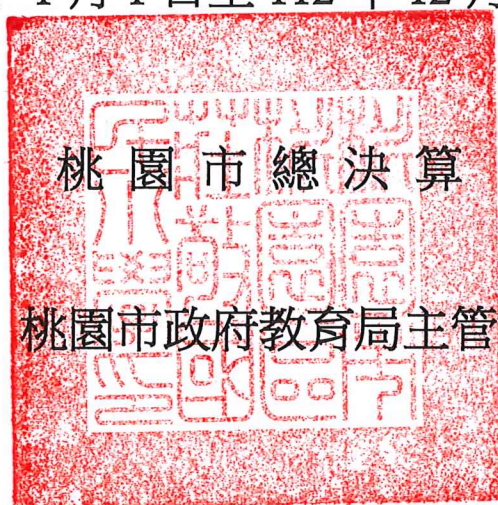


冊 號：16-94

機關代號：30120

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
桃園市桃園區莊敬國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區莊敬國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學
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 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－桃園市桃園區莊敬國民小學

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 4,662 萬 1,000 元，決算數 1 億 4,529 萬 2,468 元。

111 學年度下學期，預定招收 55 班，實際招收 55 班，預計學生人數 1,431 人，實際學生人數 1,433 人。

112 學年度上學期，預定招收 53 班，實際招收 53 班，預計學生人數 1,397 人，實際學生人數 1,392 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 100 萬元，決算數 46 萬 5,498 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 4,580 萬 7,606 元，較預算數 1 億 4,568 萬 1,000 元，增加 12 萬 6,606 元，計增 0.09%。

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 3 萬 7,266 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 7,266 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 6 萬 4,189 元，較預算數 1 萬元，增加 5 萬 4,189 元，計增 541.89%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

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 萬 600 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 600 元。
主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,370 萬 9,870 元，較預算數 1 億 4,567 萬 1,000 元，減少 196 萬 1,130 元，計減 1.35%。
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 196 萬 2,137 元，較預算數 0 元，增加 196 萬 2,137 元。
主要係因：專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 3,544 元，較預算數 0 元，增加 3,544 元。
主要係因：資源回收及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 4,575 萬 7,966 元，較預算數 1 億 4,762 萬 1,000 元，減少 186 萬 3,034 元，計減 1.26%。

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 4,529 萬 2,468 元，較預算數 1 億 4,662 萬 1,000 元，減少 132 萬 8,532 元，計減 0.91%。
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 46 萬 5,498 元，較預算數 100 萬元，減少 53 萬 4,502 元，計減 53.45%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘 4 萬 9,640 元，較預算短絀數 194 萬元，增加賸餘數 198 萬 9,640 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 640 萬 6,335 元。
(二)投資活動之淨現金流出 46 萬 5,498 元。
(三)籌資活動之淨現金流出 23 萬 5,093 元。
(四)現金及約當現金之淨增 570 萬 5,744 元。
(五)期初現金及約當現金 1,564 萬 7,074 元。
(六)期末現金及約當現金 2,135 萬 2,818 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

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	21,674,910	16,306,909	32.92
固定資產	538,504,762	545,113,315	-1.21
無形資產	5,761,752	5,095,510	13.08
其他資產	11,567,600	11,567,600	0
流動負債	12,701,851	7,148,397	77.69
其他負債	12,732,859	12,967,952	-1.81
淨資產	552,074,314	557,966,985	-1.06

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 2,135 萬 2,818 元，其中 763 萬 3,998 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 356 萬 2,288 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	145,681,000	100.00	145,807,606	100.00	126,606	0.09	144,767,068	100.00
45 財產收入	10,000	0.01	132,055	0.09	122,055	1,220.55	28,264	0.02
451財產處分收入			37,266	0.03	37,266	0.00	7,780	0.01
454利息收入	10,000	0.01	64,189	0.04	54,189	541.89	20,484	0.01
45Y其他財產收入			30,600	0.02	30,600	0.00		
46 政府撥入收入	145,671,000	99.99	145,672,007	99.91	1,007	0.00	144,734,385	99.98
462公庫撥款收入	145,671,000	99.99	143,709,870	98.56	-1,961,130	-1.35	143,774,968	99.31
46Y政府其他撥入收入			1,962,137	1.35	1,962,137	0.00	959,417	0.66
4Y 其他收入			3,544	0.00	3,544	0.00	4,419	0.00
4YY雜項收入			3,544	0.00	3,544	0.00	4,419	0.00
5 基金用途	147,621,000	101.33	145,757,966	99.97	-1,863,034	-1.26	141,087,072	97.46
53 國民教育計畫	146,621,000	100.65	145,292,468	99.65	-1,328,532	-0.91	140,380,377	96.97
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.69	465,498	0.32	-534,502	-53.45	706,695	0.49
購建固定資產	1,000,000	0.69	465,498	0.32	-534,502	-53.45	706,695	0.49
本期賸餘 (短絀)	-1,940,000		49,640		1,989,640	-102.56	3,679,996	
期初基金餘額	2,858,000		7,758,160		4,900,160	171.45	4,078,164	
解繳公庫								
期末基金餘額	918,000		7,807,800		6,889,800	750.52	7,758,160	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	145,681,000	145,807,606	126,606	0.09	
45 財產收入	10,000	132,055	122,055	1,220.55	
451財產處分收入		37,266	37,266	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	10,000	64,189	54,189	541.89	保管款及零用金等專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入		30,600	30,600	0.00	校園場地租借增加，收入超收。
46 政府撥入收入	145,671,000	145,672,007	1,007	0.00	
462公庫撥款收入	145,671,000	143,709,870	-1,961,130	-1.35	
46Y政府其他撥入收入		1,962,137	1,962,137	0.00	專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入		3,544	3,544	0.00	
4YY雜項收入		3,544	3,544	0.00	資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	147,621,000	145,757,966	-1,863,034	-1.26	
53 國民教育計畫	146,621,000	145,292,468	-1,328,532	-0.91	
1 用人費用	136,829,000	138,223,674	1,394,674	1.02	
11 正式員額薪資	98,028,000	92,693,300	-5,334,700	-5.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	355,000	416,687	61,687	17.38	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,156,000	1,170,512	14,512	1.26	
15 獎金	18,706,000	22,554,452	3,848,452	20.57	覈實支付。
16 退休及卹償金	9,286,000	11,761,601	2,475,601	26.66	覈實支付。
18 福利費	9,298,000	9,627,122	329,122	3.54	
2 服務費用	5,787,000	3,758,276	-2,028,724	-35.06	
21 水電費	1,951,000	1,065,426	-885,574	-45.39	撙節支用。
22 郵電費	212,000	89,280	-122,720	-57.89	撙節支用。
23 旅運費	72,000	34,792	-37,208	-51.68	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	16,165	-43,835	-73.06	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,805,000	809,081	-995,919	-55.18	撙節支用。
27 一般服務費	1,516,000	1,443,782	-72,218	-4.76	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校園警衛3人，預算金 額1,276,000元，決算金 額1,207,844元。
28 專業服務費	72,000	201,350	129,350	179.65	覈實支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	971,000	898,087	-72,913	-7.51	
32 用品消耗	971,000	898,087	-72,913	-7.51	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	48,000	24,600	-23,400	-48.75	
45 雜項設備租金	48,000	24,600	-23,400	-48.75	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	134,000	82,000	-52,000	-38.81	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	80,000	80,000			
75 競賽及交流活動費	50,000		-50,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	2,852,000	2,305,831	-546,169	-19.15	
91 其他支出	2,852,000	2,305,831	-546,169	-19.15	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	465,498	-534,502	-53.45	
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	1,000,000	465,498	-534,502	-53.45	
51 購建固定資產	1,000,000	465,498	-534,502	-53.45	撙節支用。

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	746,863,709	196,654,884	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	450,132,600		
土地改良物	8,533,453	6,019,358	
房屋及建築	229,640,319	165,759,494	
機械及設備	21,796,854	11,039,541	778,000
交通及運輸設備	4,239,265	1,578,912	50,000
雜項設備	27,425,708	12,257,579	172,000
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	5,095,510		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物-增加數：水溝蓋整修工程、運動操場及周邊設施整建工程等5,739,758元。
2.房屋及建築-增加數：樂器室漏水修繕工程、電力系統改善暨冷氣裝設計畫-EMS 253,686元。
3.機械及設備-增加數：購置個人電腦、攝影機及無線網路基地台等1,248,512元。
4.交通及運輸設備-增加數：教學用單頻無線擴音機40,000元。
5.雜項設備-增加數：購置監視器主機、電子式黑板、圖書等1,129,500元。
6.電腦軟體-增加數：購買電腦軟體2,358,762元。減少數：無形資產攤銷1,692,520元。

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		
10,770,218	53,000	1,692,520	15,020,009	544,266,514
				450,132,600
5,739,758			6,069,365	2,184,488
253,686			1,587,388	62,547,123
1,248,512			3,339,159	8,666,666
40,000			561,493	2,138,860
1,129,500			3,462,604	12,835,025
2,358,762	53,000	1,692,520		5,761,752

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		778,000			778,000	334,998	-443,002	
機械及設備		778,000			778,000	334,998	-443,002	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000		-50,000	
交通及運輸設備		50,000			50,000		-50,000	
購建中固定資產								
雜項設備		172,000			172,000	130,500	-41,500	
雜項設備		172,000			172,000	130,500	-41,500	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	465,498	-534,502	

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	555,834,114	555,834,114		
代管-土地	11,567,600	11,567,600		
土地	450,132,600	450,132,600		
土地改良物	2,184,488	2,184,488		
房屋及建築	62,547,123	62,547,123		
機械及設備	8,666,666	8,666,666		
交通及運輸設備	2,138,860	2,138,860		
雜項設備	12,835,025	12,835,025		
電腦軟體	5,761,752	5,761,752		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	97	98	1	1.112學年度減班1班致減少2名教師員額。2.本校專任輔導教師2人及提高國小員額編制教師1人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
職員	96	97	1	
工友	1	1	0	
合 計	97	98	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

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	98,028,000		1,156,000		18,706,000	9,286,000		9,298,000		136,474,000	355,000	136,829,000
正式人員	98,028,000		1,156,000		18,706,000	9,286,000		9,298,000		136,474,000		136,474,000
兼任人員											355,000	355,000
合 計	98,028,000		1,156,000		18,706,000	9,286,000		9,298,000		136,474,000	355,000	136,829,000

1、一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛3人，預算金額1,276,000元，決算金額1,207,844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點規定辦理核發，本年度預算編列97人，計9,019,000元，執行結果決算98人，計10,987,180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97人，計9,637,000元，執行結果決算98人，計11,527,272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」規定辦理核發，112年度預算編列4人，計50,000元，執行結果決算3人，計40,000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
92,693,300		1,170,512		22,554,452	11,761,601		9,627,122		137,806,987	416,687	138,223,674
92,693,300		1,170,512		22,554,452	11,761,601		9,627,122		137,806,987		137,806,987
										416,687	416,687
92,693,300		1,170,512		22,554,452	11,761,601		9,627,122		137,806,987	416,687	138,223,674

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

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—桃園市桃園區莊敬國民小學
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			147,621,000		145,757,966			-1,863,034	-1.26	因覈實支付。
國民教育計畫			146,621,000		145,292,468			-1,328,532	-0.91	
建築及設備計畫			1,000,000		465,498			-534,502	-53.45	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	136,829,000	138,223,674	1,394,674	1.02
11 正式員額薪資	98,028,000	92,693,300	-5,334,700	-5.44
12 聘僱及兼職人員薪資	355,000	416,687	61,687	17.38
13 超時工作報酬	1,156,000	1,170,512	14,512	1.26
15 獎金	18,706,000	22,554,452	3,848,452	20.57
16 退休及卹償金	9,286,000	11,761,601	2,475,601	26.66
18 福利費	9,298,000	9,627,122	329,122	3.54
2 服務費用	5,787,000	3,758,276	-2,028,724	-35.06
21 水電費	1,951,000	1,065,426	-885,574	-45.39
22 郵電費	212,000	89,280	-122,720	-57.89
23 旅運費	72,000	34,792	-37,208	-51.68
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	16,165	-43,835	-73.06
25 修理保養及保固費	1,805,000	809,081	-995,919	-55.18
27 一般服務費	1,516,000	1,443,782	-72,218	-4.76
28 專業服務費	72,000	201,350	129,350	179.65
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	971,000	898,087	-72,913	-7.51
32 用品消耗	971,000	898,087	-72,913	-7.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	24,600	-23,400	-48.75
45 雜項設備租金	48,000	24,600	-23,400	-48.75
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	1,000,000	465,498	-534,502	-53.45
51 購建固定資產	1,000,000	465,498	-534,502	-53.45
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134,000	82,000	-52,000	-38.81
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	80,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	0	-50,000	-100.00
9 其他	2,852,000	2,305,831	-546,169	-19.15
91 其他支出	2,852,000	2,305,831	-546,169	-19.15
合 計	147,621,000	145,757,966	-1,863,034	-1.26

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—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	577,509,024	100.00	578,083,334	100.00	-574,310	-0.10	負 債	25,434,710	4.40	20,116,349	3.48	5,318,361	26.44
流動資產	21,674,910	3.75	16,306,909	2.82	5,368,001	32.92	流動負債	12,701,851	2.20	7,148,397	1.24	5,553,454	77.69
現金	21,352,818	3.70	15,647,074	2.71	5,705,744	36.47	應付款項	12,701,851	2.20	7,148,397	1.24	5,553,454	77.69
銀行存款	21,352,818	3.70	15,647,074	2.71	5,705,744	36.47	應付代收款	12,701,851	2.20	7,148,397	1.24	5,553,454	77.69
預付款項	322,092	0.06	659,835	0.11	-337,743	-51.19	其他負債	12,732,859	2.20	12,967,952	2.24	-235,093	-1.81
預付費用	322,092	0.06	659,835	0.11	-337,743	-51.19	什項負債	12,732,859	2.20	12,967,952	2.24	-235,093	-1.81
固定資產	538,504,762	93.25	545,113,315	94.30	-6,608,553	-1.21	存入保證金	1,049,739	0.18	898,092	0.16	151,647	16.89
土地	450,132,600	77.94	450,132,600	77.87	0	0.00	應付代管資產	11,567,600	2.00	11,567,600	2.00	0	0.00
土地	450,132,600	77.94	450,132,600	77.87	0	0.00	暫收及待結轉	115,520	0.02	502,260	0.09	-386,740	-77.00
土地改良物	2,184,488	0.38	2,514,095	0.43	-329,607	-13.11	帳項						
土地改良物	14,273,211	2.47	8,533,453	1.48	5,739,758	67.26	淨資產	552,074,314	95.60	557,966,985	96.52	-5,892,671	-1.06
累計折舊-土地改良物	-12,088,723	-2.09	-6,019,358	-1.04	-6,069,365	100.83	淨資產	552,074,314	95.60	557,966,985	96.52	-5,892,671	-1.06
房屋建築及設備	62,547,123	10.83	63,880,825	11.05	-1,333,702	-2.09	淨資產	552,074,314	95.60	557,966,985	96.52	-5,892,671	-1.06
房屋建築及設備	229,894,005	39.81	229,640,319	39.72	253,686	0.11	累積餘額	552,074,314	95.60	557,966,985	96.52	-5,892,671	-1.06
累計折舊-房屋建築及設備	-167,346,882	-28.98	-165,759,494	-28.67	-1,587,388	0.96							
機械及設備	8,666,666	1.50	10,757,313	1.86	-2,090,647	-19.43							
機械及設備	23,045,366	3.99	21,796,854	3.77	1,248,512	5.73							
累計折舊-機械及設備	-14,378,700	-2.49	-11,039,541	-1.91	-3,339,159	30.25							
交通及運輸設備	2,138,860	0.37	2,660,353	0.46	-521,493	-19.60							
交通及運輸設備	4,279,265	0.74	4,239,265	0.73	40,000	0.94							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,140,405	-0.37	-1,578,912	-0.27	-561,493	35.56							
雜項設備	12,835,025	2.22	15,168,129	2.62	-2,333,104	-15.38							
雜項設備	28,555,208	4.94	27,425,708	4.74	1,129,500	4.12							
累計折舊-雜項設備	-15,720,183	-2.72	-12,257,579	-2.12	-3,462,604	28.25							
無形資產	5,761,752	1.00	5,095,510	0.88	666,242	13.08							
無形資產	5,761,752	1.00	5,095,510	0.88	666,242	13.08							
合計：	577,509,024	100.00	578,083,334	100.00	-574,310	-0.10	合計：	577,509,024	100.00	578,083,334	100.00	-574,310	-0.10

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。

中華民國112年12月31日

[illegible]

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	156,112,326	100.00	174,586,406	100.00	-18,474,080	-10.58
財產收益	10,436,775	6.69	29,847,602	17.10	-19,410,827	-65.03
財產孳息收入	64,189	0.04	20,484	0.01	43,705	213.36
廢舊物品售價收入	37,266	0.02	7,780	0.00	29,486	379.00
財產交易利益	10,304,720	6.60	29,819,338	17.08	-19,514,618	-65.44
其他財產收入	30,600	0.02	0	0.00	30,600	0.00
政府撥入收入	145,672,007	93.31	144,734,385	82.90	937,622	0.65
公庫撥款收入	143,709,870	92.06	143,774,968	82.35	-65,098	-0.05
政府其他撥入收入	1,962,137	1.26	959,417	0.55	1,002,720	104.51
其他收入	3,544	0.00	4,419	0.00	-875	-19.80
雜項收入	3,544	0.00	4,419	0.00	-875	-19.80
支出	162,004,997	103.77	148,525,966	85.07	13,479,031	9.08
人事支出	138,223,674	88.54	133,503,106	76.47	4,720,568	3.54
人事支出	138,223,674	88.54	133,503,106	76.47	4,720,568	3.54
業務支出	4,762,963	3.05	5,117,298	2.93	-354,335	-6.92
業務支出	4,762,963	3.05	5,117,298	2.93	-354,335	-6.92
財產損失	0	0.00	120,330	0.07	-120,330	-100.00
財產交易損失	0	0.00	120,330	0.07	-120,330	-100.00
折舊、折耗及攤銷	16,712,529	10.71	8,025,259	4.60	8,687,270	108.25
固定資產折舊	15,020,009	9.62	7,121,796	4.08	7,898,213	110.90
無形資產攤銷	1,692,520	1.08	903,463	0.52	789,057	87.34
其他支出	2,305,831	1.48	1,759,973	1.01	545,858	31.02
其他支出	2,305,831	1.48	1,759,973	1.01	545,858	31.02
本期賸餘（短絀）	-5,892,671	-3.77	26,060,440	14.93	-31,953,111	-122.61
期初淨資產	557,966,985	357.41	531,906,545	304.67	26,060,440	4.90
解繳公庫						
期末淨資產	552,074,314	353.64	557,966,985	319.59	-5,892,671	-1.06

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－桃園市桃園區莊敬國民小學

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)	-5,892,671
8002 調整非現金項目	12,299,006
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,406,335
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	-465,498
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-465,498
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,743,139
8404 減少短期債務及其他負債	-1,978,232
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-235,093
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,705,744
87 期初現金及約當現金	15,647,074
88 期末現金及約當現金	21,352,818

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	145,807,606	10,304,720	156,112,326	收入
財產收入	132,055	10,304,720	10,436,775	財產收益
政府撥入收入	145,672,007		145,672,007	政府撥入收入
其他收入	3,544		3,544	其他收入
基金用途	145,757,966	16,247,031	162,004,997	支出
用人費用	138,223,674		138,223,674	人事支出
服務費用	3,758,276	1,004,687	4,762,963	業務支出
材料及用品費	898,087	-898,087		
租金、償債、利息及相關手續費	24,600	-24,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82,000	-82,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	465,498	-465,498		
		16,712,529	16,712,529	折舊、折耗及攤銷
其他	2,305,831		2,305,831	其他支出
本期賸餘(短絀)	49,640	-5,942,311	-5,892,671	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,758,160	550,208,825	557,966,985	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,807,800	544,266,514	552,074,314	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數10,304,720元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數1,004,687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」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465,498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16,712,529元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數550,208,825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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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			3,562,288
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	3,562,288

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：

會計室主任郭淑芳

基金主持人：

莊敬國民小學
校長李明宗