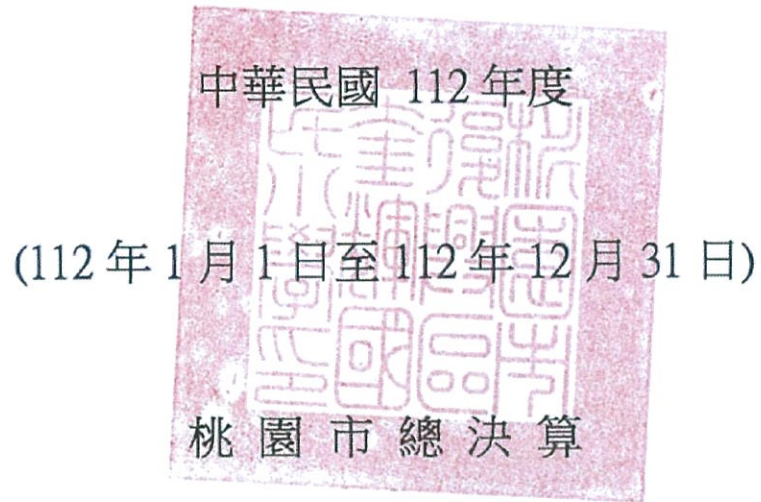


冊 號：16-253

機關代號：31305



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金  
桃園市復興區奎輝國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市復興區奎輝國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學  
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 20 頁
2、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表.....	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學

## 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 3,360 萬 3,000 元，決算數 3,275 萬 7,509 元。

111 學年度下學期，預定招收 9 班，實際招收 9 班，預計學生人數 118 人，實際學生人數 95 人。

112 學年度上學期，預定招收 9 班，實際招收 9 班，預計學生人數 124 人，實際學生人數 101 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 43 萬元，決算數 26 萬 5,500 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 2,977 萬 6,214 元，較預算數 3,303 萬 3,000 元，減少 325 萬 6,786 元，計減 9.86%。

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 7,338 元，較預算數 2,000 元，增加 5,338 元，計增 266.90%。  
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 6,000 元，較預算數 0 元，增加 6,000 元。  
主要係因：場地開放收入超收。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 2,796 萬 1,400 元，較預算數 3,214 萬 1,000 元，減少 417 萬 9,600 元，計減 13%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 78 萬 9,273 元，較預算數 0 元，增加 78 萬 9,273 元。

主要係因：幼兒園契進教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 94 萬 832 元，較預算數 89 萬元，增加 5 萬 832 元，計增 5.71%。

主要係因：學雜費收入超收。

6. 雜項收入：決算數 7 萬 1,371 元，較預算數 0 元，增加 7 萬 1,371 元。

主要係因：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 3,302 萬 3,009 元，較預算數 3,403 萬 3,000 元，減少 1,000 萬 9,991 元，計減 2.97%。

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 3,275 萬 7,509 元，較預算數 3,360 萬 3,000 元，減少 84 萬 5,491 元，計減 2.52%。

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 26 萬 5,500 元，較預算數 43 萬元，減少 16 萬 4,500 元，計減 38.26%。

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 324 萬 6,795 元，較預算短絀數 100 萬元，增加短絀數 224 萬 6,795 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 291 萬 9,573 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 26 萬 5,500 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 15 萬 8,600 元。

(四) 現金及約當現金之淨減 334 萬 3,673 元。

(五) 期初現金及約當現金 1,303 萬 3,457 元。

(六) 期末現金及約當現金 968 萬 9,784 元。

## 四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

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	9,689,784	13,033,457	-25.65
固定資產	57,714,908	59,828,975	-3.53
無形資產	4,036	7,877	-48.76
其他資產	1,063,314	1,063,314	0
流動負債	4,928,323	4,866,601	1.27
其他負債	1,359,914	1,518,514	-10.44
淨資產	62,183,805	67,548,508	-7.94

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 968 萬 9,784 元，其中 397 萬 1,434 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—桃園市復興區奎輝國民小學  
**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	33,033,000	100.00	29,776,214	100.00	-3,256,786	-9.86	33,601,482	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	13,338	0.04	11,338	566.90	4,203	0.01
454 利息收入	2,000	0.01	7,338	0.02	5,338	266.90	4,203	0.01
45Y 其他財產收入			6,000	0.02	6,000	0.00		
46 政府撥入收入	32,141,000	97.30	28,750,673	96.56	-3,390,327	-10.55	32,888,177	97.88
462 公庫撥款收入	32,141,000	97.30	27,961,400	93.91	-4,179,600	-13.00	32,139,823	95.65
46Y 政府其他撥入收入			789,273	2.65	789,273	0.00	748,354	2.23
4S 教學收入	890,000	2.69	940,832	3.16	50,832	5.71	646,224	1.92
4S1 學雜費收入	890,000	2.69	940,832	3.16	50,832	5.71	646,224	1.92
4Y 其他收入			71,371	0.24	71,371	0.00	62,878	0.19
4YY 雜項收入			71,371	0.24	71,371	0.00	62,878	0.19
5 基金用途	34,033,000	103.03	33,023,009	110.90	-1,009,991	-2.97	31,480,826	93.69
53 國民教育計畫	33,603,000	101.73	32,757,509	110.01	-845,491	-2.52	31,297,308	93.14
5M 建築及設備計畫	430,000	1.30	265,500	0.89	-164,500	-38.26	183,518	0.55
購建固定資產	430,000	1.30	265,500	0.89	-164,500	-38.26	183,518	0.55
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		-3,246,795		-2,246,795	224.68	2,120,656	
期初基金餘額	5,191,000		7,711,656		2,520,656	48.56	5,591,000	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,191,000		4,464,861		273,861	6.53	7,711,656	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學  
**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	33,033,000	29,776,214	-3,256,786	-9.86	
45 財產收入	2,000	13,338	11,338	566.90	
454 利息收入	2,000	7,338	5,338	266.90	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入		6,000	6,000	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	32,141,000	28,750,673	-3,390,327	-10.55	
462 公庫撥款收入	32,141,000	27,961,400	-4,179,600	-13.00	扣抵111年用人費用結餘。
46Y 政府其他撥入收入		789,273	789,273	0.00	幼兒園契進教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	890,000	940,832	50,832	5.71	
4S1 學雜費收入	890,000	940,832	50,832	5.71	
4Y 其他收入		71,371	71,371	0.00	
4YY 雜項收入		71,371	71,371	0.00	收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學  
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	34,033,000	33,023,009	-1,009,991	-2.97	
53 國民教育計畫	33,603,000	32,757,509	-845,491	-2.52	
1 用人費用	27,551,000	27,470,349	-80,651	-0.29	
11 正式員額薪資	18,624,000	16,472,616	-2,151,384	-11.55	擲節支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,220,000	2,186,312	966,312	79.21	係教育部撥補幼兒園契進教保員及廚工等薪資。覈實支付。
13 超時工作報酬	235,000	477,648	242,648	103.25	覈實支付。
15 獎金	3,388,000	3,684,684	296,684	8.76	
16 退休及卹償金	2,527,000	2,795,479	268,479	10.62	覈實支付。
18 福利費	1,557,000	1,853,610	296,610	19.05	覈實支付。
2 服務費用	3,665,000	3,473,355	-191,645	-5.23	
21 水電費	231,000	203,251	-27,749	-12.01	擲節支用。
22 郵電費	70,000	60,444	-9,556	-13.65	擲節支用。
23 旅運費	60,000	27,045	-32,955	-54.93	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	36,431	6,431	21.44	覈實支付。
25 修理保養及保固費	603,000	584,954	-18,046	-2.99	
26 保險費	59,000	25,734	-33,266	-56.38	擲節支用。
27 一般服務費	2,480,000	2,426,646	-53,354	-2.15	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額851,000元，決算金額868,618元；午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額216,028元。一般服務費外包費編列國小交通車司機暨隨車員預算金額634,000元，決算金額569,568元；幼兒園司機1人，預算金額434,000元，決算金額451,296元；幼兒園隨車員1人，預算金額180,000元，決算金額222,076元，決算數大於預算數，係因覈實支付。
28 專業服務費	60,000	36,850	-23,150	-38.58	擲節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	605,000	489,674	-115,326	-19.06	
31 使用材料費	109,000	95,245	-13,755	-12.62	擲節支用。
32 用品消耗	496,000	394,429	-101,571	-20.48	擲節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	39,500	-2,500	-5.95	
45 雜項設備租金	42,000	39,500	-2,500	-5.95	
6 稅捐及規費(強制費)	28,000	26,529	-1,471	-5.25	
64 消費與行為稅	16,000	13,589	-2,411	-15.07	擲節支用。
66 規費	12,000	12,940	940	7.83	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學  
**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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	11,858	-19,142	-61.75	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	30,000	10,858	-19,142	-63.81	擲節支用。
9 其他	1,681,000	1,246,244	-434,756	-25.86	
91 其他支出	1,681,000	1,246,244	-434,756	-25.86	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	430,000	265,500	-164,500	-38.26	
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	430,000	265,500	-164,500	-38.26	
51 購建固定資產	430,000	265,500	-164,500	-38.26	擲節支用。

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 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	109,502,426	49,665,574	430,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,432,062	7,671,742	
房屋及建築	81,179,518	31,391,529	
機械及設備	7,920,187	5,126,234	250,000
交通及運輸設備	5,165,434	1,567,223	20,000
雜項設備	6,797,348	3,908,846	160,000
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	7,877		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋及建築-增加數：幼兒園教室修改進出門及屋頂增值等1,003,018元。  
 2.機械及設備-增加數：購買個人電腦及觸控式螢幕等355,602元。  
 3.交通及運輸設備-減少數：報廢交通車減值791,460元。  
 4.雜項設備-增加數：受贈影印機及購買洗衣機等383,022元。  
 5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,841元。

桃園市復興區奎輝國民小學

**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		
1,741,642		795,301	3,064,249	57,718,944
			172,983	587,337
1,003,018			1,661,462	49,129,545
355,602			881,669	2,267,886
		791,460	-346,036	3,152,787
383,022			694,171	2,577,353
		3,841		4,036

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學

**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		250,000			250,000	236,000	-14,000	
機械及設備		250,000			250,000	236,000	-14,000	
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		160,000			160,000	29,500	-130,500	
雜項設備		160,000			160,000	29,500	-130,500	
購建中固定資產								
合 計		430,000			430,000	265,500	-164,500	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學  
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	58,782,258	58,782,258		
代管-土地	1,063,314	1,063,314		
土地改良物	587,337	587,337		
房屋及建築	49,129,545	49,129,545		
機械及設備	2,267,886	2,267,886		
交通及運輸設備	3,152,787	3,152,787		
雜項設備	2,577,353	2,577,353		
電腦軟體	4,036	4,036		

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學  
**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	21	21	0	
職員	18	18	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	21	21	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人、午餐廚工1人、附設幼兒園司機1人及隨車員1人及外包費編列國小交通車司機及隨車員等2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學  
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	18,624,000	1,200,000	235,000		3,388,000	2,527,000		1,557,000		27,531,000	20,000	27,551,000
正式人員	18,624,000		235,000		3,238,000	2,527,000		1,543,000		26,167,000		26,167,000
聘僱人員		1,200,000			150,000			14,000		1,364,000		1,364,000
兼任人員											20,000	20,000
合 計	18,624,000	1,200,000	235,000		3,388,000	2,527,000		1,557,000		27,531,000	20,000	27,551,000

註：  
 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額851,000元，決算金額868,618元；午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額216,028元。一般服務費外包費編列國小交通車司機暨隨車員預算金額634,000元，決算金額569,568元；幼兒園司機1人，預算金額434,000元，決算金額451,296元；幼兒園隨車員1人，預算金額180,000元，決算金額222,076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19人，計1,500,000元，執行結果決算17人，計1,541,352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

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學  
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
16,472,616	2,164,296	477,648		3,684,684	2,795,479		1,853,610		27,448,333	22,016	27,470,349
16,472,616		477,648		3,420,214	2,795,479		1,848,445		25,014,402		25,014,402
	2,164,296			264,470			5,165		2,433,931		2,433,931
										22,016	22,016
16,472,616	2,164,296	477,648		3,684,684	2,795,479		1,853,610		27,448,333	22,016	27,470,349

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23人，計1,888,000元，執行結果決算23人，計2,143,332元。(3)年終慰問金係依據退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法第2條第2項規定核發，本年度預算編列1人，計44,000元，執行結果決算1人，計43,651元。

3.本校教育部部款-附幼契進人員未編列預算，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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學

**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：(1)管理用車輛：截至本年度終了學童專車2輛。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學

**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	%		
總 計			34,033,000		33,023,009		-1,009,991	-2.97	
國民教育計畫			33,603,000		32,757,509		-845,491	-2.52	
建築及設備計畫			430,000		265,500		-164,500	-38.26	因擱節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學

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	27,551,000	27,470,349	-80,651	-0.29
11 正式員額薪資	18,624,000	16,472,616	-2,151,384	-11.55
12 聘僱及兼職人員薪資	1,220,000	2,186,312	966,312	79.21
13 超時工作報酬	235,000	477,648	242,648	103.25
15 獎金	3,388,000	3,684,684	296,684	8.76
16 退休及卹償金	2,527,000	2,795,479	268,479	10.62
18 福利費	1,557,000	1,853,610	296,610	19.05
2 服務費用	3,665,000	3,473,355	-191,645	-5.23
21 水電費	231,000	203,251	-27,749	-12.01
22 郵電費	70,000	60,444	-9,556	-13.65
23 旅運費	60,000	27,045	-32,955	-54.93
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	36,431	6,431	21.44
25 修理保養及保固費	603,000	584,954	-18,046	-2.99
26 保險費	59,000	25,734	-33,266	-56.38
27 一般服務費	2,480,000	2,426,646	-53,354	-2.15
28 專業服務費	60,000	36,850	-23,150	-38.58
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	605,000	489,674	-115,326	-19.06
31 使用材料費	109,000	95,245	-13,755	-12.62
32 用品消耗	496,000	394,429	-101,571	-20.48
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	39,500	-2,500	-5.95
45 雜項設備租金	42,000	39,500	-2,500	-5.95
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	430,000	265,500	-164,500	-38.26
51 購建固定資產	430,000	265,500	-164,500	-38.26
6 稅捐及規費(強制費)	28,000	26,529	-1,471	-5.25
64 消費與行為稅	16,000	13,589	-2,411	-15.07
66 規費	12,000	12,940	940	7.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	11,858	-19,142	-61.75
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	30,000	10,858	-19,142	-63.81
9 其他	1,681,000	1,246,244	-434,756	-25.86
91 其他支出	1,681,000	1,246,244	-434,756	-25.86
合 計	34,033,000	33,023,009	-1,009,991	-2.97

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學  
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	1,718,000	1,787,018	69,018	4.02	
27D 計時與計件人員酬金	1,698,000	1,775,018	77,018	4.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	12,000	-8,000	-40.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學

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	%
<b>資產</b>	68,472,042	100.00	73,933,623	100.00	-5,461,581	-7.39	<b>負債</b>	6,288,237	9.18	6,385,115	8.64	-96,878	-1.52
流動資產	9,689,784	14.15	13,033,457	17.63	-3,343,673	-25.65	流動負債	4,928,323	7.20	4,866,601	6.58	61,722	1.27
現金	9,689,784	14.15	13,033,457	17.63	-3,343,673	-25.65	應付款項	4,928,323	7.20	4,866,601	6.58	61,722	1.27
銀行存款	9,689,784	14.15	13,033,457	17.63	-3,343,673	-25.65	應付代收款	4,928,323	7.20	4,866,601	6.58	61,722	1.27
固定資產	57,714,908	84.29	59,828,975	80.92	-2,114,067	-3.53	其他負債	1,359,914	1.99	1,518,514	2.05	-158,600	-10.44
土地改良物	587,337	0.86	760,320	1.03	-172,983	-22.75	什項負債	1,359,914	1.99	1,518,514	2.05	-158,600	-10.44
土地改良物	8,432,062	12.31	8,432,062	11.40	0	0.00	存入保證金	296,600	0.43	455,200	0.62	-158,600	-34.84
累計折舊-土地改良物	-7,844,725	-11.46	-7,671,742	-10.38	-172,983	2.25	應付代管資產	1,063,314	1.55	1,063,314	1.44	0	0.00
房屋建築及設備	49,129,545	71.75	49,787,989	67.34	-658,444	-1.32	<b>淨資產</b>	62,183,805	90.82	67,548,508	91.36	-5,364,703	-7.94
房屋建築及設備	82,182,536	120.02	81,179,518	109.80	1,003,018	1.24	淨資產	62,183,805	90.82	67,548,508	91.36	-5,364,703	-7.94
累計折舊-房屋建築及設備	-33,052,991	-48.27	-31,391,529	-42.46	-1,661,462	5.29	淨資產	62,183,805	90.82	67,548,508	91.36	-5,364,703	-7.94
機械及設備	2,267,886	3.31	2,793,953	3.78	-526,067	-18.83	累積餘額	62,183,805	90.82	67,548,508	91.36	-5,364,703	-7.94
機械及設備	8,275,789	12.09	7,920,187	10.71	355,602	4.49							
累計折舊-機械及設備	-6,007,903	-8.77	-5,126,234	-6.93	-881,669	17.20							
交通及運輸設備	3,152,787	4.60	3,598,211	4.87	-445,424	-12.38							
交通及運輸設備	4,373,974	6.39	5,165,434	6.99	-791,460	-15.32							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,221,187	-1.78	-1,567,223	-2.12	346,036	-22.08							
雜項設備	2,577,353	3.76	2,888,502	3.91	-311,149	-10.77							
雜項設備	7,180,370	10.49	6,797,348	9.19	383,022	5.63							
累計折舊-雜項設備	-4,603,017	-6.72	-3,908,846	-5.29	-694,171	17.76							
無形資產	4,036	0.01	7,877	0.01	-3,841	-48.76							
無形資產	4,036	0.01	7,877	0.01	-3,841	-48.76							
電腦軟體	4,036	0.01	7,877	0.01	-3,841	-48.76							
其他資產	1,063,314	1.55	1,063,314	1.44	0	0.00							
什項資產	1,063,314	1.55	1,063,314	1.44	0	0.00							
代管資產	1,063,314	1.55	1,063,314	1.44	0	0.00							
合計：	68,472,042	100.00	73,933,623	100.00	-5,461,581	-7.39	合計：	68,472,042	100.00	73,933,623	100.00	-5,461,581	-7.39
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—桃園市復興區奎輝國民小學

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	31,252,356	100.00	47,702,190	100.00	-16,449,834	-34.48
財產收益	1,350,480	4.32	14,104,911	29.57	-12,754,431	-90.43
財產孳息收入	7,338	0.02	4,203	0.01	3,135	74.59
財產交易利益	0	0.00	21,111	0.04	-21,111	-100.00
其他財產收入	1,343,142	4.30	14,079,597	29.52	-12,736,455	-90.46
政府撥入收入	28,750,673	92.00	32,888,177	68.94	-4,137,504	-12.58
公庫撥款收入	27,961,400	89.47	32,139,823	67.38	-4,178,423	-13.00
政府其他撥入收入	789,273	2.53	748,354	1.57	40,919	5.47
教學收入	940,832	3.01	646,224	1.35	294,608	45.59
學雜費收入	940,832	3.01	646,224	1.35	294,608	45.59
其他收入	210,371	0.67	62,878	0.13	147,493	234.57
受贈收入	139,000	0.44	0	0.00	139,000	0.00
雜項收入	71,371	0.23	62,878	0.13	8,493	13.51
支出	36,617,059	117.17	34,531,070	72.39	2,085,989	6.04
人事支出	27,470,349	87.90	26,389,266	55.32	1,081,083	4.10
人事支出	27,470,349	87.90	26,389,266	55.32	1,081,083	4.10
業務支出	4,040,916	12.93	3,768,457	7.90	272,459	7.23
業務支出	4,040,916	12.93	3,768,457	7.90	272,459	7.23
財產損失	7,915	0.03	0	0.00	7,915	0.00
財產交易損失	7,915	0.03	0	0.00	7,915	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,851,635	12.32	3,233,762	6.78	617,873	19.11
固定資產折舊	3,847,794	12.31	3,229,921	6.77	617,873	19.13
無形資產攤銷	3,841	0.01	3,841	0.01	0	0.00
其他支出	1,246,244	3.99	1,139,585	2.39	106,659	9.36
其他支出	1,246,244	3.99	1,139,585	2.39	106,659	9.36
本期賸餘(短絀)	-5,364,703	-17.17	13,171,120	27.61	-18,535,823	-140.73
期初淨資產	67,548,508	216.14	54,377,388	113.99	13,171,120	24.22
解繳公庫						
期末淨資產	62,183,805	198.97	67,548,508	141.60	-5,364,703	-7.94

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－桃園市復興區奎輝國民小學

**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)	-5,364,703
8002 調整非現金項目	2,445,130
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,919,573
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	-265,500
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-265,500
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	266,600
8404 減少短期債務及其他負債	-425,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-158,600
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,343,673
87 期初現金及約當現金	13,033,457
88 期末現金及約當現金	9,689,784

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—桃園市復興區奎輝國民小學

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	29,776,214	1,476,142	31,252,356	收入
財產收入	13,338	1,337,142	1,350,480	財產收益
政府撥入收入	28,750,673		28,750,673	政府撥入收入
教學收入	940,832		940,832	教學收入
其他收入	71,371	139,000	210,371	其他收入
基金用途	33,023,009	3,594,050	36,617,059	支出
用人費用	27,470,349		27,470,349	人事支出
服務費用	3,473,355	567,561	4,040,916	業務支出
材料及用品費	489,674	-489,674		
租金、償債、利息及相關手續費	39,500	-39,500		
稅捐及規費(強制費)	26,529	-26,529		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,858	-11,858		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	265,500	-265,500		
其他	1,246,244			
本期賸餘(短絀)	-3,246,795	-2,117,908	-5,364,703	財產損失
期初基金餘額	7,711,656	59,836,852	67,548,508	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫				其他支出
期末基金餘額	4,464,861	57,718,944	62,183,805	本期賸餘(短絀)
				期初淨資產
				解繳公庫
				期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數1,476,142元，係房屋及建築、機械及設備及雜項設備資產增加。  
 2. 調整數567,561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7,915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及其他支出。  
 4. 調整數265,500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3,851,635元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。  
 6. 調整數59,836,852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		