

冊 號：16-171

機關代號：30608

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

桃園市蘆竹區海湖國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區海湖國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區海湖國民小學

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－桃園市蘆竹區海湖國民小學

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 6,038 萬 1,000 元，決算數 6,031 萬 1,967 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 316 人，實際學生人數 316 人。

112 學年度上學期，預定招收 16 班，實際招收 16 班，預計學生人數 346 人，實際學生人數 346 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 28 萬 1,000 元，決算數 23 萬 9,042 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 6,315 萬 9,032 元，較預算數 6,036 萬 2,000 元，增加 279 萬 7,032 元，計增 4.63%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1 萬 3,891 元，較預算數 1,000 元，增加 1 萬 2,891 元，計增 1,289.10%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 其他財產收入：決算數 9 萬 9,000 元，較預算數 5,000 元，增加 9 萬 4,000 元，計增 1,880.00%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區海湖國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 5,839 萬 6,895 元，較預算數 5,909 萬 8,000 元，減少 70 萬 1,105 元，計減 1.19%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 328 萬 3,880 元，較預算數 0 元，增加 328 萬 3,880 元。

主要係因：專業輔導教師、充實行政人員及附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 89 萬 7,283 元，較預算數 110 萬 8,000 元，減少 21 萬 717 元，計減 19.02%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 46 萬 8,083 元，較預算數 15 萬元，增加 31 萬 8,083 元，計增 212.06%。

主要係因：教師職務宿舍費及資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,055 萬 1,009 元，較預算數 6,066 萬 2,000 元，減少 11 萬 991 元，計減 0.18%。

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 6,031 萬 1,967 元，較預算數 6,038 萬 1,000 元，減少 6 萬 9,033 元，計減 0.11%。

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 23 萬 9,042 元，較預算數 28 萬 1,000 元，減少 4 萬 1,958 元，計減 14.93%。

主要係因：購置電腦軟體、機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 260 萬 8,023 元，較預算短絀數 30 萬元，減少短絀數 290 萬 8,023 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 7 萬 1,275 元。

(二)投資活動之淨現金流出 23 萬 9,042 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 14 萬 225 元。

(四)現金及約當現金之淨減 45 萬 542 元。

(五)期初現金及約當現金 2,010 萬 704 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區海湖國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,965 萬 162 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	19,821,105	20,421,505	-2.94
固定資產	65,674,048	66,744,409	-1.60
無形資產	3,457,050	401,893	760.19
流動負債	13,838,304	16,906,502	-18.15
其他負債	726,329	866,554	-16.18
淨資產	74,387,570	69,794,751	6.58

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 1,965 萬 162 元，其中 464 萬 6,567 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)本年度補辦預算資料如下：

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 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 120 萬元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	60,362,000	100.00	63,159,032	100.00	2,797,032	4.63	55,190,747	100.00
45 財產收入	6,000	0.01	112,891	0.18	106,891	1,781.52	9,389	0.02
454利息收入	1,000	0.00	13,891	0.02	12,891	1,289.10	4,889	0.01
45Y其他財產收入	5,000	0.01	99,000	0.16	94,000	1,880.00	4,500	0.01
46 政府撥入收入	59,098,000	97.91	61,680,775	97.66	2,582,775	4.37	54,267,189	98.33
462公庫撥款收入	59,098,000	97.91	58,396,895	92.46	-701,105	-1.19	53,118,539	96.25
46Y政府其他撥入收入			3,283,880	5.20	3,283,880	0.00	1,148,650	2.08
4S 教學收入	1,108,000	1.84	897,283	1.42	-210,717	-19.02	806,067	1.46
4S1學雜費收入	1,108,000	1.84	897,283	1.42	-210,717	-19.02	806,067	1.46
4Y 其他收入	150,000	0.25	468,083	0.74	318,083	212.06	108,102	0.20
4YY雜項收入	150,000	0.25	468,083	0.74	318,083	212.06	108,102	0.20
5 基金用途	60,662,000	100.50	60,551,009	95.87	-110,991	-0.18	57,118,322	103.49
53 國民教育計畫	60,381,000	100.03	60,311,967	95.49	-69,033	-0.11	56,881,322	103.06
5M 建築及設備計畫	281,000	0.47	239,042	0.38	-41,958	-14.93	237,000	0.43
購建固定資產	240,000	0.40	239,042	0.38	-958	-0.40	237,000	0.43
其他	41,000	0.07			-41,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-300,000		2,608,023		2,908,023	-969.34	-1,927,575	
期初基金餘額	4,276,000		2,648,449		-1,627,551	-38.06	4,576,024	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,976,000		5,256,472		1,280,472	32.21	2,648,449	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	60,362,000	63,159,032	2,797,032	4.63	
45 財產收入	6,000	112,891	106,891	1,781.52	
454利息收入	1,000	13,891	12,891	1,289.10	零用金專戶及保管金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	5,000	99,000	94,000	1,880.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	59,098,000	61,680,775	2,582,775	4.37	
462公庫撥款收入	59,098,000	58,396,895	-701,105	-1.19	
46Y政府其他撥入收入		3,283,880	3,283,880	0.00	專業輔導教師、充實行政人力人員未編列預算及附設幼兒園契進人員未編列足額預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,108,000	897,283	-210,717	-19.02	
4S1學雜費收入	1,108,000	897,283	-210,717	-19.02	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	150,000	468,083	318,083	212.06	
4YY雜項收入	150,000	468,083	318,083	212.06	教師職務宿舍費及資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	60,662,000	60,551,009	-110,991	-0.18	
53 國民教育計畫	60,381,000	60,311,967	-69,033	-0.11	
1 用人費用	55,055,000	55,747,247	692,247	1.26	
11 正式員額薪資	34,740,000	34,109,675	-630,325	-1.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	930,000	3,110,436	2,180,436	234.46	教育部撥補充實行政人力約僱人員及教育部部款及教育局市款支應附設幼兒園契進人員(教保員及廚工)等5人薪資，本年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	968,000	831,840	-136,160	-14.07	撙節支用。
15 獎金	7,946,000	8,245,827	299,827	3.77	
16 退休及卹償金	6,676,000	5,754,283	-921,717	-13.81	撙節支用。
18 福利費	3,795,000	3,695,186	-99,814	-2.63	
2 服務費用	2,811,000	2,691,241	-119,759	-4.26	
21 水電費	335,000	67,816	-267,184	-79.76	撙節支用。
22 郵電費	102,000	80,173	-21,827	-21.40	撙節支用。
23 旅運費	65,000	30,379	-34,621	-53.26	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	57,407	-2,593	-4.32	
25 修理保養及保固費	653,000	938,255	285,255	43.68	覈實支付。
26 保險費	10,000	69	-9,931	-99.31	撙節支用。
27 一般服務費	1,431,000	1,338,185	-92,815	-6.49	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額850,000元，決算金額421,386元及外包費編列委外校警1人，預算金額535,000元，決算金額677,895元。撙節支用。
28 專業服務費	83,000	106,957	23,957	28.86	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	564,000	563,250	-750	-0.13	
32 用品消耗	564,000	563,250	-750	-0.13	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	19,660	-340	-1.70	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	4,660	-340	-6.80	
9 其他	1,931,000	1,290,569	-640,431	-33.17	
91 其他支出	1,931,000	1,290,569	-640,431	-33.17	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	281,000	239,042	-41,958	-14.93	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區海湖國民小學
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 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	281,000	239,042	-41,958	-14.93	調整容納 514購置機械及設備轉入74,000元，516購置雜項設備轉出74,000元。 擲節支用。
51 購建固定資產	240,000	239,042	-958	-0.40	
52 購置無形資產	41,000		-41,000	-100.00	

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	128,254,486	61,108,184	281,000
非理財目的之長期投資			
土地	30,713,667		
土地改良物	19,183,064	17,455,462	
房屋及建築	58,165,871	32,028,148	
機械及設備	9,523,827	4,968,142	204,000
交通及運輸設備	838,809	430,915	
雜項設備	9,427,355	6,225,517	36,000
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	401,893		41,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加原因：改良增值-冷氣能源管理系統(EMS)92,980元。
2.機械及設備-增加原因：購置冷氣機、電腦等1,611,381元及改良增值-載具管理系統(MDM)使用授權59,630元、顯示器3台283,000元等共計1,954,011元，減少原因：報廢血壓計及電腦等182,652元。
3.交通及運輸設備-減少原因：報廢雙頻喊話器等14,175元。
4.雜項設備-增加原因：購置飲水機、積木、蒸氣罩等512,550元，減少原因：報廢櫥櫃、護貝機、油煙罩等770,840元。
5.電腦軟體-增加原因：購置網路效能應用系統等3,583,592元，減少數：年底軟體攤銷提列528,435元。

桃園市蘆竹區海湖國民小學

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		
6,143,133	16,000	1,496,102	2,662,235	69,131,098
				30,713,667
			227,489	1,500,113
92,980			1,061,655	25,169,048
1,954,011		182,652	1,370,491	4,956,553
		14,175	67,180	326,539
512,550		770,840	-64,580	3,008,128

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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		130,000		74,000	204,000	203,342	-658	
機械及設備		130,000		74,000	204,000	203,342	-658	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		110,000		-74,000	36,000	35,700	-300	
雜項設備		110,000		-74,000	36,000	35,700	-300	
購建中固定資產								
合 計		240,000			240,000	239,042	-958	

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區海湖國民小學
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	69,131,098	69,131,098		
土地	30,713,667	30,713,667		
土地改良物	1,500,113	1,500,113		
房屋及建築	25,169,048	25,169,048		
機械及設備	4,956,553	4,956,553		
交通及運輸設備	326,539	326,539		
雜項設備	3,008,128	3,008,128		
電腦軟體	3,457,050	3,457,050		

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	39	43	4	
職員	35	36	1	1.本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者1人。
工友	2	2	0	
約僱人員	2	5	3	1.112年度預算編列二歲專班附幼契進人員2人。2.本校充實行政人力約僱人員及附設幼兒園契進人員(教保員及廚工) 未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
合 計	39	43	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人及外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區海湖國民小學
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	34,740,000	864,000	968,000		7,946,000	6,676,000		3,795,000		54,989,000	66,000	55,055,000
正式人員	34,740,000		968,000		7,848,000	6,676,000		3,783,000		54,015,000		54,015,000
聘僱人員		864,000			98,000			12,000		974,000		974,000
兼任人員											66,000	66,000
合 計	34,740,000	864,000	968,000		7,946,000	6,676,000		3,795,000		54,989,000	66,000	55,055,000
		</										

註：

- 1.本校教育部撥補充實行政人力約僱人員及教育部部款及教育局市款支應附設幼兒園契進人員(教保員及廚工)等計3人未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該等人員屬約僱人員，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。
- 2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額850,000元，決算金額421,386元及外包費編列委外校警1人，預算金額535,000元，決算金額677,895元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區海湖國民小學
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
34,109,675	2,949,291	831,840		8,245,827	5,754,283		3,695,186		55,586,102	161,145	55,747,247
34,109,675		831,840		7,979,859	5,754,283		3,695,186		52,370,843		52,370,843
	2,949,291			265,968					3,215,259		3,215,259
										161,145	161,145
34,109,675	2,949,291	831,840		8,245,827	5,754,283		3,695,186		55,586,102	161,145	55,747,247

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條規定辦理核發，本年度預算編列39人，計3,408,000元，執行結果決算38人，計3,856,420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條規定核發，本年度預算編列39人，計4,508,000元，執行結果決算43人，計4,389,407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，本年度預算編列2人，計30,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區海湖國民小學

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—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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			60,662,000		60,551,009			-110,991	-0.18	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			60,381,000		60,311,967			-69,033	-0.11	
建築及設備計畫			281,000		239,042			-41,958	-14.93	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	55,055,000	55,747,247	692,247	1.26
11 正式員額薪資	34,740,000	34,109,675	-630,325	-1.81
12 聘僱及兼職人員薪資	930,000	3,110,436	2,180,436	234.46
13 超時工作報酬	968,000	831,840	-136,160	-14.07
15 獎金	7,946,000	8,245,827	299,827	3.77
16 退休及卹償金	6,676,000	5,754,283	-921,717	-13.81
18 福利費	3,795,000	3,695,186	-99,814	-2.63
2 服務費用	2,811,000	2,691,241	-119,759	-4.26
21 水電費	335,000	67,816	-267,184	-79.76
22 郵電費	102,000	80,173	-21,827	-21.40
23 旅運費	65,000	30,379	-34,621	-53.26
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	57,407	-2,593	-4.32
25 修理保養及保固費	653,000	938,255	285,255	43.68
26 保險費	10,000	69	-9,931	-99.31
27 一般服務費	1,431,000	1,338,185	-92,815	-6.49
28 專業服務費	83,000	106,957	23,957	28.86
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	564,000	563,250	-750	-0.13
32 用品消耗	564,000	563,250	-750	-0.13
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	281,000	239,042	-41,958	-14.93
51 購建固定資產	240,000	239,042	-958	-0.40
52 購置無形資產	41,000	0	-41,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	19,660	-340	-1.70
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	4,660	-340	-6.80
9 其他	1,931,000	1,290,569	-640,431	-33.17
91 其他支出	1,931,000	1,290,569	-640,431	-33.17
合 計	60,662,000	60,551,009	-110,991	-0.18

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	933,000	452,945	-480,055	-51.45	
27D 計時與計件人員酬金	850,000	421,386	-428,614	-50.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42,000	31,559	-10,441	-24.86	
521 購置電腦軟體	41,000		-41,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	88,952,203	100.00	87,567,807	100.00	1,384,396	1.58	負 債	14,564,633	16.37	17,773,056	20.30	-3,208,423	-18.05
流動資產	19,821,105	22.28	20,421,505	23.32	-600,400	-2.94	流動負債	13,838,304	15.56	16,906,502	19.31	-3,068,198	-18.15
現金	19,650,162	22.09	20,100,704	22.95	-450,542	-2.24	應付款項	13,838,304	15.56	16,906,502	19.31	-3,068,198	-18.15
銀行存款	19,650,162	22.09	20,100,704	22.95	-450,542	-2.24	應付代收款	13,838,304	15.56	16,906,502	19.31	-3,068,198	-18.15
預付款項	170,943	0.19	320,801	0.37	-149,858	-46.71	其他負債	726,329	0.82	866,554	0.99	-140,225	-16.18
預付費用	170,943	0.19	320,801	0.37	-149,858	-46.71	什項負債	726,329	0.82	866,554	0.99	-140,225	-16.18
固定資產	65,674,048	73.83	66,744,409	76.22	-1,070,361	-1.60	存入保證金	683,000	0.77	733,000	0.84	-50,000	-6.82
土地	30,713,667	34.53	30,713,667	35.07	0	0.00	暫收及待結轉帳項	43,329	0.05	133,554	0.15	-90,225	-67.56
土地	30,713,667	34.53	30,713,667	35.07	0	0.00							
土地改良物	1,500,113	1.69	1,727,602	1.97	-227,489	-13.17	淨資產	74,387,570	83.63	69,794,751	79.70	4,592,819	6.58
土地改良物	19,183,064	21.57	19,183,064	21.91	0	0.00	淨資產	74,387,570	83.63	69,794,751	79.70	4,592,819	6.58
累計折舊-土地改良物	-17,682,951	-19.88	-17,455,462	-19.93	-227,489	1.30	淨資產	74,387,570	83.63	69,794,751	79.70	4,592,819	6.58
房屋建築及設備	25,169,048	28.30	26,137,723	29.85	-968,675	-3.71	累積餘額	74,387,570	83.63	69,794,751	79.70	4,592,819	6.58
房屋建築及設備	58,258,851	65.49	58,165,871	66.42	92,980	0.16							
累計折舊-房屋建築及設備	-33,089,803	-37.20	-32,028,148	-36.58	-1,061,655	3.31							
機械及設備	4,956,553	5.57	4,555,685	5.20	400,868	8.80							
機械及設備	11,295,186	12.70	9,523,827	10.88	1,771,359	18.60							
累計折舊-機械及設備	-6,338,633	-7.13	-4,968,142	-5.67	-1,370,491	27.59							
交通及運輸設備	326,539	0.37	407,894	0.47	-81,355	-19.95							
交通及運輸設備	824,634	0.93	838,809	0.96	-14,175	-1.69							
累計折舊-交通及運輸設備	-498,095	-0.56	-430,915	-0.49	-67,180	15.59							
雜項設備	3,008,128	3.38	3,201,838	3.66	-193,710	-6.05							
雜項設備	9,169,065	10.31	9,427,355	10.77	-258,290	-2.74							
累計折舊-雜項設備	-6,160,937	-6.93	-6,225,517	-7.11	64,580	-1.04							
無形資產	3,457,050	3.89	401,893	0.46	3,055,157	760.19							
無形資產	3,457,050	3.89	401,893	0.46	3,055,157	760.19							
合計：	88,952,203	100.00	87,567,807	100.00	1,384,396	1.58	合計：	88,952,203	100.00	87,567,807	100.00	1,384,396	1.58

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市蘆竹區海湖國民小學
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	3,457,050	3.89	401,893	0.46	3,055,157	760.19							
			</										

註： 1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	69,063,123	100.00	59,762,141	100.00	9,300,982	15.56
財產收益	6,016,982	8.71	4,580,783	7.67	1,436,199	31.35
財產孳息收入	13,891	0.02	4,889	0.01	9,002	184.13
財產交易利益	0	0.00	106,000	0.18	-106,000	-100.00
其他財產收入	6,003,091	8.69	4,469,894	7.48	1,533,197	34.30
政府撥入收入	61,680,775	89.31	54,267,189	90.81	7,413,586	13.66
公庫撥款收入	58,396,895	84.56	53,118,539	88.88	5,278,356	9.94
政府其他撥入收入	3,283,880	4.75	1,148,650	1.92	2,135,230	185.89
教學收入	897,283	1.30	806,067	1.35	91,216	11.32
學雜費收入	897,283	1.30	806,067	1.35	91,216	11.32
其他收入	468,083	0.68	108,102	0.18	359,981	333.00
雜項收入	468,083	0.68	108,102	0.18	359,981	333.00
支出	64,470,304	93.35	60,292,676	100.89	4,177,628	6.93
人事支出	55,747,247	80.72	52,493,262	87.84	3,253,985	6.20
人事支出	55,747,247	80.72	52,493,262	87.84	3,253,985	6.20
業務支出	3,274,151	4.74	2,859,479	4.78	414,672	14.50
業務支出	3,274,151	4.74	2,859,479	4.78	414,672	14.50
財產損失	9,677	0.01	27,766	0.05	-18,089	-65.15
財產交易損失	9,677	0.01	27,766	0.05	-18,089	-65.15
折舊、折耗及攤銷	4,148,660	6.01	3,383,588	5.66	765,072	22.61
固定資產折舊	3,620,225	5.24	3,247,337	5.43	372,888	11.48
無形資產攤銷	528,435	0.77	136,251	0.23	392,184	287.84
其他支出	1,290,569	1.87	1,528,581	2.56	-238,012	-15.57
其他支出	1,290,569	1.87	1,528,581	2.56	-238,012	-15.57
本期賸餘（短絀）	4,592,819	6.65	-530,535	-0.89	5,123,354	-965.70
期初淨資產	69,794,751	101.06	70,325,286	117.68	-530,535	-0.75
解繳公庫						
期末淨資產	74,387,570	107.71	69,794,751	116.79	4,592,819	6.58

註：本表編制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—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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)	4,592,819
8002 調整非現金項目	-4,664,094
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-71,275
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	-239,042
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-239,042
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	554,329
8404 減少短期債務及其他負債	-694,554
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-140,225
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-450,542
87 期初現金及約當現金	20,100,704
88 期末現金及約當現金	19,650,162

註：本表編制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—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	63,159,032	5,904,091	69,063,123	收入
財產收入	112,891	5,904,091	6,016,982	財產收益
政府撥入收入	61,680,775		61,680,775	政府撥入收入
教學收入	897,283		897,283	教學收入
其他收入	468,083		468,083	其他收入
基金用途	60,551,009	3,919,295	64,470,304	支出
用人費用	55,747,247		55,747,247	人事支出
服務費用	2,691,241	582,910	3,274,151	業務支出
材料及用品費	563,250	-563,250		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,660	-19,660		
		9,677	9,677	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	239,042	-239,042		
		4,148,660	4,148,660	折舊、折耗及攤銷
其他	1,290,569		1,290,569	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,608,023	1,984,796	4,592,819	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,648,449	67,146,302	69,794,751	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,256,472	69,131,098	74,387,570	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,904,091元，係房屋及建築、機械及設備及雜項設備等資產增加。

2. 調整數582,910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9,677元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數239,042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4,148,660元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數67,146,302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—桃園市蘆竹區海湖國民小學
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			1,200,000
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	1,200,000

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：

會計室莊東妹
主任

基金主持人：

海湖國民小學溫超洋
校長