

冊 號：16-212

機關代號：30905

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

桃園市八德區霄裡國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市八德區霄裡國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學
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 6 頁
3、資本資產明細表	第 7 頁至第 8 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 9 頁至第 9 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 10 頁至第 10 頁
6、員工人數彙計表	第 11 頁至第 11 頁
7、用人費用彙計表	第 12 頁至第 13 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 14 頁至第 14 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 15 頁至第 15 頁
10、各項費用彙計表	第 16 頁至第 16 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 17 頁至第 17 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 18 頁至第 19 頁
2、收入支出表	第 20 頁至第 20 頁
3、現金流量表	第 21 頁至第 21 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 22 頁至第 22 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 23 頁至第 23 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 24 頁至第 24 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學

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 4,470 萬元，決算數 4,581 萬 1,389 元。

111 學年度下學期，預定招收 15 班，實際招收 15 班，預計學生人數 278 人，實際學生人數 281 人。

112 學年度上學期，預定招收 15 班，實際招收 15 班，預計學生人數 301 人，實際學生人數 287 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 33 萬元，決算數 8 萬 9,267 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 4,470 萬 4,241 元，較預算數 4,469 萬 4,000 元，增加 1 萬 241 元，計增 0.02%。

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 1 萬元，減少 1 萬元，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 3,635 元，較預算數 2,000 元，增加 1,635 元，計增 87.15%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學

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 6 萬 7,435 元，較預算數 3 萬元，增加 3 萬 7,435 元，計增 124.78%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 4,251 萬 8,557 元，較預算數 4,409 萬 8,000 元，減少 157 萬 9,443 元，計減 3.58%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 150 萬 9,696 元，較預算數 0 元，增加 150 萬 9,696 元。

主要係因：約僱幹事人員、教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 49 萬 9,400 元，較預算數 55 萬 4,000 元，減少 5 萬 4,600 元，計減 9.86%。

7. 雜項收入：決算數 10 萬 5,518 元，較預算數 0 元，增加 10 萬 5,518 元。

主要係因：資源回收款等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 4,590 萬 656 元，較預算數 4,503 萬元，增加 87 萬 656 元，計增 1.93%。

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 4,581 萬 1,389 元，較預算數 4,470 萬元，增加 111 萬 1,389 元，計增 2.49%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 8 萬 9,267 元，較預算數 33 萬元，減少 24 萬 733 元，計減 72.95%。

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 119 萬 6,645 元，較預算短絀數 33 萬 6,000 元，增加短絀數 86 萬 415 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 728 萬 4,830 元。

(二)投資活動之淨現金流出 8 萬 9,267 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 99 萬 6,800 元。

(四)現金及約當現金之淨增 819 萬 2,363 元。

(五)期初現金及約當現金 1,055 萬 2,07 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,874 萬 4,970 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	19,134,527	11,656,041	64.16
長期貸墊款及準備金	70,836,327	74,088,849	-4.39
固定資產	0	0	
無形資產	128,943	128,943	0
其他資產	40,927,584	40,927,584	0
流動負債	14,006,368	6,328,267	121.33
其他負債	50,424,584	49,727,784	2.02
淨資產	74,696,429	79,145,366	-5.62

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 1,874 萬 4,970 元，其中 342 萬 1,370 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。

(三)本年度併入決算資料如下：

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 175 萬 6,603 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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	44,694,000	100.00	44,704,241	100.00	10,241	0.02	44,477,282	100.00
45 財產收入	42,000	0.09	71,070	0.16	29,070	69.21	36,319	0.08
451財產處分收入	10,000	0.02			-10,000	-100.00	7,700	0.02
454利息收入	2,000	0.00	3,635	0.01	1,635	81.75	2,310	0.01
45Y其他財產收入	30,000	0.07	67,435	0.15	37,435	124.78	26,309	0.06
46 政府撥入收入	44,098,000	98.67	44,028,253	98.49	-69,747	-0.16	43,871,502	98.64
462公庫撥款收入	44,098,000	98.67	42,518,557	95.11	-1,579,443	-3.58	42,557,921	95.68
46Y政府其他撥入收入			1,509,696	3.38	1,509,696	0.00	1,313,581	2.95
4S 教學收入	554,000	1.24	499,400	1.12	-54,600	-9.86	558,900	1.26
4S1學雜費收入	554,000	1.24	499,400	1.12	-54,600	-9.86	558,900	1.26
4Y 其他收入			105,518	0.24	105,518	0.00	10,561	0.02
4YY雜項收入			105,518	0.24	105,518	0.00	10,561	0.02
5 基金用途	45,030,000	100.75	45,900,656	102.68	870,656	1.93	42,562,710	95.70
53 國民教育計畫	44,700,000	100.01	45,811,389	102.48	1,111,389	2.49	42,446,068	95.43
5M 建築及設備計畫	330,000	0.74	89,267	0.20	-240,733	-72.95	116,642	0.26
購建固定資產	330,000	0.74	89,267	0.20	-240,733	-72.95	116,642	0.26
本期賸餘（短絀）	-336,000		-1,196,415		-860,415	256.08	1,914,572	
期初基金餘額	2,813,000		4,927,574		2,114,574	75.17	3,013,002	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,477,000		3,731,159		1,254,159	50.63	4,927,574	

填表說明：

單位：新臺幣

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	44,694,000	44,704,241	10,241	0.02	
45 財產收入	42,000	71,070	29,070	69.21	
451 財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	財產處分變賣減少，收入短收。
454 利息收入	2,000	3,635	1,635	81.75	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	30,000	67,435	37,435	124.78	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	44,098,000	44,028,253	-69,747	-0.16	
462 公庫撥款收入	44,098,000	42,518,557	-1,579,443	-3.58	
46Y 政府其他撥入收入		1,509,696	1,509,696	0.00	教育部撥入「國小充實行政人力計畫」及「公幼改制增置人員計畫」之約僱員、教保員及廚工等用人費用。
4S 教學收入	554,000	499,400	-54,600	-9.86	
4S1 學雜費收入	554,000	499,400	-54,600	-9.86	
4Y 其他收入		105,518	105,518	0.00	
4YY 雜項收入		105,518	105,518	0.00	資源回收款等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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	45,030,000	45,900,656	870,656	1.93	
53 國民教育計畫	44,700,000	45,811,389	1,111,389	2.49	
1 用人費用	39,368,000	40,949,038	1,581,038	4.02	
11 正式員額薪資	24,876,000	25,193,548	317,548	1.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	68,000	1,863,881	1,795,881	2,641.00	係教育部撥補「國小充實行政人力計畫」及「公幼改制增置人員計畫」等新資，覈實支付。
13 超時工作報酬	762,000	657,700	-104,300	-13.69	覈實支付。
15 獎金	5,531,000	4,717,777	-813,223	-14.70	覈實支付。
16 退休及卹償金	5,004,000	4,925,173	-78,827	-1.58	
18 福利費	3,127,000	3,590,959	463,959	14.84	覈實支付。
2 服務費用	3,503,000	3,246,300	-256,700	-7.33	
21 水電費	724,000	348,721	-375,279	-51.83	撙節支用。
22 郵電費	146,000	98,830	-47,170	-32.31	撙節支用。
23 旅運費	41,000	15,036	-25,964	-63.33	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	130,812	65,812	101.25	撙節支用。
25 修理保養及保固費	847,000	969,338	122,338	14.44	覈實支付。
26 保險費	5,000	1,201	-3,799	-75.98	撙節支用。
27 一般服務費	1,494,000	1,507,994	13,994	0.94	
28 專業服務費	109,000	102,368	-6,632	-6.08	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	301,000	247,947	-53,053	-17.63	
32 用品消耗	301,000	247,947	-53,053	-17.63	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	11,000	-11,000	-50.00	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	1,506,000	1,357,104	-148,896	-9.89	
91 其他支出	1,506,000	1,357,104	-148,896	-9.89	
5M 建築及設備計畫	330,000	89,267	-240,733	-72.95	
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	330,000	89,267	-240,733	-72.95	
51 購建固定資產	330,000	89,267	-240,733	-72.95	撙節支用。

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 1
			增 大
			預算數
資產	114,827,190	40,609,398	330,00
非理財目的之長期投資			
土地	22,276,715		
土地改良物	5,148,499	3,896,421	
房屋及建築	64,519,236	23,899,866	
機械及設備	12,820,246	7,016,368	224,00
交通及運輸設備	944,917	379,303	20,00
雜項設備	8,988,634	5,417,440	86,00
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	128,943		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)機械及設備-增加數：購置個人電腦、跑步機、警報器、水耕設備、相機、灑水設備、太陽蓄電組、顯示幕及攝影機等1,184,684元-減少數：報廢電腦、變壓器、投影機、顯示器及投影機等256,934元。

(2)交通及運輸設備-增加數：購置迷你無線擴音機、推車等35,111元。

(3)雜項設備-增加數：電冰箱、玩具炫風車、測驗器材、圖書、電視機、冷暖氣、公佈欄、櫥櫃、割草機等359,081元-減少數：報廢冷氣、櫥櫃、除草機及帳務調整等91,265元。

桃園市八德區霄裡國民小學
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		
1,578,876		348,199	4,483,199	70,965,270
				22,276,715
			346,877	905,201
			1,742,546	38,876,824
1,184,684		256,934	1,440,696	5,290,932
35,111			108,504	492,221
359,081		91,265	844,576	2,994,434
				128,943

註：

單位：新

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 保
	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		224,000			224,000	11,875	-212,125	
機械及設備		224,000			224,000	11,875	-212,125	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
購建中固定資產								
雜項設備		86,000			86,000	57,392	-28,608	
雜項設備		86,000			86,000	57,392	-28,608	
購建中固定資產								
合 計		330,000			330,000	89,267	-240,733	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學
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	119,992,854	119,992,854		
代管-土地	49,027,584	49,027,584		
土地	22,276,715	22,276,715		
土地改良物	905,201	905,201		
房屋及建築	38,876,824	38,876,824		
機械及設備	5,290,932	5,290,932		
交通及運輸設備	492,221	492,221		
雜項設備	2,994,434	2,994,434		
電腦軟體	128,943	128,943		

合	計	28	31	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1人及校園

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

目 錄	預 算 數										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		
一般服務費計時與計件人員酬金	24,876,000		762,000		5,531,000	5,004,000		3,127,000		39,300,000	68,000	39,368,000
正式人員	24,876,000		762,000		5,531,000	5,004,000		3,117,000		39,290,000		39,290,000
聘僱人員								10,000		10,000		10,000
兼任人員											68,000	68,000
合計	24,876,000		762,000		5,531,000	5,004,000		3,127,000		39,300,000	68,000	39,368,000

(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1人，預算金額340,000元，決算金額333,731元及校園安全警衛2人，預算金額877,000元，決算金額990,833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27人，計2,506,000元，執行結果決算25人，計18,91,640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27人，計3,010,000元，執行結果決算27人，計2,826,137元。(3)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，112年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學
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 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
25,193,348	1,618,517	657,700		4,717,777	4,925,173		3,590,959		40,703,674	245,364	40,949,038
25,193,348		657,700		4,552,626	4,925,173		3,589,524		38,918,571		38,918,571
	1,618,517			165,151			1,435		1,785,103		1,785,103
										245,364	245,364
25,193,348	1,618,517	657,700		4,717,777	4,925,173		3,590,959		40,703,674	245,364	40,949,038

(3)本校教育部部款約僱幹事人員、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，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—桃園市八德區霄裡國民小學

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	%	

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			45,030,000		45,900,656		870,656	1.93	係因人事費超支併 決算所致。 預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			44,700,000		45,811,389		1,111,389	2.49	
建築及設備計畫			330,000		89,267		-240,733	-72.95	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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	39,368,000	40,949,038	1,581,038	4.02
11 正式員額薪資	24,876,000	25,193,548	317,548	1.28
12 聘僱及兼職人員薪資	68,000	1,863,881	1,795,881	2,641.00
13 超時工作報酬	762,000	657,700	-104,300	-13.69
15 獎金	5,531,000	4,717,777	-813,223	-14.70
16 退休及卹償金	5,004,000	4,925,173	-78,827	-1.58
18 福利費	3,127,000	3,590,959	463,959	14.84
2 服務費用	3,503,000	3,246,300	-256,700	-7.33
21 水電費	724,000	348,721	-375,279	-51.83
22 郵電費	146,000	98,830	-47,170	-32.31
23 旅運費	41,000	15,036	-25,964	-63.33
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	130,812	65,812	101.25
25 修理保養及保固費	847,000	969,338	122,338	14.44
26 保險費	5,000	1,201	-3,799	-75.98
27 一般服務費	1,494,000	1,507,994	13,994	0.94
28 專業服務費	109,000	102,368	-6,632	-6.08
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	301,000	247,947	-53,053	-17.63
32 用品消耗	301,000	247,947	-53,053	-17.63
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	330,000	89,267	-240,733	-72.95
51 購建固定資產	330,000	89,267	-240,733	-72.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	11,000	-11,000	-50.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	1,506,000	1,357,104	-148,896	-9.89
91 其他支出	1,506,000	1,357,104	-148,896	-9.89
合 計	45,030,000	45,900,656	870,656	1.93

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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	1,271,000	1,372,082	101,082	7.95	
27D 計時與計件人員酬金	1,217,000	1,324,564	107,564	8.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	54,000	47,518	-6,482	-12.00	

桃園市地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	139,127,381	100.00	134,901,417	100.00	4,225,964	3.13
流動資產	19,134,527	13.75	11,656,041	8.64	7,478,486	64.16
現金	18,744,970	13.47	10,552,607	7.82	8,192,363	77.63
銀行存款	18,744,970	13.47	10,552,607	7.82	8,192,363	77.63
預付款項	389,557	0.28	1,103,434	0.82	-713,877	-64.70
預付費用	389,557	0.28	1,103,434	0.82	-713,877	-64.70
固定資產	70,836,327	50.91	74,088,849	54.92	-3,252,522	-4.39
土地	22,276,715	16.01	22,276,715	16.51	0	0.00
土地	22,276,715	16.01	22,276,715	16.51	0	0.00
土地改良物	905,201	0.65	1,252,078	0.93	-346,877	-27.70
土地改良物	5,148,499	3.70	5,148,499	3.82	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,243,298	-3.05	-3,896,421	-2.89	-346,877	8.90
房屋建築及設備	38,876,824	27.94	40,619,370	30.11	-1,742,546	-4.29
房屋建築及設備	64,519,236	46.37	64,519,236	47.83	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-25,642,412	-18.43	-23,899,866	-17.72	-1,742,546	7.29
機械及設備	5,290,932	3.80	5,803,878	4.30	-512,946	-8.84
機械及設備	13,747,996	9.88	12,820,246	9.50	927,750	7.24
累計折舊-機械及設備	-8,457,064	-6.08	-7,016,368	-5.20	-1,440,696	20.53
交通及運輸設備	492,221	0.35	565,614	0.42	-73,393	-12.98
交通及運輸設備	980,028	0.70	944,917	0.70	35,111	3.72
累計折舊-交通及運輸設備	-487,807	-0.35	-379,303	-0.28	-108,504	28.61
雜項設備	2,994,434	2.15	3,571,194	2.65	-576,760	-16.15
雜項設備	9,256,450	6.65	8,988,634	6.66	267,816	2.98
累計折舊-雜項設備	-6,262,016	-4.50	-5,417,440	-4.02	-844,576	15.59
無形資產	128,943	0.09	128,943	0.10	0	0.00
無形資產	128,943	0.09	128,943	0.10	0	0.00
電腦軟體	128,943	0.09	128,943	0.10	0	0.00
其他資產	49,027,584	35.24	49,027,584	36.34	0	0.00
什項資產	49,027,584	35.24	49,027,584	36.34	0	0.00
代管資產	49,027,584	35.24	49,027,584	36.34	0	0.00
合 計	139,127,381	100.00	134,901,417	100.00	4,225,964	3.13

信託代理與保證資產 387,500
保證品 387,500

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。

桃園市八德區霄裡國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	64,430,952	46.31	55,756,051	41.33	8,674,901	15.56
流動負債	14,006,368	10.07	6,328,267	4.69	7,678,101	121.33
應付款項	14,006,368	10.07	6,328,267	4.69	7,678,101	121.33
應付代收款	14,006,368	10.07	6,328,267	4.69	7,678,101	121.33
其他負債	50,424,584	36.24	49,427,784	36.64	996,800	2.02
什項負債	50,424,584	36.24	49,427,784	36.64	996,800	2.02
存入保證金	1,397,000	1.00	400,200	0.30	996,800	249.08
應付代管資產	49,027,584	35.24	49,027,584	36.34	0	0.00
淨資產	74,696,429	53.69	79,145,366	58.67	-4,448,937	-5.62
淨資產	74,696,429	53.69	79,145,366	58.67	-4,448,937	-5.62
淨資產	74,696,429	53.69	79,145,366	58.67	-4,448,937	-5.62
累積餘額	74,696,429	53.69	79,145,366	58.67	-4,448,937	-5.62
合 計	139,127,381	100.00	134,901,417	100.00	4,225,964	3.13

信託代理與保證負債 387,500

應付保證品 387,500

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—桃園市八德區霄裡國民小學

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	%
總收入	46,193,850	100.00	53,845,388	100.00	-7,651,538	-14.21
財產孳息收入	1,560,679	3.38	9,404,425	17.47	-7,843,746	-83.40
廢舊物品售價收入	3,635	0.01	2,310	0.00	1,325	57.36
財產交易利益	0	0.00	7,700	0.01	-7,700	-100.00
其他財產收入	1,489,609	3.22	9,368,106	17.40	-7,878,497	-84.10
府撥入收入	67,435	0.15	26,309	0.05	41,126	156.32
公庫撥款收入	44,028,253	95.31	43,871,502	81.48	156,751	0.36
政府其他撥入收入	42,518,557	92.04	42,557,921	79.04	-39,364	-0.09
學收入	1,509,696	3.27	1,313,581	2.44	196,115	14.93
學雜費收入	499,400	1.08	558,900	1.04	-59,500	-10.65
其他收入	499,400	1.08	558,900	1.04	-59,500	-10.65
雜項收入	105,518	0.23	10,561	0.02	94,957	899.13
總支出	105,518	0.23	10,561	0.02	94,957	899.13
人事支出	50,642,787	109.63	47,583,396	88.37	3,059,391	6.43
業務支出	40,949,038	88.65	38,529,678	71.56	2,419,360	6.28
業務支出	40,949,038	88.65	38,529,678	71.56	2,419,360	6.28
業務支出	3,505,247	7.59	2,971,779	5.52	533,468	17.95
財產損失	3,505,247	7.59	2,971,779	5.52	533,468	17.95
財產交易損失	24,713	0.05	520,583	0.97	-495,870	-95.25
折舊、折耗及攤銷	24,713	0.05	520,583	0.97	-495,870	-95.25
固定資產折舊	4,806,685	10.41	4,616,745	8.57	189,940	4.11
無形資產攤銷	4,806,685	10.41	4,584,852	8.51	221,833	4.84
其他支出	0	0.00	31,893	0.06	-31,893	-100.00
其他支出	1,357,104	2.94	944,611	1.75	412,493	43.67
賸餘(短絀)	1,357,104	2.94	944,611	1.75	412,493	43.67
淨資產	-4,448,937	-9.63	6,261,992	11.63	-10,710,929	-171.05
公庫	79,145,366	171.33	72,883,374	135.36	6,261,992	8.59
淨資產	74,696,429	161.70	79,145,366	146.99	-4,448,937	-5.62

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—桃園市八德區霄裡國民小學
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	-4,448,937
8001 本期賸餘(短絀)	11,733,767
8002 調整非現金項目	7,284,830
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-89,267
82 投資活動之現金流量	-89,267
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-89,267
83 投資活動之淨現金流入(流出)	1,224,000
84 籌資活動之現金流量	-227,200
8401 增加短期債務及其他負債	996,800
8404 減少短期債務及其他負債	8,192,363
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	10,552,607
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	18,744,970
87 期初現金及約當現金	
88 期末現金及約當現金	

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—桃園市八德區霄裡國民小學

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	44,704,241	1,489,609	46,193,850	收入
財產收入	71,070	1,489,609	1,560,679	財產收益
政府撥入收入	44,028,253		44,028,253	政府撥入收入
教學收入	499,400		499,400	教學收入
其他收入	105,518		105,518	其他收入
基金用途	45,900,656	4,742,131	50,642,787	支出
用人費用	40,949,038		40,949,038	人事支出
服務費用	3,246,300	258,947	3,505,247	業務支出
材料及用品費	247,947	-247,947		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	-11,000		
		24,713	24,713	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	89,267	-89,267		
		4,806,685	4,806,685	折舊、折耗及攤銷
其他	1,357,104		1,357,104	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,196,415	-3,252,522	-4,448,937	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,927,574	74,217,792	79,145,366	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,731,159	70,965,270	74,696,429	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數1,489,609元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。
 2. 調整數258,947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24,713元，係財產損失-機械及設備、雜項設備。
 4. 調整數89,267元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
 5. 調整數4,806,685元，係固定資產提列折舊及無形資產攤銷。
 6. 調整數74,217,792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。

預算執行期間辦理預算外支出情形

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			1,756,603
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	1,756,603

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：

會計室 王建今

基金主持人：

青裡國民小學 校長 利百芳