

冊 號：16-83

機關代號：30109



(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
桃園市桃園區南門國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區南門國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學
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－桃園市桃園區南門國民小學

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 1,832 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,351 萬 4,842 元。

111 學年度下學期，預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 715 人，實際學生人數 688 人。

112 學年度上學期，預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 698 人，實際學生人數 681 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 60 萬元，決算數 58 萬 5,541 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質及維護校園安全。

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 1,396 萬 3,554 元，較預算數 1 億 1,732 萬 4,000 元，減少 336 萬 446 元，計減 2.86%。

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 7,480 元，較預算數 0 元，增加 7,480 元。
主要係因：午餐違約罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 9,890 元，較預算數 0 元，增加 9,890 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
3. 利息收入：決算數 6 萬 1,804 元，較預算數 1 萬元，增加 5 萬 1,804

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

元，計增 518.04%。

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 76 萬 9,840 元，較預算數 20 萬元，增加 56 萬 9,840 元，計增 284.92%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,020 萬 4,107 元，較預算數 1 億 1,580 萬 2,000 元，減少 559 萬 7,893 元，計減 4.83%。

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 168 萬 2,387 元，較預算數 0 元，增加 168 萬 2,387 元。

主要係因：專任輔導教師、增置教師及附幼契進人員(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 94 萬 7,700 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 36 萬 4,300 元，計減 27.77%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 28 萬 346 元，較預算數 0 元，增加 28 萬 346 元。

主要係因：「110 年度桃園市南門國民小學公有房舍屋頂設置太陽光電發電系統公開標租案」111-2 及 112-1 回饋金收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,410 萬 383 元，較預算數 1 億 1,892 萬 4,000 元，減少 482 萬 3,617 元，計減 4.06%。

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 1,351 萬 4,842 元，較預算數 1 億 1,832 萬 4,000 元，減少 480 萬 9,158 元，計減 4.06%。

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 58 萬 5,541 元，較預算數 60 萬元，減少 1 萬 4,459 元，計減 2.41%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 13 萬 6,829 元，較預算短絀數 160 萬元，減少短絀數 146 萬 3,171 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 228 萬 745 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 58 萬 5,541 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 22 萬 724 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 191 萬 5,928 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,168 萬 5,304 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,360 萬 1,232 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	23,826,829	21,837,797	9.11
固定資產	282,897,230	282,260,096	0.23
無形資產	43,468	53,962	-19.45
其他資產	10,430,446	10,430,446	0.00
流動負債	12,105,530	10,200,393	18.68
其他負債	11,867,420	11,646,696	1.90
淨資產	293,225,023	292,735,212	0.17

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 2,360 萬 1,232 元，其中 958 萬 9,621 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—桃園市桃園區南門國民小學

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	117,324,000	100.00	113,963,554	100.00	-3,360,446	-2.86	111,828,109	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,480	0.01	7,480	0.00	7,895	0.01
415 違規罰款收入			7,480	0.01	7,480	0.00	7,895	0.01
43 勞務收入						0.00	191,800	0.17
431 服務收入							191,800	0.17
45 財產收入	210,000	0.18	841,534	0.74	631,534	300.73	125,397	0.11
451 財產處分收入			9,890	0.01	9,890	0.00	4,500	0.00
454 利息收入	10,000	0.01	61,804	0.05	51,804	518.04	17,707	0.02
45Y 其他財產收入	200,000	0.17	769,840	0.68	569,840	284.92	103,190	0.09
46 政府撥入收入	115,802,000	98.70	111,886,494	98.18	-3,915,506	-3.38	110,127,586	98.48
462 公庫撥款收入	115,802,000	98.70	110,204,107	96.70	-5,597,893	-4.83	108,659,534	97.17
46Y 政府其他撥入收入			1,682,387	1.48	1,682,387	0.00	1,468,052	1.31
4S 教學收入	1,312,000	1.12	947,700	0.83	-364,300	-27.77	1,125,431	1.01
4S1 學雜費收入	1,312,000	1.12	947,700	0.83	-364,300	-27.77	1,125,431	1.01
4Y 其他收入			280,346	0.25	280,346	0.00	250,000	0.22
4YY 雜項收入			280,346	0.25	280,346	0.00	250,000	0.22
5 基金用途	118,924,000	101.36	114,100,383	100.12	-4,823,617	-4.06	111,449,905	99.66
53 國民教育計畫	118,324,000	100.85	113,514,842	99.61	-4,809,158	-4.06	111,243,699	99.48
5M 建築及設備計畫	600,000	0.51	585,541	0.51	-14,459	-2.41	206,206	0.18
購建固定資產	600,000	0.51	585,541	0.51	-14,459	-2.41	206,206	0.18
本期賸餘 (短絀)	-1,600,000		-136,829		1,463,171	-91.45	378,204	
期初基金餘額	9,243,000		10,421,154		1,178,154	12.75	10,042,950	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,643,000		10,284,325		2,641,325	34.56	10,421,154	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	117,324,000	113,963,554	-3,360,446	-2.86	
41 徵收及依法分配收入		7,480	7,480	0.00	
415 違規罰款收入		7,480	7,480	0.00	午餐違約罰款等收入超收。
45 財產收入	210,000	841,534	631,534	300.73	
451 財產處分收入		9,890	9,890	0.00	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	10,000	61,804	51,804	518.04	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	200,000	769,840	569,840	284.92	場租收入超收。
46 政府撥入收入	115,802,000	111,886,494	-3,915,506	-3.38	
462 公庫撥款收入	115,802,000	110,204,107	-5,597,893	-4.83	
46Y 政府其他撥入收入		1,682,387	1,682,387	0.00	專任輔導教師等人員，未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,312,000	947,700	-364,300	-27.77	
4S1 學雜費收入	1,312,000	947,700	-364,300	-27.77	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		280,346	280,346	0.00	
4YY 雜項收入		280,346	280,346	0.00	公有房舍屋頂設置太陽光電發電系統公開標租案回饋金。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	118,924,000	114,100,383	-4,823,617	-4.06	
53 國民教育計畫	118,324,000	113,514,842	-4,809,158	-4.06	
1 用人費用	109,656,000	106,497,546	-3,158,454	-2.88	
11 正式員額薪資	56,736,000	54,252,527	-2,483,473	-4.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	457,000	1,570,378	1,113,378	243.63	係教育部撥補教保員1人及廚工1人等薪資，112年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	922,000	1,130,776	208,776	22.64	覈實支付。
15 獎金	12,180,000	12,305,806	125,806	1.03	
16 退休及卹償金	32,759,000	30,465,463	-2,293,537	-7.00	
18 福利費	6,602,000	6,772,596	170,596	2.58	
2 服務費用	5,037,000	4,415,576	-621,424	-12.34	
21 水電費	1,274,000	1,184,322	-89,678	-7.04	
22 郵電費	144,000	80,351	-63,649	-44.20	撙節支用。
23 旅運費	96,000	55,607	-40,393	-42.08	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	93,852	-46,148	-32.96	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,222,000	993,398	-228,602	-18.71	依校務養護需求覈實支出。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	未有學生活動保險需求支出。
27 一般服務費	1,838,000	1,776,816	-61,184	-3.33	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額347,879元，決算金額大於預算金額，係依實際需求覈實支出預算編列金額不足支應之故，及臨時人員警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,236,041元。
28 專業服務費	241,000	159,230	-81,770	-33.93	依校務需求覈實支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	857,000	444,253	-412,747	-48.16	
32 用品消耗	857,000	444,253	-412,747	-48.16	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	61,689	-58,311	-48.59	
45 雜項設備租金	120,000	61,689	-58,311	-48.59	覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134,000	103,139	-30,861	-23.03	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	52,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	50,139	-29,861	-37.33	覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	%	
9 其他	2,520,000	1,992,639	-527,361	-20.93	各項活動經費摺節開支。 調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入74,000元、516購置雜項設備轉入22,000元、514購置機械及設備轉出96,000元。
91 其他支出	2,520,000	1,992,639	-527,361	-20.93	
5M 建築及設備計畫	600,000	585,541	-14,459	-2.41	
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	600,000	585,541	-14,459	-2.41	
51 購建固定資產	600,000	585,541	-14,459	-2.41	

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	382,079,276	99,765,218	600,000
非理財目的之長期投資			
土地	211,998,870		
土地改良物	13,559,722	13,494,619	
房屋及建築	104,758,287	48,251,034	74,000
機械及設備	23,732,334	16,359,489	180,000
交通及運輸設備	2,421,069	1,913,991	124,000
雜項設備	25,555,032	19,746,085	222,000
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	53,962		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：(1) 房屋及建築-增加數：改良小學用房屋(EMS、牆面整修工程及防水工程等)增值3,189,707元。
- (2) 機械及設備-增加數：購置個人(筆記型、桌機)電腦、醫療用氣體筒、空氣淨化機、數位攝影機、AC配電箱、無線網路基地台、伺服器及觸控螢幕，以及個人電腦(IPAD)增值等1,450,469元。減少數：報廢個人電腦、傳送器及無線網路基地台等1,989,255元。
- (3) 交通及運輸設備-增加數：購置無線電接收機、廣播音響及擴音機等164,800元。減少數：報廢電視放映機、混音器及不中斷電源設備等124,058元。
- (4) 雜項設備-增加數：購置冷氣機、磁性玻璃白板、圖書、數位鋼琴、冰箱、碎紙機、投影機、消防泵浦、灑水器及兒童遊戲場器材等4,118,169元。減少數：報廢冷氣機、投影機及溜滑梯等3,364,990元。
- (5) 電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列10,494元。

桃園市桃園區南門國民小學

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		
8,923,145	42,000	5,488,797	2,807,708	282,940,698
				211,998,870
				65,103
3,189,707			4,881,485	54,815,475
1,450,469		1,989,255	23,953	6,810,106
164,800		124,058	-2,911	550,731
4,118,169		3,364,990	-2,094,819	8,656,945
	42,000	10,494		43,468

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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				74,000	74,000	73,827	-173	
房屋及建築				74,000	74,000	73,827	-173	
購建中固定資產								
機械及設備		276,000		-96,000	180,000	166,241	-13,759	
機械及設備		276,000		-96,000	180,000	166,241	-13,759	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		124,000			124,000	124,000		
交通及運輸設備		124,000			124,000	124,000		
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		22,000	222,000	221,473	-527	
雜項設備		200,000		22,000	222,000	221,473	-527	
購建中固定資產								
合 計		600,000			600,000	585,541	-14,459	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	293,371,144	293,371,144		
代管-土地	10,430,446	10,430,446		
土地	211,998,870	211,998,870		
土地改良物	65,103	65,103		
房屋及建築	54,815,475	54,815,475		
機械及設備	6,810,106	6,810,106		
交通及運輸設備	550,731	550,731		
雜項設備	8,656,945	8,656,945		
電腦軟體	43,468	43,468		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	60	64	4	
職員	60	62	2	專任輔導教師及增置教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
約僱人員	0	2	2	本校附幼契進人員教保員及廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
合 計	60	64	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人及校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	56,736,000		922,000		12,180,000	32,759,000		6,602,000		109,199,000	457,000	109,656,000
正式人員	56,736,000		922,000		12,180,000	32,759,000		6,595,000		109,192,000		109,192,000
聘僱人員								7,000		7,000		7,000
兼任人員											457,000	457,000
合 計	56,736,000		922,000		12,180,000	32,759,000		6,602,000		109,199,000	457,000	109,656,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額347,879元，臨時人員警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,236,041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60人，計6,684,000元，執行結果決算51人，計5,859,345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60人，計 5,356,000 元，執行結果決算66人，計 6,446,461元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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
54,252,527	1,004,688	1,130,776		12,305,806	30,465,463		6,772,596		105,931,856	565,690	106,497,546
54,252,527		1,130,776		12,223,890	30,465,463		6,771,196		104,843,852		104,843,852
	1,004,688			81,916			1,400		1,088,004		1,088,004
										565,690	565,690
54,252,527	1,004,688	1,130,776		12,305,806	30,465,463		6,772,596		105,931,856	565,690	106,497,546

(3)其他獎金(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」辦理核發，本年度預算編列10人，計140,000元，執行結果決算0人，計0元。

3.本校教育部部款專任輔導教師、增置教師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，其中幼兒園教保員及廚工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)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	%	

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－桃園市桃園區南門國民小學
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			118,924,000		114,100,383		-4,823,617 -4.06	
國民教育計畫			118,324,000		113,514,842		-4,809,158 -4.06	
建築及設備計畫			600,000		585,541		-14,459 -2.41	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	109,656,000	106,497,546	-3,158,454	-2.88
11 正式員額薪資	56,736,000	54,252,527	-2,483,473	-4.38
12 聘僱及兼職人員薪資	457,000	1,570,378	1,113,378	243.63
13 超時工作報酬	922,000	1,130,776	208,776	22.64
15 獎金	12,180,000	12,305,806	125,806	1.03
16 退休及卹償金	32,759,000	30,465,463	-2,293,537	-7.00
18 福利費	6,602,000	6,772,596	170,596	2.58
2 服務費用	5,037,000	4,415,576	-621,424	-12.34
21 水電費	1,274,000	1,184,322	-89,678	-7.04
22 郵電費	144,000	80,351	-63,649	-44.20
23 旅運費	96,000	55,607	-40,393	-42.08
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	93,852	-46,148	-32.96
25 修理保養及保固費	1,222,000	993,398	-228,602	-18.71
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,838,000	1,776,816	-61,184	-3.33
28 專業服務費	241,000	159,230	-81,770	-33.93
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	857,000	444,253	-412,747	-48.16
32 用品消耗	857,000	444,253	-412,747	-48.16
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	61,689	-58,311	-48.59
45 雜項設備租金	120,000	61,689	-58,311	-48.59
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	600,000	585,541	-14,459	-2.41
51 購建固定資產	600,000	585,541	-14,459	-2.41
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134,000	103,139	-30,861	-23.03
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	52,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	50,139	-29,861	-37.33
9 其他	2,520,000	1,992,639	-527,361	-20.93
91 其他支出	2,520,000	1,992,639	-527,361	-20.93
合 計	118,924,000	114,100,383	-4,823,617	-4.06

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	1,777,000	1,673,170	-103,830	-5.84	
27D 計時與計件人員酬金	1,642,000	1,583,920	-58,080	-3.54	
282 專技人員酬金	20,000	20,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,000	69,250	-45,750	-39.78	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	317,197,973	100.00	314,582,301	100.00	2,615,672	0.83	負債	23,972,950	7.56	21,847,089	6.94	2,125,861	9.73
流動資產	23,826,829	7.51	21,837,797	6.94	1,989,032	9.11	流動負債	12,105,530	3.82	10,200,393	3.24	1,905,137	18.68
現金	23,601,232	7.44	21,685,304	6.89	1,915,928	8.84	應付款項	12,105,530	3.82	10,200,393	3.24	1,905,137	18.68
銀行存款	23,601,232	7.44	21,685,304	6.89	1,915,928	8.84	應付代收款	12,105,530	3.82	10,200,393	3.24	1,905,137	18.68
預付款項	225,597	0.07	152,493	0.05	73,104	47.94	其他負債	11,867,420	3.74	11,646,696	3.70	220,724	1.90
預付費用	225,597	0.07	152,493	0.05	73,104	47.94	什項負債	11,867,420	3.74	11,646,696	3.70	220,724	1.90
固定資產	282,897,230	89.19	282,260,096	89.73	637,134	0.23	存入保證金	1,436,974	0.45	1,214,874	0.39	222,100	18.28
土地	211,998,870	66.83	211,998,870	67.39	0	0.00	應付代管資產	10,430,446	3.29	10,430,446	3.32	0	0.00
土地	211,998,870	66.83	211,998,870	67.39	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,376	0.00	-1,376	100.00
土地改良物	65,103	0.02	65,103	0.02	0	0.00	淨資產	293,225,023	92.44	292,735,212	93.06	489,811	0.17
土地改良物	13,559,722	4.27	13,559,722	4.31	0	0.00	淨資產	293,225,023	92.44	292,735,212	93.06	489,811	0.17
累計折舊-土地改良物	-13,494,619	-4.25	-13,494,619	-4.29	0	0.00	淨資產	293,225,023	92.44	292,735,212	93.06	489,811	0.17
房屋建築及設備	54,815,475	17.28	56,507,253	17.96	-1,691,778	-2.99	累積餘額	293,225,023	92.44	292,735,212	93.06	489,811	0.17
房屋建築及設備	107,947,994	34.03	104,758,287	33.30	3,189,707	3.04							
累計折舊-房屋建築及設備	-53,132,519	-16.75	-48,251,034	-15.34	-4,881,485	10.12							
機械及設備	6,810,106	2.15	7,372,845	2.34	-562,739	-7.63							
機械及設備	23,193,548	7.31	23,732,334	7.54	-538,786	-2.27							
累計折舊-機械及設備	-16,383,442	-5.17	-16,359,489	-5.20	-23,953	0.15							
交通及運輸設備	550,731	0.17	507,078	0.16	43,653	8.61							
交通及運輸設備	2,461,811	0.78	2,421,069	0.77	40,742	1.68							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,911,080	-0.60	-1,913,991	-0.61	2,911	-0.15							
雜項設備	8,656,945	2.73	5,808,947	1.85	2,847,998	49.03							
雜項設備	26,308,211	8.29	25,555,032	8.12	753,179	2.95							
累計折舊-雜項設備	-17,651,266	-5.56	-19,746,085	-6.28	2,094,819	-10.61							
無形資產	43,468	0.01	53,962	0.02	-10,494	-19.45							
無形資產	43,468	0.01	53,962	0.02	-10,494	-19.45							
合計：	317,197,973	100.00	314,582,301	100.00	2,615,672	0.83	合計：	317,197,973	100.00	314,582,301	100.00	2,615,672	0.83

信託代理與保證資產 120,000

保證品 120,000

信託代理與保證負債

120,000

應付保證品

120,000

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—桃園市桃園區南門國民小學
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	43,468	0.01	53,962	0.02	-10,494	-19.45							
其他資產	10,430,446	3.29	10,430,446	3.32	0	0.00							
什項資產	10,430,446	3.29	10,430,446	3.32	0	0.00							
代管資產	10,430,446	3.29	10,430,446	3.32	0	0.00							
合計：	317,197,973	100.00	314,582,301	100.00	2,615,672	0.83	合計：	317,197,973	100.00	314,582,301	100.00	2,615,672	0.83

信託代理與保證資產 120,000

保證品 120,000

信託代理與保證負債 120,000

應付保證品 120,000

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—桃園市桃園區南門國民小學

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	122,301,158	100.00	126,916,767	100.00	-4,615,609	-3.64
徵收及依法分配收入	7,480	0.01	7,895	0.01	-415	-5.26
違規罰款收入	7,480	0.01	7,895	0.01	-415	-5.26
勞務收入	0	0.00	191,800	0.15	-191,800	-100.00
服務收入	0	0.00	191,800	0.15	-191,800	-100.00
財產收益	9,179,138	7.51	15,022,235	11.84	-5,843,097	-38.90
財產孳息收入	61,804	0.05	17,707	0.01	44,097	249.04
廢舊物品售價收入	9,890	0.01	4,500	0.00	5,390	119.78
財產交易利益	0	0.00	70,089	0.06	-70,089	-100.00
其他財產收入	9,107,444	7.45	14,929,939	11.76	-5,822,495	-39.00
政府撥入收入	111,886,494	91.48	110,127,586	86.77	1,758,908	1.60
公庫撥款收入	110,204,107	90.11	108,659,534	85.61	1,544,573	1.42
政府其他撥入收入	1,682,387	1.38	1,468,052	1.16	214,335	14.60
教學收入	947,700	0.77	1,125,431	0.89	-177,731	-15.79
學雜費收入	947,700	0.77	1,125,431	0.89	-177,731	-15.79
其他收入	280,346	0.23	441,820	0.35	-161,474	-36.55
受贈收入	0	0.00	191,820	0.15	-191,820	-100.00
雜項收入	280,346	0.23	250,000	0.20	30,346	12.14
支出	121,811,347	99.60	120,389,631	94.86	1,421,716	1.18
人事支出	106,497,546	87.08	105,308,874	82.97	1,188,672	1.13
人事支出	106,497,546	87.08	105,308,874	82.97	1,188,672	1.13
業務支出	5,024,657	4.11	4,473,077	3.52	551,580	12.33
業務支出	5,024,657	4.11	4,473,077	3.52	551,580	12.33
財產損失	54,779	0.04	21,050	0.02	33,729	160.23
財產交易損失	54,779	0.04	21,050	0.02	33,729	160.23
折舊、折耗及攤銷	8,241,726	6.74	9,124,882	7.19	-883,156	-9.68
固定資產折舊	8,231,232	6.73	9,114,388	7.18	-883,156	-9.69
無形資產攤銷	10,494	0.01	10,494	0.01	0	0.00
其他支出	1,992,639	1.63	1,461,748	1.15	530,891	36.32
其他支出	1,992,639	1.63	1,461,748	1.15	530,891	36.32
本期賸餘(短絀)	489,811	0.40	6,527,136	5.14	-6,037,325	-92.50
期初淨資產	292,735,212	239.36	286,208,076	225.51	6,527,136	2.28
解繳公庫						
期末淨資產	293,225,023	239.76	292,735,212	230.65	489,811	0.17

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—桃園市桃園區南門國民小學
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)	489,811
8002 調整非現金項目	1,790,934
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,280,745
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	-585,541
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-585,541
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,557,720
8404 減少短期債務及其他負債	-6,336,996
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	220,724
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,915,928
87 期初現金及約當現金	21,685,304
88 期末現金及約當現金	23,601,232

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—桃園市桃園區南門國民小學

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	113,963,554	8,337,604	122,301,158	收入
徵收及依法分配收入	7,480		7,480	徵收及依法分配收入
財產收入	841,534	8,337,604	9,179,138	財產收益
政府撥入收入	111,886,494		111,886,494	政府撥入收入
教學收入	947,700		947,700	教學收入
其他收入	280,346		280,346	其他收入
基金用途	114,100,383	7,710,964	121,811,347	支出
用人費用	106,497,546		106,497,546	人事支出
服務費用	4,415,576	609,081	5,024,657	業務支出
材料及用品費	444,253	-444,253		
租金、償債、利息及相關手續費	61,689	-61,689		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	103,139	-103,139		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	585,541	-585,541		
其他	1,992,639		1,992,639	其他支出
其他		54,779	54,779	財產損失
其他		8,241,726	8,241,726	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	-136,829	626,640	489,811	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,421,154	282,314,058	292,735,212	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,284,325	282,940,698	293,225,023	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數8,337,604元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加或增值。
 2. 調整數609,081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54,779元，係機械及設備、交通及運輸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。
 4. 調整數585,541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8,241,726元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數282,314,058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：