

冊 號：16-166

機關代號：30603

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

桃園市蘆竹區公埔國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區公埔國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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－桃園市蘆竹區公埔國民小學

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 4,967 萬 9,000 元，決算數 5,139 萬 5,467 元。

111 學年度下學期，預定招收 18 班，實際招收 18 班，預計學生人數 362 人，實際學生人數 367 人。

112 學年度上學期，預定招收 18 班，實際招收 19 班，預計學生人數 373 人，實際學生人數 376 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 59 萬 7,459 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 5,064 萬 2,531 元，較預算數 4,967 萬 9,000 元，增加 96 萬 3,531 元，計增 1.94%。

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 1,050 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 1,050 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 3,659 元，較預算數 5,000 元，增加 8,659 元，計增 173.18%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學

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 3,075 元，較預算數 0 元，增加 3,075 元。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 4,772 萬 2,817 元，較預算數 4,879 萬 9,000 元，減少 107 萬 6,183 元，計減 2.21%。

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 206 萬 6,463 元，較預算數 0 元，增加 206 萬 6,463 元。

主要係因：充實行政人員、契約進用教保人員及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 82 萬 5,467 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 4 萬 9,533 元，計減 5.66%。

主要係因：學雜費收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,199 萬 2,926 元，較預算數 5,027 萬 9,000 元，增加 171 萬 3,926 元，計增 3.41%。

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 5,139 萬 5,467 元，較預算數 4,967 萬 9,000 元，增加 171 萬 6,467 元，計增 3.46%。

主要係因：用人費用超支，辦理超支併決。

2. 建築及設備計畫：決算數 59 萬 7,459 元，較預算數 60 萬元，減少 2,541 元，計減 0.42%。

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 135 萬 395 元，較預算短絀數 60 萬元，增加短絀數 75 萬 395 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 180 萬 1,345 元。

(二)投資活動之淨現金流出 59 萬 7,459 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 14 萬 1,949 元。

(四)現金及約當現金之淨減 254 萬 753 元。

(五)期初現金及約當現金 1,711 萬 3,133 元。

(六)期末現金及約當現金 1,457 萬 2,380 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

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	16,232,185	18,389,870	-11.73
固定資產	110,546,146	109,801,205	0.68
無形資產	5,472	13,933	-60.73
流動負債	9,882,961	10,548,302	-6.31
其他負債	1,575,090	1,717,039	-8.27
淨資產	115,325,752	115,939,667	-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 1,457 萬 2,380 元，其中 478 萬 4,404 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 300 萬元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	49,679,000	100.00	50,642,531	100.00	963,531	1.94	51,088,394	100.00
45 財產收入	5,000	0.01	27,784	0.05	22,784	455.68	34,518	0.07
451財產處分收入			11,050	0.02	11,050	0.00	8,690	0.02
454利息收入	5,000	0.01	13,659	0.03	8,659	173.18	4,753	0.01
45Y其他財產收入			3,075	0.01	3,075	0.00	21,075	0.04
46 政府撥入收入	48,799,000	98.23	49,789,280	98.32	990,280	2.03	50,207,476	98.28
462公庫撥款收入	48,799,000	98.23	47,722,817	94.23	-1,076,183	-2.21	49,164,212	96.23
46Y政府其他撥入收入			2,066,463	4.08	2,066,463	0.00	1,043,264	2.04
4S 教學收入	875,000	1.76	825,467	1.63	-49,533	-5.66	842,400	1.65
4S1學雜費收入	875,000	1.76	825,467	1.63	-49,533	-5.66	842,400	1.65
4Y 其他收入						0.00	4,000	0.01
4YY雜項收入							4,000	0.01
5 基金用途	50,279,000	101.21	51,992,926	102.67	1,713,926	3.41	48,494,846	94.92
53 國民教育計畫	49,679,000	100.00	51,395,467	101.49	1,716,467	3.46	48,195,316	94.34
5M 建築及設備計畫	600,000	1.21	597,459	1.18	-2,541	-0.42	299,530	0.59
購建固定資產	600,000	1.21	597,459	1.18	-2,541	-0.42	299,530	0.59
本期賸餘（短絀）	-600,000		-1,350,395		-750,395	125.07	2,593,548	
期初基金餘額	3,231,000		6,124,529		2,893,529	89.56	3,530,981	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,631,000		4,774,134		2,143,134	81.46	6,124,529	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	49,679,000	50,642,531	963,531	1.94	
45 財產收入	5,000	27,784	22,784	455.68	
451財產處分收入		11,050	11,050	0.00	財產處分變賣收入超收。
454利息收入	5,000	13,659	8,659	173.18	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入		3,075	3,075	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	48,799,000	49,789,280	990,280	2.03	
462公庫撥款收入	48,799,000	47,722,817	-1,076,183	-2.21	
46Y政府其他撥入收入		2,066,463	2,066,463	0.00	充實行政人員、契約進用教保人員及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	825,467	-49,533	-5.66	
4S1學雜費收入	875,000	825,467	-49,533	-5.66	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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	50,279,000	51,992,926	1,713,926	3.41	
53 國民教育計畫	49,679,000	51,395,467	1,716,467	3.46	
1 用人費用	44,461,000	46,679,891	2,218,891	4.99	
11 正式員額薪資	29,076,000	29,369,493	293,493	1.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	510,000	1,586,371	1,076,371	211.05	教育部撥補充實行政人員1人及附幼契約進用教保員1人薪資，112年度無預算數，覈實支付。代課鐘點費覈實支付。
13 超時工作報酬	876,000	556,981	-319,019	-36.42	撙節支用。
15 獎金	5,920,000	5,985,988	65,988	1.11	
16 退休及卹償金	4,971,000	5,393,888	422,888	8.51	
18 福利費	3,108,000	3,787,170	679,170	21.85	覈實支付。
2 服務費用	3,313,000	3,274,695	-38,305	-1.16	
21 水電費	831,000	243,743	-587,257	-70.67	撙節支用。
22 郵電費	116,000	64,462	-51,538	-44.43	撙節支用。
23 旅運費	42,000	39,582	-2,418	-5.76	
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	384,676	204,676	113.71	覈實支付。
25 修理保養及保固費	786,000	1,139,347	353,347	44.96	覈實支付。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,167,000	1,199,067	32,067	2.75	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額868,000元，決算金額963,357元，決算金額大於預算金額，係依實際員額，覈實支付。
28 專業服務費	117,000	131,860	14,860	12.70	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	71,958	-42	-0.06	
3 材料及用品費	490,000	388,078	-101,922	-20.80	
31 使用材料費	16,000	2,500	-13,500	-84.38	撙節支用。
32 用品消耗	474,000	385,578	-88,422	-18.65	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	11,000	-1,000	-8.33	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000			
9 其他	1,403,000	1,041,803	-361,197	-25.74	
91 其他支出	1,403,000	1,041,803	-361,197	-25.74	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	600,000	597,459	-2,541	-0.42	
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	597,459	-2,541	-0.42	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	%	
51 購建固定資產	600,000	597,459	-2,541	-0.42	調整容納514購置機械及設備轉出251,000元，515購置交通及運輸設備轉出94,000元，516購置雜項設備轉入137,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入208,000元。

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	142,716,976	32,901,838	600,000
非理財目的之長期投資			
土地	65,752,556		
土地改良物	3,061,700	3,015,821	
房屋及建築	47,241,550	15,772,331	208,000
機械及設備	15,952,798	7,353,217	49,000
交通及運輸設備	1,564,618	926,684	6,000
雜項設備	9,129,821	5,833,785	337,000
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	13,933		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)房屋及建築-增加數：新增111學年度校舍整修工程707,361元。
 (2)機械及設備-增加數：購置個人電腦既有學習載具管理系統使用授權、微電腦液晶視力檢查、三合一甦醒器、一般急救箱、筆記型電腦、IPAD及冷氣機等266,960元；減少數：報廢放電式避雷針、個人電腦等3,916,820元。
 (3)交通及運輸設備-增加數：購置廣播控制機、擴大機等219,000元；減少數：報廢紅外線攝影機、電子看板等619,821元。
 (4)雜項設備-增加數：購置佈告欄、冷氣、遊戲區鋪面改善工程、投影機、電動銀幕、自動語音總機、標準設備櫃、飲水機及樂器一批等4,569,953元，撥入樂器二批61,935元，以上合計4,631,888元；減少數：報廢沙發組、飲水機、櫥櫃、餐廚用車等1,929,371元。
 (5)電腦軟體-減少數：軟體攤銷8,461元。

產明細表

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學

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				208,000	208,000	207,361	-639	
房屋及建築				208,000	208,000	207,361	-639	
購建中固定資產								
機械及設備		300,000		-251,000	49,000	47,140	-1,860	
機械及設備		300,000		-251,000	49,000	47,140	-1,860	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		-94,000	6,000	6,000		
交通及運輸設備		100,000		-94,000	6,000	6,000		
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		137,000	337,000	336,958	-42	
雜項設備		200,000		137,000	337,000	336,958	-42	
購建中固定資產								
合 計		600,000			600,000	597,459	-2,541	

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	110,551,618	110,551,618		
土地	65,752,556	65,752,556		
土地改良物	40,929	40,929		
房屋及建築	31,106,024	31,106,024		
機械及設備	6,656,308	6,656,308		
交通及運輸設備	719,905	719,905		
雜項設備	6,270,424	6,270,424		
電腦軟體	5,472	5,472		

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學

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	36	40	4	
職員	35	37	2	本校專任輔導教師1人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應，國小增加班級數1班增加教師1人，商借教師1人，另幹事職缺1人尚未補實。
約僱人員	1	3	2	本校契約進用教保員1人及充實行政人員1人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應。
合 計	36	40	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	29,076,000	420,000	876,000		5,920,000	4,971,000		3,108,000		44,371,000	90,000	44,461,000
正式人員	29,076,000		876,000		5,864,000	4,971,000		3,096,000		43,883,000		43,883,000
聘僱人員		420,000			56,000			12,000		488,000		488,000
兼任人員											90,000	90,000
合 計	29,076,000	420,000	876,000		5,920,000	4,971,000		3,108,000		44,371,000	90,000	44,461,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額868,000元，決算金額963,357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35人，計2,758,000元，執行結果決算28人，計2,603,015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36人，計3,152,000元，執行結果決算42人，計3,382,973元。(3)其他獎金係依據「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10,000元，執行結果決算0人，計0元。

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
29,369,493	1,414,344	556,981		5,985,988	5,393,888		3,787,170		46,507,864	172,027	46,679,891
29,369,493		556,981		5,828,871	5,393,888		3,786,430		44,935,663		44,935,663
	1,414,344			157,117			740		1,572,201		1,572,201
										172,027	172,027
29,369,493	1,414,344	556,981		5,985,988	5,393,888		3,787,170		46,507,864	172,027	46,679,891

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	44,461,000	46,679,891	2,218,891	4.99
11 正式員額薪資	29,076,000	29,369,493	293,493	1.01
12 聘僱及兼職人員薪資	510,000	1,586,371	1,076,371	211.05
13 超時工作報酬	876,000	556,981	-319,019	-36.42
15 獎金	5,920,000	5,985,988	65,988	1.11
16 退休及卹償金	4,971,000	5,393,888	422,888	8.51
18 福利費	3,108,000	3,787,170	679,170	21.85
2 服務費用	3,313,000	3,274,695	-38,305	-1.16
21 水電費	831,000	243,743	-587,257	-70.67
22 郵電費	116,000	64,462	-51,538	-44.43
23 旅運費	42,000	39,582	-2,418	-5.76
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	384,676	204,676	113.71
25 修理保養及保固費	786,000	1,139,347	353,347	44.96
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,167,000	1,199,067	32,067	2.75
28 專業服務費	117,000	131,860	14,860	12.70
29 公共關係費	72,000	71,958	-42	-0.06
3 材料及用品費	490,000	388,078	-101,922	-20.80
31 使用材料費	16,000	2,500	-13,500	-84.38
32 用品消耗	474,000	385,578	-88,422	-18.65
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	597,459	-2,541	-0.42
51 購建固定資產	600,000	597,459	-2,541	-0.42
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	11,000	-1,000	-8.33
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000	0	0.00
9 其他	1,403,000	1,041,803	-361,197	-25.74
91 其他支出	1,403,000	1,041,803	-361,197	-25.74
合 計	50,279,000	51,992,926	1,713,926	3.41

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	126,783,803	100.00	128,205,008	100.00	-1,421,205	-1.11	負 債	11,458,051	9.04	12,265,341	9.57	-807,290	-6.58
流動資產	16,232,185	12.80	18,389,870	14.34	-2,157,685	-11.73	流動負債	9,882,961	7.80	10,548,302	8.23	-665,341	-6.31
現金	14,572,380	11.49	17,113,133	13.35	-2,540,753	-14.85	應付款項	9,882,961	7.80	10,548,302	8.23	-665,341	-6.31
銀行存款	14,572,380	11.49	17,113,133	13.35	-2,540,753	-14.85	應付代收款	9,882,961	7.80	10,548,302	8.23	-665,341	-6.31
預付款項	1,659,805	1.31	1,276,737	1.00	383,068	30.00	其他負債	1,575,090	1.24	1,717,039	1.34	-141,949	-8.27
預付費用	1,659,805	1.31	1,276,737	1.00	383,068	30.00	什項負債	1,575,090	1.24	1,717,039	1.34	-141,949	-8.27
固定資產	110,546,146	87.19	109,801,205	85.65	744,941	0.68	存入保證金	1,444,670	1.14	1,457,400	1.14	-12,730	-0.87
土地	65,752,556	51.86	65,752,556	51.29	0	0.00	暫收及待結轉	130,420	0.10	259,639	0.20	-129,219	-49.77
土地	65,752,556	51.86	65,752,556	51.29	0	0.00	帳項						
土地改良物	40,929	0.03	45,879	0.04	-4,950	-10.79	淨資產	115,325,752	90.96	115,939,667	90.43	-613,915	-0.53
土地改良物	3,061,700	2.41	3,061,700	2.39	0	0.00	淨資產	115,325,752	90.96	115,939,667	90.43	-613,915	-0.53
累計折舊-土地改良物	-3,020,771	-2.38	-3,015,821	-2.35	-4,950	0.16	淨資產	115,325,752	90.96	115,939,667	90.43	-613,915	-0.53
房屋建築及設備	31,106,024	24.53	31,469,219	24.55	-363,195	-1.15	累積餘額	115,325,752	90.96	115,939,667	90.43	-613,915	-0.53
房屋建築及設備	47,948,911	37.82	47,241,550	36.85	707,361	1.50							
累計折舊-房屋建築及設備	-16,842,887	-13.28	-15,772,331	-12.30	-1,070,556	6.79							
機械及設備	6,656,308	5.25	8,599,581	6.71	-1,943,273	-22.60							
機械及設備	12,302,938	9.70	15,952,798	12.44	-3,649,860	-22.88							
累計折舊-機械及設備	-5,646,630	-4.45	-7,353,217	-5.74	1,706,587	-23.21							
交通及運輸設備	719,905	0.57	637,934	0.50	81,971	12.85							
交通及運輸設備	1,163,797	0.92	1,564,618	1.22	-400,821	-25.62							
累計折舊-交通及運輸設備	-443,892	-0.35	-926,684	-0.72	482,792	-52.10							
雜項設備	6,270,424	4.95	3,296,036	2.57	2,974,388	90.24							
雜項設備	11,832,338	9.33	9,129,821	7.12	2,702,517	29.60							
累計折舊-雜項設備	-5,561,914	-4.39	-5,833,785	-4.55	271,871	-4.66							
無形資產	5,472	0.00	13,933	0.01	-8,461	-60.73							
無形資產	5,472	0.00	13,933	0.01	-8,461	-60.73							
合計：	126,783,803	100.00	128,205,008	100.00	-1,421,205	-1.11	合計：	126,783,803	100.00	128,205,008	100.00	-1,421,205	-1.11

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—桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	5,472	0.00	13,933	0.01	-8,461	-60.73							
合計：	126,783,803	100.00	128,205,008	100.00	-1,421,205	-1.11	合計：	126,783,803	100.00	128,205,008	100.00	-1,421,205	-1.11

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—桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	55,870,281	100.00	60,304,299	100.00	-4,434,018	-7.35
財產收益	5,255,534	9.41	9,250,423	15.34	-3,994,889	-43.19
財產孳息收入	13,659	0.02	4,753	0.01	8,906	187.38
廢舊物品售價收入	11,050	0.02	8,690	0.01	2,360	27.16
財產交易利益	5,227,750	9.36	9,215,905	15.28	-3,988,155	-43.27
其他財產收入	3,075	0.01	21,075	0.03	-18,000	-85.41
政府撥入收入	49,789,280	89.12	50,207,476	83.26	-418,196	-0.83
公庫撥款收入	47,722,817	85.42	49,164,212	81.53	-1,441,395	-2.93
政府其他撥入收入	2,066,463	3.70	1,043,264	1.73	1,023,199	98.08
教學收入	825,467	1.48	842,400	1.40	-16,933	-2.01
學雜費收入	825,467	1.48	842,400	1.40	-16,933	-2.01
其他收入	0	0.00	4,000	0.01	-4,000	-100.00
雜項收入	0	0.00	4,000	0.01	-4,000	-100.00
支出	56,484,196	101.10	52,380,665	86.86	4,103,531	7.83
人事支出	46,679,891	83.55	44,066,473	73.07	2,613,418	5.93
人事支出	46,679,891	83.55	44,066,473	73.07	2,613,418	5.93
業務支出	3,673,773	6.58	3,154,033	5.23	519,740	16.48
業務支出	3,673,773	6.58	3,154,033	5.23	519,740	16.48
財產損失	84,689	0.15	10,888	0.02	73,801	677.82
財產交易損失	84,689	0.15	10,888	0.02	73,801	677.82
折舊、折耗及攤銷	5,004,040	8.96	4,174,461	6.92	829,579	19.87
固定資產折舊	4,995,579	8.94	4,165,076	6.91	830,503	19.94
無形資產攤銷	8,461	0.02	9,385	0.02	-924	-9.85
其他支出	1,041,803	1.86	974,810	1.62	66,993	6.87
其他支出	1,041,803	1.86	974,810	1.62	66,993	6.87
本期賸餘（短絀）	-613,915	-1.10	7,923,634	13.14	-8,537,549	-107.75
期初淨資產	115,939,667	207.52	108,016,033	179.12	7,923,634	7.34
解繳公庫						
期末淨資產	115,325,752	206.42	115,939,667	192.26	-613,915	-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—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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)	-613,915
8002 調整非現金項目	-1,187,430
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,801,345
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,958
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-599,417
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-597,459
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,850,813
8404 減少短期債務及其他負債	-2,992,762
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-141,949
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,540,753
87 期初現金及約當現金	17,113,133
88 期末現金及約當現金	14,572,380

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—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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	50,642,531	5,227,750	55,870,281	收入
財產收入	27,784	5,227,750	5,255,534	財產收益
政府撥入收入	49,789,280		49,789,280	政府撥入收入
教學收入	825,467		825,467	教學收入
基金用途	51,992,926	4,491,270	56,484,196	支出
用人費用	46,679,891		46,679,891	人事支出
服務費用	3,274,695	399,078	3,673,773	業務支出
材料及用品費	388,078	-388,078		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	-11,000		
		84,689	84,689	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	597,459	-597,459		
		5,004,040	5,004,040	折舊、折耗及攤銷
其他	1,041,803		1,041,803	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,350,395	736,480	-613,915	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,124,529	109,815,138	115,939,667	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,774,134	110,551,618	115,325,752	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,227,750元，係房屋及建築、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399,078元，係預算項目之「材料及用品費」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84,689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。
 4. 調整數597,459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5,004,040元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數109,815,138元，係配合會計法刪除第29條規定，將111年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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			3,000,000
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	3,000,000

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： 