7.09	8,586,120	43.16	應付代收款	14,456,063	5.08	12,413,031	4.42	2,043,032	16.46
預付款項	605,550	0.21	578,666	0.21	26,884	4.65	其他負債	670,026	0.24	519,406	0.19	150,620	29.00
預付費用	605,550	0.21	578,666	0.21	26,884	4.65	什項負債	670,026	0.24	519,406	0.19	150,620	29.00
固定資產	255,233,710	89.77	260,229,745	92.70	-4,996,035	-1.92	存入保證金	670,026	0.24	519,406	0.19	150,620	29.00
土地	207,894,687	73.12	207,894,687	74.06	0	0.00	淨資產	269,203,970	94.68	267,787,464	95.39	1,416,506	0.53
土地	207,894,687	73.12	207,894,687	74.06	0	0.00	淨資產	269,203,970	94.68	267,787,464	95.39	1,416,506	0.53
土地改良物	2,739,153	0.96	2,280,120	0.81	459,033	20.13	淨資產	269,203,970	94.68	267,787,464	95.39	1,416,506	0.53
土地改良物	14,105,897	4.96	13,254,883	4.72	851,014	6.42	累積餘額	269,203,970	94.68	267,787,464	95.39	1,416,506	0.53
累計折舊-土地改良物	-11,366,744	-4.00	-10,974,763	-3.91	-391,981	3.57							
房屋建築及設備	28,446,776	10.00	30,670,923	10.93	-2,224,147	-7.25							
房屋建築及設備	89,288,980	31.40	88,275,223	31.45	1,013,757	1.15							
累計折舊-房屋建築及設備	-60,842,204	-21.40	-57,604,300	-20.52	-3,237,904	5.62							
機械及設備	9,547,624	3.36	11,750,935	4.19	-2,203,311	-18.75							
機械及設備	21,159,358	7.44	20,647,944	7.36	511,414	2.48							
累計折舊-機械及設備	-11,611,734	-4.08	-8,897,009	-3.17	-2,714,725	30.51							
交通及運輸設備	461,856	0.16	534,791	0.19	-72,935	-13.64							
交通及運輸設備	3,718,852	1.31	3,693,852	1.32	25,000	0.68							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,256,996	-1.15	-3,159,061	-1.13	-97,935	3.10							
雜項設備	6,143,614	2.16	7,098,289	2.53	-954,675	-13.45							
雜項設備	19,021,858	6.69	19,601,523	6.98	-579,665	-2.96							
累計折舊-雜項設備	-12,878,244	-4.53	-12,503,234	-4.45	-375,010	3.00							
無形資產	11,115	0.00	17,926	0.01	-6,811	-38.00							
無形資產	11,115	0.00	17,926	0.01	-6,811	-38.00							
合計：	284,330,059	100.00	280,719,901	100.00	3,610,158	1.29	合計：	284,330,059	100.00	280,719,901	100.00	3,610,158	1.29
信託代理與保證資產	743,700				信託代理與保證負債		743,700						
保證品	743,700				應付保證品		743,700						

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	11,115	0.00	17,926	0.01	-6,811	-38.00							
合計：	284,330,059	100.00	280,719,901	100.00	3,610,158	1.29	合計：	284,330,059	100.00	280,719,901	100.00	3,610,158	1.29
信託代理與保證資產	743,700				信託代理與保證負債		743,700						
保證品	743,700				應付保證品		743,700						

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	118,693,458	100.00	133,525,783	100.00	-14,832,325	-11.11
徵收及依法分配收入	935	0.00	2,300	0.00	-1,365	-59.35
違規罰款收入	935	0.00	2,300	0.00	-1,365	-59.35
財產收益	2,839,739	2.39	25,038,672	18.75	-22,198,933	-88.66
財產孳息收入	48,238	0.04	18,590	0.01	29,648	159.48
廢舊物品售價收入	29,080	0.02	3,129	0.00	25,951	829.37
其他財產收入	2,762,421	2.33	25,016,953	18.74	-22,254,532	-88.96
政府撥入收入	114,584,906	96.54	107,152,459	80.25	7,432,447	6.94
公庫撥款收入	113,141,733	95.32	105,653,016	79.13	7,488,717	7.09
政府其他撥入收入	1,443,173	1.22	1,499,443	1.12	-56,270	-3.75
教學收入	1,215,000	1.02	1,320,300	0.99	-105,300	-7.98
學雜費收入	1,215,000	1.02	1,320,300	0.99	-105,300	-7.98
其他收入	52,878	0.04	12,052	0.01	40,826	338.75
受贈收入	20,000	0.02	0	0.00	20,000	0.00
雜項收入	32,878	0.03	12,052	0.01	20,826	172.80
支出	117,276,952	98.81	112,893,424	84.55	4,383,528	3.88
人事支出	101,816,306	85.78	100,742,176	75.45	1,074,130	1.07
人事支出	101,816,306	85.78	100,742,176	75.45	1,074,130	1.07
業務支出	5,466,856	4.61	5,223,506	3.91	243,350	4.66
業務支出	5,466,856	4.61	5,223,506	3.91	243,350	4.66
財產損失	12,570	0.01	26,876	0.02	-14,306	-53.23
財產交易損失	12,570	0.01	26,876	0.02	-14,306	-53.23
折舊、折耗及攤銷	8,089,645	6.82	5,157,356	3.86	2,932,289	56.86
固定資產折舊	8,082,834	6.81	5,150,079	3.86	2,932,755	56.95
無形資產攤銷	6,811	0.01	7,277	0.01	-466	-6.40
其他支出	1,891,575	1.59	1,743,510	1.31	148,065	8.49
其他支出	1,891,575	1.59	1,743,510	1.31	148,065	8.49
本期賸餘（短絀）	1,416,506	1.19	20,632,359	15.45	-19,215,853	-93.13
期初淨資產	267,787,464	225.61	247,155,105	185.10	20,632,359	8.35
解繳公庫						
期末淨資產	269,203,970	226.81	267,787,464	200.55	1,416,506	0.53

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－桃園市平鎮區宋屋國民小學

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)	1,416,506
8002 調整非現金項目	7,471,823
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,888,329
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	-452,829
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-452,829
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	863,580
8404 減少短期債務及其他負債	-712,960
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	150,620
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,586,120
87 期初現金及約當現金	19,893,564
88 期末現金及約當現金	28,479,684

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	115,997,490	2,695,968	118,693,458	收入
徵收及依法分配收入	935		935	徵收及依法分配收入
財產收入	163,771	2,675,968	2,839,739	財產收益
政府撥入收入	114,584,906		114,584,906	政府撥入收入
教學收入	1,215,000		1,215,000	教學收入
其他收入	32,878	20,000	52,878	其他收入
基金用途	109,578,138	7,698,814	117,276,952	支出
用人費用	101,816,306		101,816,306	人事支出
服務費用	4,482,863	983,993	5,466,856	業務支出
材料及用品費	945,105	-945,105		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,888	-38,888		
		12,570	12,570	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	452,829	-452,829		
		8,089,645	8,089,645	折舊、折耗及攤銷
其他	1,842,147	49,428	1,891,575	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,419,352	-5,002,846	1,416,506	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,539,793	260,247,671	267,787,464	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,959,145	255,244,825	269,203,970	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,695,968元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數983,993元，係預算項目之「材料及用品費」、「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452,829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。

4. 調整數61,998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。

5. 調整數8,089,645元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數 260,247,671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：



基金主持人：

