

冊 號：16-123

機關代號：30302

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

桃園市平鎮區山豐國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區山豐國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學

112 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學

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 1,454 萬元，決算數 1 億 1,382 萬 2,120 元。

111 學年度下學期，預定招收 44 班，實際招收 41 班，預計學生人數 1,065 人，實際學生人數 1,022 人。

112 學年度上學期，預定招收 47 班，實際招收 44 班，預計學生人數 1,077 人，實際學生人數 1,066 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 30 萬元，決算數 29 萬 8,000 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 1,227 萬 8,246 元，較預算數 1 億 1,375 萬 1,000 元，減少 147 萬 2,754 元，計減 1.29%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 29 萬 8,401 元，較預算數 28 萬元，增加 1 萬 8,401 元，計增 6.57%。

主要係因：創造力資優鑑定試務收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

2. 財產處分收入：決算數 2 萬 490 元，較預算數 9,000 元，增加 1 萬 1,490 元，計增 127.67%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
3. 利息收入：決算數 8 萬 2,058 元，較預算數 1 萬元，增加 7 萬 2,058 元，計增 720.58%。
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 4,000 元，較預算數 9 萬元，減少 8 萬 6,000 元，計減 95.56%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 745 萬 3,466 元，較預算數 1 億 1,117 萬 5,000 元，減少 372 萬 1,534 元，計減 3.35%。
主要係因：用人費用不足數撥補及扣抵 111 年用人費用結餘。
6. 政府其他撥入收入：決算數 272 萬 1,193 元，較預算數 0 元，增加 272 萬 1,193 元。
主要係因：專輔教師、幼兒園增置人員及提高國小教師員額編制(增置教師)人員未編列預算,以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 166 萬 500 元，較預算數 218 萬 7,000 元，減少 52 萬 6,500 元，計減 24.07%。
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 3 萬 8,138 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 8,138 元。
主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,412 萬 120 元，較預算數 1 億 1,484 萬元，減少 71 萬 9,880 元，計減 0.63%。

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 1,382 萬 2,120 元，較預算數 1 億 1,454 萬元，減少 71 萬 7,880 元，計減 0.63%。
主要係因：用人費用超支併決及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 29 萬 8,000 元，較預算數 30 萬元，減少 2,000 元，計減 0.67%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 184 萬 1,874 元，較預算短絀數 108 萬 9,000 元，增加短絀數 75 萬 2,874 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學

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出 422 萬 4,908 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 29 萬 8,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 萬 864 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 451 萬 2,044 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,846 萬 8,420 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,395 萬 6,376 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	26,208,041	28,918,822	-9.37
固定資產	237,522,605	236,208,602	0.56
無形資產	435,819	686,764	-36.54
其他資產	306,126	306,126	0.00
流動負債	16,392,123	17,271,894	-5.09
其他負債	2,900,772	2,889,908	0.38
淨資產	245,179,696	245,958,512	-0.32

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 2,395 萬 6,376 元，其中 690 萬 259 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(桃園市政府 112 年 12 月 6 日府主基字第 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

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

等薪津)，金額 350 萬元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	113,751,000	100.00	112,278,246	100.00	-1,472,754	-1.29	108,365,047	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,000	0.00
415 違規罰款收入							2,000	0.00
43 勞務收入	280,000	0.25	298,401	0.27	18,401	6.57		
431 服務收入	280,000	0.25	298,401	0.27	18,401	6.57		
45 財產收入	109,000	0.10	106,548	0.09	-2,452	-2.25	47,598	0.04
451 財產處分收入	9,000	0.01	20,490	0.02	11,490	127.67		
454 利息收入	10,000	0.01	82,058	0.07	72,058	720.58	32,098	0.03
45Y 其他財產收入	90,000	0.08	4,000	0.00	-86,000	-95.56	15,500	0.01
46 政府撥入收入	111,175,000	97.74	110,174,659	98.13	-1,000,341	-0.90	106,543,649	98.32
462 公庫撥款收入	111,175,000	97.74	107,453,466	95.70	-3,721,534	-3.35	104,047,904	96.02
46Y 政府其他撥入收入			2,721,193	2.42	2,721,193	0.00	2,495,745	2.30
4S 教學收入	2,187,000	1.92	1,660,500	1.48	-526,500	-24.07	1,771,600	1.63
4S1 學雜費收入	2,187,000	1.92	1,660,500	1.48	-526,500	-24.07	1,771,600	1.63
4Y 其他收入			38,138	0.03	38,138	0.00	200	0.00
4YY 雜項收入			38,138	0.03	38,138	0.00	200	0.00
5 基金用途	114,840,000	100.96	114,120,120	101.64	-719,880	-0.63	104,879,780	96.78
53 國民教育計畫	114,540,000	100.69	113,822,120	101.38	-717,880	-0.63	104,381,131	96.32
5M 建築及設備計畫	300,000	0.26	298,000	0.27	-2,000	-0.67	498,649	0.46
購建固定資產	300,000	0.26	298,000	0.27	-2,000	-0.67	498,649	0.46
本期賸餘(短絀)	-1,089,000		-1,841,874		-752,874	69.13	3,485,267	
期初基金餘額	3,714,000		9,063,146		5,349,146	144.03	5,577,879	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,625,000		7,221,272		4,596,272	175.10	9,063,146	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	113,751,000	112,278,246	-1,472,754	-1.29	
43 勞務收入	280,000	298,401	18,401	6.57	
431服務收入	280,000	298,401	18,401	6.57	
45 財產收入	109,000	106,548	-2,452	-2.25	
451財產處分收入	9,000	20,490	11,490	127.67	財產報廢變賣收入超收。
454利息收入	10,000	82,058	72,058	720.58	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	90,000	4,000	-86,000	-95.56	對外開放場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	111,175,000	110,174,659	-1,000,341	-0.90	
462公庫撥款收入	111,175,000	107,453,466	-3,721,534	-3.35	
46Y政府其他撥入收入		2,721,193	2,721,193	0.00	教育部部款撥入專輔教師及幼兒園增置人員(教保員、廚工)及提高國小教師員額編制(增置教師)等收入。
4S 教學收入	2,187,000	1,660,500	-526,500	-24.07	
4S1學雜費收入	2,187,000	1,660,500	-526,500	-24.07	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		38,138	38,138	0.00	
4YY雜項收入		38,138	38,138	0.00	資源回收收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	114,840,000	114,120,120	-719,880	-0.63	
53 國民教育計畫	114,540,000	113,822,120	-717,880	-0.63	
1 用人費用	104,710,000	106,770,015	2,060,015	1.97	
11 正式員額薪資	62,472,000	64,772,928	2,300,928	3.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	741,000	2,018,753	1,277,753	172.44	係教育部撥補附設幼兒園契進人員(教保員、廚工)未編列預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	661,000	738,232	77,232	11.68	覈實支付。
15 獎金	13,817,000	13,246,462	-570,538	-4.13	
16 退休及卹償金	19,110,000	17,973,821	-1,136,179	-5.95	
18 福利費	7,909,000	8,019,819	110,819	1.40	
2 服務費用	5,638,000	3,536,331	-2,101,669	-37.28	
21 水電費	1,545,000	766,481	-778,519	-50.39	撙節支用。
22 郵電費	300,000	127,489	-172,511	-57.50	撙節支用。
23 旅運費	71,000	84,789	13,789	19.42	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	86,658	21,658	33.32	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,574,000	629,304	-944,696	-60.02	撙節支用；調整容納258其他資產修護費轉出70,000元，321辦公(事務)用品轉入70,000元。
26 保險費	25,000		-25,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,503,000	1,314,354	-188,646	-12.55	撙節支用；一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛人員2人，預算金額873,000元，決算金額839,515元及外包費委外校警3人，預算金額282,000元，決算金額217,127元。
28 專業服務費	483,000	455,256	-27,744	-5.74	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	680,000	749,154	69,154	10.17	
32 用品消耗	680,000	749,154	69,154	10.17	覈實支付；調整容納258其他資產修護費轉出70,000元，321辦公(事務)用品轉入70,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	17,000	-96,000	-84.96	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	25,000		-25,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	16,000	-6,000	-27.27	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	65,000		-65,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	3,399,000	2,749,620	-649,380	-19.11	
91 其他支出	3,399,000	2,749,620	-649,380	-19.11	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	300,000	298,000	-2,000	-0.67	514機械及設備調整容納轉出147,771元；516雜項設備調整容納轉入22,771元、515交通及運輸設備調整容納轉入42,000元、512房屋及建築轉入83,000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	300,000	298,000	-2,000	-0.67	
51 購建固定資產	300,000	298,000	-2,000	-0.67	

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
資產	348,026,576	111,131,210	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	169,494,336		
土地改良物	20,693,840	18,928,537	
房屋及建築	101,882,232	62,384,859	83,000
機械及設備	39,630,614	18,290,160	62,229
交通及運輸設備	4,705,244	3,471,649	72,000
雜項設備	10,933,546	8,056,005	82,771
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	686,764		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：土地重估增值146,907,972元、接管土地148,500元；減少數：土地合併減損146,908,188元。

2.土地改良物-增加數：操場跑道8,180,000元(111年度運動操場及周邊設施整建工程)。

3.房屋及建築-增加數：房屋增值30,993元-電力系統改善冷氣裝設計畫(內高總字1120005038號)、第1棟防水工程149,468元。

4.機械及設備-增加數：個人電腦2臺50,000元(含螢幕-112學年度部分領域雙語教學計畫)、ipad-90臺增值95,940元、購置個人電腦1臺28,000元(111學年度(上)充實改善資優班特殊需求設備教材計畫補助款2萬元、校內自籌8,000元)、監視器線路集線器1臺25,000元、個人電腦3臺101,400元及觸控螢幕4具329,600元(111學年度班級資訊設備財物採購計畫)、個人電腦3臺84,000元(111學年度雙語創新資本門計畫)、筆電1臺25,133元(112年專職原民語教學設備補助)、個人電腦31臺392,150元(桃教資字1120106663號)、辦公用行政電腦1臺29,229元、大溪幼兒園撥入電腦1臺204元、平板電腦30臺增值26,760元、電腦及無線網路基地台等674,213元、空氣清淨機15,000元、電腦6臺186,315元、國小特教班觸屏82,500元；減少數：幼兒園報廢逾使用年限財產一批174,225元、報廢逾使用年限財產一批951,673元。

桃園市平鎮區山豐國民小學

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		
158,276,892	226,000	149,210,440	8,003,394	237,958,424
147,056,472		146,908,188		169,642,620
8,180,000			1,093,277	8,852,026
180,461			2,080,956	37,596,878
2,145,444		1,125,898	4,520,222	17,839,778
102,550		23,200	266,656	1,046,289
611,965		902,209	42,283	2,545,014

註：5.交通及運輸設備-增加數：購置警衛室監視器29,000元、廚房監視器15,000元、充電車1盤31,800元(桃教資字1120106663號)、人會室廣播擴大機26,750元；報廢逾使用年限財產一批23,200元。

6.雜項設備-增加數：無障礙廁所感應裝置13,000元、廚房推車、電腦桌2張共55,540元、購置中廊牆面圖示98,000元(111學年度雙語創新資本門計畫)、警衛室監視器主機更換1架28,000元、廚房不鏽鋼配膳臺18,060元、大園國小撥入冰箱1具165元、投影機40,000元、幼兒園除濕機2具32,000元、吸塵器10,000元、系統櫃辦公桌132,000元、學前特教班教具132,850元、上校區喇叭41,450元、創優班冰箱10,900元；減少數：幼兒園報廢逾使用年限財產一批195,020元、報廢報廢逾使用年限財產一批707,189元。

7.電腦軟體-減少數：112年度無形資產之攤銷250,945元。

桃園市平鎮區山豐國民小學

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		
158,276,892	226,000	149,210,440	8,003,394	237,958,424
147,056,472		146,908,188		169,642,620
8,180,000			1,093,277	8,852,026
180,461			2,080,956	37,596,878
2,145,444		1,125,898	4,520,222	17,839,778
102,550		23,200	266,656	1,046,289
611,965		902,209	42,283	2,545,014

註：5.交通及運輸設備-增加數：購置警衛室監視器29,000元、廚房監視器15,000元、充電車1盤31,800元(桃教資字1120106663號)、人會室廣播擴大機26,750元；報廢逾使用年限財產一批23,200元。

6.雜項設備-增加數：無障礙廁所感應裝置13,000元、廚房推車、電腦桌2張共55,540元、購置中廊牆面圖示98,000元(111學年度雙語創新資本門計畫)、警衛室監視器主機更換1架28,000元、廚房不鏽鋼配膳臺18,060元、大園國小撥入冰箱1具165元、投影機40,000元、幼兒園除濕機2具32,000元、吸塵器10,000元、系統櫃辦公桌132,000元、學前特教班教具132,850元、上校區喇叭41,450元、創優班冰箱10,900元；減少數：幼兒園報廢逾使用年限財產一批195,020元、報廢報廢逾使用年限財產一批707,189元。

7.電腦軟體-減少數：112年度無形資產之攤銷250,945元。

8.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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				83,000	83,000	82,571	-429	
房屋及建築				83,000	83,000	82,571	-429	
購建中固定資產								
機械及設備		210,000		-147,771	62,229	62,229		
機械及設備		210,000		-147,771	62,229	62,229		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000		42,000	72,000	70,750	-1,250	
交通及運輸設備		30,000		42,000	72,000	70,750	-1,250	
購建中固定資產								
雜項設備		60,000		22,771	82,771	82,450	-321	
雜項設備		60,000		22,771	82,771	82,450	-321	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	298,000	-2,000	

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	238,264,550	238,264,550		
代管-土地	306,126	306,126		
土地	169,642,620	169,642,620		
土地改良物	8,852,026	8,852,026		
房屋及建築	37,596,878	37,596,878		
機械及設備	17,839,778	17,839,778		
交通及運輸設備	1,046,289	1,046,289		
雜項設備	2,545,014	2,545,014		
電腦軟體	435,819	435,819		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	82	95	13	112學年度普通班增班2班、資源班增班1班增加教師編制員額6人、幼兒園新增學前特教班1班增加教師編制員額2人，另本校專輔教師2人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。 3 本校附設幼兒園增置人員3人(教保員、廚工)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人。
職員	81	91	10	
約僱人員	1	4	3	
合 計	82	95	13	

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人員2人及外包費編列委外校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學
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	62,472,000	552,000	661,000		13,817,000	19,110,000		7,909,000		104,521,000	189,000	104,710,000
正式人員	62,472,000		661,000		13,749,000	19,110,000		7,901,000		103,893,000		103,893,000
聘僱人員		552,000			68,000			8,000		628,000		628,000
兼任人員											189,000	189,000
合 計	62,472,000	552,000	661,000		13,817,000	19,110,000		7,909,000		104,521,000	189,000	104,710,000
		</										

註：1.本校「聘僱人員」之聘僱人員薪金預算數僅編列附設幼兒園契進專任廚工1人，另本校尚有教育部部款～附設幼兒園契進人員（教保員2人、廚工1人）未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書（或約僱人員約僱計畫書），該員屬約僱人員，故決算數大於預算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛人員2人，預算金額873,000元，決算金額839,515元，及外包費委外校警3人，預算金額282,000元，決算金額217,127元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學
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
64,772,928	1,653,888	738,232		13,246,462	17,973,821		8,019,819		106,405,150	364,865	106,770,015
64,772,928		738,232		13,108,720	17,973,821		8,019,819		104,613,520		104,613,520
	1,653,888			137,742					1,791,630		1,791,630
										364,865	364,865
64,772,928	1,653,888	738,232		13,246,462	17,973,821		8,019,819		106,405,150	364,865	106,770,015

3.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點規定辦理核發，本年度預算編列82人，計6,398,000元，執行結果決算54人，計5,711,235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82人，計7,334,000元，執行結果決算84人，計7,530,227元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」核發，本年度預算編列6人，計85,000元，執行結果決算1人，計5,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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—桃園市平鎮區山豐國民小學

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			114,840,000		114,120,120			-719,880	-0.63	
國民教育計畫			114,540,000		113,822,120			-717,880	-0.63	
建築及設備計畫			300,000		298,000			-2,000	-0.67	無以前年度保留數、本年度奉准先行辦理數及以前年度奉准先行辦理數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	104,710,000	106,770,015	2,060,015	1.97
11 正式員額薪資	62,472,000	64,772,928	2,300,928	3.68
12 聘僱及兼職人員薪資	741,000	2,018,753	1,277,753	172.44
13 超時工作報酬	661,000	738,232	77,232	11.68
15 獎金	13,817,000	13,246,462	-570,538	-4.13
16 退休及卹償金	19,110,000	17,973,821	-1,136,179	-5.95
18 福利費	7,909,000	8,019,819	110,819	1.40
2 服務費用	5,638,000	3,536,331	-2,101,669	-37.28
21 水電費	1,545,000	766,481	-778,519	-50.39
22 郵電費	300,000	127,489	-172,511	-57.50
23 旅運費	71,000	84,789	13,789	19.42
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	86,658	21,658	33.32
25 修理保養及保固費	1,574,000	629,304	-944,696	-60.02
26 保險費	25,000	0	-25,000	-100.00
27 一般服務費	1,503,000	1,314,354	-188,646	-12.55
28 專業服務費	483,000	455,256	-27,744	-5.74
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	680,000	749,154	69,154	10.17
32 用品消耗	680,000	749,154	69,154	10.17
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	300,000	298,000	-2,000	-0.67
51 購建固定資產	300,000	298,000	-2,000	-0.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	17,000	-96,000	-84.96
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	25,000	0	-25,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	16,000	-6,000	-27.27
75 競賽及交流活動費	65,000	0	-65,000	-100.00
9 其他	3,399,000	2,749,620	-649,380	-19.11
91 其他支出	3,399,000	2,749,620	-649,380	-19.11
合 計	114,840,000	114,120,120	-719,880	-0.63

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—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	264,472,591	100.00	266,120,314	100.00	-1,647,723	-0.62	負 債	19,292,895	7.29	20,161,802	7.58	-868,907	-4.31
流動資產	26,208,041	9.91	28,918,822	10.87	-2,710,781	-9.37	流動負債	16,392,123	6.20	17,271,894	6.49	-879,771	-5.09
現金	23,956,376	9.06	28,468,420	10.70	-4,512,044	-15.85	應付款項	16,392,123	6.20	17,271,894	6.49	-879,771	-5.09
銀行存款	23,956,376	9.06	28,468,420	10.70	-4,512,044	-15.85	應付代收款	16,392,123	6.20	17,271,894	6.49	-879,771	-5.09
預付款項	2,251,665	0.85	450,402	0.17	1,801,263	399.92	其他負債	2,900,772	1.10	2,889,908	1.09	10,864	0.38
預付費用	2,251,665	0.85	450,402	0.17	1,801,263	399.92	什項負債	2,900,772	1.10	2,889,908	1.09	10,864	0.38
固定資產	237,522,605	89.81	236,208,602	88.76	1,314,003	0.56	存入保證金	2,035,764	0.77	2,393,695	0.90	-357,931	-14.95
土地	169,642,620	64.14	169,494,336	63.69	148,284	0.09	應付代管資產	306,126	0.12	306,126	0.12	0	0.00
土地	169,642,620	64.14	169,494,336	63.69	148,284	0.09	暫收及待結轉	558,882	0.21	190,087	0.07	368,795	194.01
土地改良物	8,852,026	3.35	1,765,303	0.66	7,086,723	401.45	帳項						
土地改良物	28,873,840	10.92	20,693,840	7.78	8,180,000	39.53	淨資產	245,179,696	92.71	245,958,512	92.42	-778,816	-0.32
累計折舊-土地改良物	-20,021,814	-7.57	-18,928,537	-7.11	-1,093,277	5.78	淨資產	245,179,696	92.71	245,958,512	92.42	-778,816	-0.32
房屋建築及設備	37,596,878	14.22	39,497,373	14.84	-1,900,495	-4.81	淨資產	245,179,696	92.71	245,958,512	92.42	-778,816	-0.32
房屋建築及設備	102,062,693	38.59	101,882,232	38.28	180,461	0.18	累積餘額	245,179,696	92.71	245,958,512	92.42	-778,816	-0.32
累計折舊-房屋建築及設備	-64,465,815	-24.38	-62,384,859	-23.44	-2,080,956	3.34							
機械及設備	17,839,778	6.75	21,340,454	8.02	-3,500,676	-16.40							
機械及設備	40,650,160	15.37	39,630,614	14.89	1,019,546	2.57							
累計折舊-機械及設備	-22,810,382	-8.62	-18,290,160	-6.87	-4,520,222	24.71							
交通及運輸設備	1,046,289	0.40	1,233,595	0.46	-187,306	-15.18							
交通及運輸設備	4,784,594	1.81	4,705,244	1.77	79,350	1.69							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,738,305	-1.41	-3,471,649	-1.30	-266,656	7.68							
雜項設備	2,545,014	0.96	2,877,541	1.08	-332,527	-11.56							
雜項設備	10,643,302	4.02	10,933,546	4.11	-290,244	-2.65							
累計折舊-雜項設備	-8,098,288	-3.06	-8,056,005	-3.03	-42,283	0.52							
無形資產	435,819	0.16	686,764	0.26	-250,945	-36.54							
無形資產	435,819	0.16	686,764	0.26	-250,945	-36.54							
合計：	264,472,591	100.00	266,120,314	100.00	-1,647,723	-0.62	合計：	264,472,591	100.00	266,120,314	100.00	-1,647,723	-0.62

信託代理與保證資產 945,400
保證品 945,400

信託代理與保證負債 945,400
應付保證品 945,400

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—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	435,819	0.16	686,764	0.26	-250,945	-36.54							
其他資產	306,126	0.12	306,126	0.12	0	0.00							
什項資產	306,126	0.12	306,126	0.12	0	0.00							
代管資產	306,126	0.12	306,126	0.12	0	0.00							
合計：	264,472,591	100.00	266,120,314	100.00	-1,647,723	-0.62	合計：	264,472,591	100.00	266,120,314	100.00	-1,647,723	-0.62

信託代理與保證資產

945,400

信託代理與保證負債

945,400

保證品

945,400

應付保證品

945,400

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—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	270,257,138	100.00	124,659,234	100.00	145,597,904	116.80
徵收及依法分配收入	0	0.00	2,000	0.00	-2,000	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	2,000	0.00	-2,000	-100.00
勞務收入	298,401	0.11	0	0.00	298,401	0.00
服務收入	298,401	0.11	0	0.00	298,401	0.00
財產收益	158,085,440	58.49	16,341,785	13.11	141,743,655	867.37
財產孳息收入	82,058	0.03	32,098	0.03	49,960	155.65
廢舊物品售價收入	20,490	0.01	0	0.00	20,490	0.00
財產交易利益	1,323,307	0.49	0	0.00	1,323,307	0.00
其他財產收入	156,659,585	57.97	16,309,687	13.08	140,349,898	860.53
政府撥入收入	110,174,659	40.77	106,543,649	85.47	3,631,010	3.41
公庫撥款收入	107,453,466	39.76	104,047,904	83.47	3,405,562	3.27
政府其他撥入收入	2,721,193	1.01	2,495,745	2.00	225,448	9.03
教學收入	1,660,500	0.61	1,771,600	1.42	-111,100	-6.27
學雜費收入	1,660,500	0.61	1,771,600	1.42	-111,100	-6.27
其他收入	38,138	0.01	200	0.00	37,938	18,969.00
雜項收入	38,138	0.01	200	0.00	37,938	18,969.00
支出	271,035,954	100.29	112,673,517	90.39	158,362,437	140.55
人事支出	106,770,015	39.51	97,808,727	78.46	8,961,288	9.16
人事支出	106,770,015	39.51	97,808,727	78.46	8,961,288	9.16
業務支出	4,302,485	1.59	3,908,288	3.14	394,197	10.09
業務支出	4,302,485	1.59	3,908,288	3.14	394,197	10.09
財產損失	20,519	0.01	2,010	0.00	18,509	920.85
財產交易損失	20,519	0.01	2,010	0.00	18,509	920.85
折舊、折耗及攤銷	10,285,127	3.81	8,290,376	6.65	1,994,751	24.06
固定資產折舊	10,034,182	3.71	8,039,431	6.45	1,994,751	24.81
無形資產攤銷	250,945	0.09	250,945	0.20	0	0.00
其他支出	149,657,808	55.38	2,664,116	2.14	146,993,692	5,517.54
其他支出	149,657,808	55.38	2,664,116	2.14	146,993,692	5,517.54
本期賸餘（短絀）	-778,816	-0.29	11,985,717	9.61	-12,764,533	-106.50
期初淨資產	245,958,512	91.01	233,972,795	187.69	11,985,717	5.12
解繳公庫						
期末淨資產	245,179,696	90.72	245,958,512	197.30	-778,816	-0.32

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—桃園市平鎮區山豐國民小學

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)	-778,816
8002 調整非現金項目	-3,446,092
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,224,908
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	-298,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-298,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,394,411
8404 減少短期債務及其他負債	-1,383,547
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	10,864
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,512,044
87 期初現金及約當現金	28,468,420
88 期末現金及約當現金	23,956,376

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—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	112,278,246	157,978,892	270,257,138	收入
勞務收入	298,401		298,401	勞務收入
財產收入	106,548	157,978,892	158,085,440	財產收益
政府撥入收入	110,174,659		110,174,659	政府撥入收入
教學收入	1,660,500		1,660,500	教學收入
其他收入	38,138		38,138	其他收入
基金用途	114,120,120	156,915,834	271,035,954	支出
用人費用	106,770,015		106,770,015	人事支出
服務費用	3,536,331	766,154	4,302,485	業務支出
材料及用品費	749,154	-749,154		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		20,519	20,519	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	298,000	-298,000		
		10,285,127	10,285,127	折舊、折耗及攤銷
其他	2,749,620	146,908,188	149,657,808	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,841,874	1,063,058	-778,816	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,063,146	236,895,366	245,958,512	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,221,272	237,958,424	245,179,696	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數157,978,892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、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數766,154元，係預算項目「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20,519元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數298,000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10,285,127元，係固定資產之折舊10,034,182元及無形資產之攤銷250,945元。

6. 調整數146,908,188元，係土地合併減損。

7. 調整數236,895,366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。

中華民國 112 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			3,500,000
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	3,500,000

16-123-27

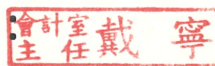
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

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：

