

冊 號：16-192

機關代號：30803

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

桃園市龜山區福源國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區福源國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學
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－桃園市龜山區福源國民小學

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 3,161 萬 7,000 元，決算數 2,924 萬 1,276 元。

111 學年度下學期，預定招收 9 班，實際招收 8 班，預計學生人數 142 人，實際學生人數 118 人。

112 學年度上學期，預定招收 9 班，實際招收 8 班，預計學生人數 142 人，實際學生人數 120 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 16 萬元，決算數 15 萬 3,843 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 2,666 萬 8,809 元，較預算數 3,127 萬 7,000 元，減少 460 萬 8,191 元，計減 14.73%。

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 2,000 元，減少 2,000 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 2,927 元，較預算數 1,000 元，增加 1,927 元，計增 192.70%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學

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. 公庫撥款收入：決算數 2,557 萬 7,765 元，較預算數 3,039 萬 9,000 元，減少 482 萬 1,235 元，計減 15.86%。

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：附幼契進人員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 29 萬 8,844 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 57 萬 6,156 元，計減 65.85%。

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 2,939 萬 5,119 元，較預算數 3,177 萬 7,000 元，減少 238 萬 1,881 元，計減 7.50%。

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 2,924 萬 1,276 元，較預算數 3,161 萬 7,000 元，減少 237 萬 5,724 元，計減 7.51%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 15 萬 3,843 元，較預算數 16 萬元，減少 6,157 元，計減 3.85%。

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 272 萬 6,310 元，較預算短絀數 50 萬元，增加短絀數 222 萬 6,310 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 372 萬 4,027 元。

(二)投資活動之淨現金流出 15 萬 3,843 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 5 萬元。

(四)現金及約當現金之淨減 382 萬 7,870 元。

(五)期初現金及約當現金 1,091 萬 236 元。

(六)期末現金及約當現金 708 萬 2,366 元。

四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學

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	7,837,366	11,560,236	-32.20
固定資產	45,723,352	48,103,855	-4.95
無形資產	393,335	518,901	-24.20
其他資產	665,744	665,744	0.00
流動負債	3,424,996	4,471,556	-23.40
其他負債	812,744	762,744	6.56
淨資產	50,382,057	55,614,436	-9.41

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 708 萬 2,366 元，其中 383 萬 7,136 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—桃園市龜山區福源國民小學
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	31,277,000	100.00	26,668,809	100.00	-4,608,191	-14.73	28,837,323	100.00
45 財產收入	3,000	0.01	2,927	0.01	-73	-2.43	897	0.00
451 財產處分收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
454 利息收入	1,000	0.00	2,927	0.01	1,927	192.70	897	0.00
46 政府撥入收入	30,399,000	97.19	26,367,038	98.87	-4,031,962	-13.26	28,208,496	97.82
462 公庫撥款收入	30,399,000	97.19	25,577,765	95.91	-4,821,235	-15.86	27,472,591	95.27
46Y 政府其他撥入收入			789,273	2.96	789,273	0.00	735,905	2.55
4S 教學收入	875,000	2.80	298,844	1.12	-576,156	-65.85	356,400	1.24
4S1 學雜費收入	875,000	2.80	298,844	1.12	-576,156	-65.85	356,400	1.24
4Y 其他收入						0.00	271,530	0.94
4YY 雜項收入							271,530	0.94
5 基金用途	31,777,000	101.60	29,395,119	110.22	-2,381,881	-7.50	28,859,188	100.08
53 國民教育計畫	31,617,000	101.09	29,241,276	109.65	-2,375,724	-7.51	28,707,384	99.55
5M 建築及設備計畫	160,000	0.51	153,843	0.58	-6,157	-3.85	151,804	0.53
購建固定資產	160,000	0.51	153,843	0.58	-6,157	-3.85	151,804	0.53
本期賸餘 (短絀)	-500,000		-2,726,310		-2,226,310	445.26	-21,865	
期初基金餘額	6,014,000		6,991,680		977,680	16.26	7,013,545	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,514,000		4,265,370		-1,248,630	-22.64	6,991,680	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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	31,277,000	26,668,809	-4,608,191	-14.73	
45 財產收入	3,000	2,927	-73	-2.43	
451 財產處分收入	2,000		-2,000	-100.00	處分財產變賣收入短收。
454 利息收入	1,000	2,927	1,927	192.70	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	30,399,000	26,367,038	-4,031,962	-13.26	
462 公庫撥款收入	30,399,000	25,577,765	-4,821,235	-15.86	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	附幼契進人員教保員、廚工未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	298,844	-576,156	-65.85	
4S1 學雜費收入	875,000	298,844	-576,156	-65.85	幼兒園學雜費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	31,777,000	29,395,119	-2,381,881	-7.50	
53 國民教育計畫	31,617,000	29,241,276	-2,375,724	-7.51	
1 用人費用	27,770,000	26,060,510	-1,709,490	-6.16	
11 正式員額薪資	16,116,000	14,531,776	-1,584,224	-9.83	
12 聘僱及兼職人員薪資	60,000	1,124,814	1,064,814	1,774.69	係教育部撥補附設幼兒園契進人員2人薪資，112年度無預算數。覈實支付。
13 超時工作報酬	329,000	435,320	106,320	32.32	覈實支付。
15 獎金	3,569,000	3,454,224	-114,776	-3.22	
16 退休及卹償金	5,475,000	4,481,541	-993,459	-18.15	覈實支付。
18 福利費	2,221,000	2,032,835	-188,165	-8.47	
2 服務費用	2,273,000	1,941,349	-331,651	-14.59	
21 水電費	305,000	209,645	-95,355	-31.26	擲節支用。
22 郵電費	125,000	58,234	-66,766	-53.41	擲節支用。
23 旅運費	25,000	12,412	-12,588	-50.35	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	62,000	57,467	-4,533	-7.31	
25 修理保養及保固費	565,000	398,935	-166,065	-29.39	覈實支付。
27 一般服務費	1,050,000	1,062,356	12,356	1.18	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額867,000元，決算金額880,116元。決算金額大於預算金額，係因警衛薪津覈實支付。
28 專業服務費	69,000	70,300	1,300	1.88	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	312,000	167,119	-144,881	-46.44	
32 用品消耗	312,000	167,119	-144,881	-46.44	覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	22,000	-10,000	-31.25	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實支付。
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	8,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	13,000	-7,000	-35.00	覈實支付。
9 其他	1,230,000	1,050,298	-179,702	-14.61	
91 其他支出	1,230,000	1,050,298	-179,702	-14.61	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	160,000	153,843	-6,157	-3.85	
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	160,000	153,843	-6,157	-3.85	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	160,000	153,843	-6,157	-3.85	調整容納516購置雜項設備轉入20,000元，514購置機械及設備轉出20,000元。

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	101,257,077	52,634,321	160,000
非理財目的之長期投資			
土地	20,556,096		
土地改良物	9,551,535	8,121,662	
房屋及建築	49,014,169	28,409,906	
機械及設備	9,740,730	6,745,976	70,000
交通及運輸設備	2,799,711	2,165,440	
雜項設備	9,075,935	7,191,337	90,000
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	518,901		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)機械及設備-增加數：購置電腦、筆電及投影機等669,724元。

(2)雜項設備-增加數：購置沙發椅、飲水機、英語繪本叢書及冷氣機等133,285元。減少數：報廢電視機69,035元，撥出飲水機76,752元，以上合計145,787元。

(3)電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列125,566元。

桃園市龜山區福源國民小學

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		
803,009	8,000	271,353	3,037,725	46,116,687
				20,556,096
			298,720	1,131,153
			933,863	19,670,400
669,724			1,146,028	2,518,450
			243,899	390,372
133,285		145,787	415,215	1,456,881
	8,000	125,566		393,335

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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		90,000		-20,000	70,000	66,858	-3,142	
機械及設備		90,000		-20,000	70,000	66,858	-3,142	
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		70,000		20,000	90,000	86,985	-3,015	
雜項設備		70,000		20,000	90,000	86,985	-3,015	
購建中固定資產								
合 計		160,000			160,000	153,843	-6,157	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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	46,782,431	46,782,431		
代管-土地	665,744	665,744		
土地	20,556,096	20,556,096		
土地改良物	1,131,153	1,131,153		
房屋及建築	19,670,400	19,670,400		
機械及設備	2,518,450	2,518,450		
交通及運輸設備	390,372	390,372		
雜項設備	1,456,881	1,456,881		
電腦軟體	393,335	393,335		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	19	19	0	
職員	19	17	-2	因幼兒園減1班，故減少教師2名。
約僱人員	0	2	2	本校附幼契進人員教保員、廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	19	19	0	

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—桃園市龜山區福源國民小學
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	16,116,000		329,000		3,569,000	5,475,000		2,221,000		27,710,000	60,000	27,770,000
正式人員	16,116,000		329,000		3,569,000	5,475,000		2,214,000		27,703,000		27,703,000
聘僱人員								7,000		7,000		7,000
兼任人員											60,000	60,000
合計	16,116,000		329,000		3,569,000	5,475,000		2,221,000		27,710,000	60,000	27,770,000

註:1.本校教育部部款-附幼契進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，依桃園市約僱人員約僱計畫書及勞動基準法規定簽訂勞動契約，該2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警衛2人，預算金額867,000元，決算金額880,116元。

3.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中學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，112年度預算編列19人，計1,623,000元，執行結果決算13人，計1,650,630元。(2)年終獎金係依據行政院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，112年度預算編列19人，計1,906,000元，執行結果決

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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
14,531,776	1,091,100	435,320		3,454,224	4,481,541		2,032,835		26,026,796	33,714	26,060,510
14,531,776		435,320		3,337,450	4,481,541		2,031,335		24,817,422		24,817,422
	1,091,100			116,774			1,500		1,209,374		1,209,374
										33,714	33,714
14,531,776	1,091,100	435,320		3,454,224	4,481,541		2,032,835		26,026,796	33,714	26,060,510

算20人，計1,803,594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」，112年度預算編列4人，計40,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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—桃園市龜山區福源國民小學
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			31,777,000		29,395,119		-2,381,881	-7.50	
國民教育計畫			31,617,000		29,241,276		-2,375,724	-7.51	
建築及設備計畫			160,000		153,843		-6,157	-3.85	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	27,770,000	26,060,510	-1,709,490	-6.16
11 正式員額薪資	16,116,000	14,531,776	-1,584,224	-9.83
12 聘僱及兼職人員薪資	60,000	1,124,814	1,064,814	1,774.69
13 超時工作報酬	329,000	435,320	106,320	32.32
15 獎金	3,569,000	3,454,224	-114,776	-3.22
16 退休及卹償金	5,475,000	4,481,541	-993,459	-18.15
18 福利費	2,221,000	2,032,835	-188,165	-8.47
2 服務費用	2,273,000	1,941,349	-331,651	-14.59
21 水電費	305,000	209,645	-95,355	-31.26
22 郵電費	125,000	58,234	-66,766	-53.41
23 旅運費	25,000	12,412	-12,588	-50.35
24 印刷裝訂與廣告費	62,000	57,467	-4,533	-7.31
25 修理保養及保固費	565,000	398,935	-166,065	-29.39
27 一般服務費	1,050,000	1,062,356	12,356	1.18
28 專業服務費	69,000	70,300	1,300	1.88
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	312,000	167,119	-144,881	-46.44
32 用品消耗	312,000	167,119	-144,881	-46.44
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	160,000	153,843	-6,157	-3.85
51 購建固定資產	160,000	153,843	-6,157	-3.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	22,000	-10,000	-31.25
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	8,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	13,000	-7,000	-35.00
9 其他	1,230,000	1,050,298	-179,702	-14.61
91 其他支出	1,230,000	1,050,298	-179,702	-14.61
合 計	31,777,000	29,395,119	-2,381,881	-7.50

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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	887,000	885,116	-1,884	-0.21	
27D 計時與計件人員酬金	867,000	880,116	13,116	1.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	5,000	-15,000	-75.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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	54,619,797	100.00	60,848,736	100.00	-6,228,939	-10.24	負債	4,237,740	7.76	5,234,300	8.60	-996,560	-19.04
流動資產	7,837,366	14.35	11,560,236	19.00	-3,722,870	-32.20	流動負債	3,424,996	6.27	4,471,556	7.35	-1,046,560	-23.40
現金	7,082,366	12.97	10,910,236	17.93	-3,827,870	-35.09	應付款項	3,424,996	6.27	4,471,556	7.35	-1,046,560	-23.40
銀行存款	7,082,366	12.97	10,910,236	17.93	-3,827,870	-35.09	應付代收款	3,424,996	6.27	4,471,556	7.35	-1,046,560	-23.40
預付款項	755,000	1.38	650,000	1.07	105,000	16.15	其他負債	812,744	1.49	762,744	1.25	50,000	6.56
預付費用	755,000	1.38	650,000	1.07	105,000	16.15	什項負債	812,744	1.49	762,744	1.25	50,000	6.56
固定資產	45,723,352	83.71	48,103,855	79.05	-2,380,503	-4.95	存入保證金	147,000	0.27	97,000	0.16	50,000	51.55
土地	20,556,096	37.63	20,556,096	33.78	0	0.00	應付代管資產	665,744	1.22	665,744	1.09	0	0.00
土地	20,556,096	37.63	20,556,096	33.78	0	0.00	淨資產	50,382,057	92.24	55,614,436	91.40	-5,232,379	-9.41
土地改良物	1,131,153	2.07	1,429,873	2.35	-298,720	-20.89	淨資產	50,382,057	92.24	55,614,436	91.40	-5,232,379	-9.41
土地改良物	9,551,535	17.49	9,551,535	15.70	0	0.00	淨資產	50,382,057	92.24	55,614,436	91.40	-5,232,379	-9.41
累計折舊-土地改良物	-8,420,382	-15.42	-8,121,662	-13.35	-298,720	3.68	累積餘額	50,382,057	92.24	55,614,436	91.40	-5,232,379	-9.41
房屋建築及設備	19,670,400	36.01	20,604,263	33.86	-933,863	-4.53							
房屋建築及設備	49,014,169	89.74	49,014,169	80.55	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-29,343,769	-53.72	-28,409,906	-46.69	-933,863	3.29							
機械及設備	2,518,450	4.61	2,994,754	4.92	-476,304	-15.90							
機械及設備	10,410,454	19.06	9,740,730	16.01	669,724	6.88							
累計折舊-機械及設備	-7,892,004	-14.45	-6,745,976	-11.09	-1,146,028	16.99							
交通及運輸設備	390,372	0.71	634,271	1.04	-243,899	-38.45							
交通及運輸設備	2,799,711	5.13	2,799,711	4.60	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,409,339	-4.41	-2,165,440	-3.56	-243,899	11.26							
雜項設備	1,456,881	2.67	1,884,598	3.10	-427,717	-22.70							
雜項設備	9,063,433	16.59	9,075,935	14.92	-12,502	-0.14							
累計折舊-雜項設備	-7,606,552	-13.93	-7,191,337	-11.82	-415,215	5.77							
無形資產	393,335	0.72	518,901	0.85	-125,566	-24.20							
無形資產	393,335	0.72	518,901	0.85	-125,566	-24.20							
合計：	54,619,797	100.00	60,848,736	100.00	-6,228,939	-10.24	合計：	54,619,797	100.00	60,848,736	100.00	-6,228,939	-10.24

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—桃園市龜山區福源國民小學
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	393,335	0.72	518,901	0.85	-125,566	-24.20							
其他資產	665,744	1.22	665,744	1.09	0	0.00							
什項資產	665,744	1.22	665,744	1.09	0	0.00							
代管資產	665,744	1.22	665,744	1.09	0	0.00							
合計：	54,619,797	100.00	60,848,736	100.00	-6,228,939	-10.24	合計：	54,619,797	100.00	60,848,736	100.00	-6,228,939	-10.24

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—桃園市龜山區福源國民小學

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	27,317,975	100.00	33,413,117	100.00	-6,095,142	-18.24
財產收益	652,093	2.39	4,576,691	13.70	-3,924,598	-85.75
財產孳息收入	2,927	0.01	897	0.00	2,030	226.31
其他財產收入	649,166	2.38	4,575,794	13.69	-3,926,628	-85.81
政府撥入收入	26,367,038	96.52	28,208,496	84.42	-1,841,458	-6.53
公庫撥款收入	25,577,765	93.63	27,472,591	82.22	-1,894,826	-6.90
政府其他撥入收入	789,273	2.89	735,905	2.20	53,368	7.25
教學收入	298,844	1.09	356,400	1.07	-57,556	-16.15
學雜費收入	298,844	1.09	356,400	1.07	-57,556	-16.15
其他收入	0	0.00	271,530	0.81	-271,530	-100.00
雜項收入	0	0.00	271,530	0.81	-271,530	-100.00
支出	32,550,354	119.15	35,402,072	105.95	-2,851,718	-8.06
人事支出	26,060,510	95.40	25,561,711	76.50	498,799	1.95
人事支出	26,060,510	95.40	25,561,711	76.50	498,799	1.95
業務支出	2,130,468	7.80	2,203,121	6.59	-72,653	-3.30
業務支出	2,130,468	7.80	2,203,121	6.59	-72,653	-3.30
財產損失	1,458	0.01	24,690	0.07	-23,232	-94.09
財產交易損失	1,458	0.01	24,690	0.07	-23,232	-94.09
折舊、折耗及攤銷	3,307,620	12.11	5,443,997	16.29	-2,136,377	-39.24
固定資產折舊	3,182,054	11.65	5,347,006	16.00	-2,164,952	-40.49
無形資產攤銷	125,566	0.46	96,991	0.29	28,575	29.46
其他支出	1,050,298	3.84	2,168,553	6.49	-1,118,255	-51.57
其他支出	1,050,298	3.84	2,168,553	6.49	-1,118,255	-51.57
本期賸餘(短絀)	-5,232,379	-19.15	-1,988,955	-5.95	-3,243,424	163.07
期初淨資產	55,614,436	203.58	57,603,391	172.40	-1,988,955	-3.45
解繳公庫						
期末淨資產	50,382,057	184.43	55,614,436	166.44	-5,232,379	-9.41

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—桃園市龜山區福源國民小學

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)	-5,232,379
8002 調整非現金項目	1,508,352
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,724,027
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	-153,843
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-153,843
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	210,000
8404 減少短期債務及其他負債	-160,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	50,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,827,870
87 期初現金及約當現金	10,910,236
88 期末現金及約當現金	7,082,366

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—桃園市龜山區福源國民小學

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	26,668,809	649,166	27,317,975	收入
財產收入	2,927	649,166	652,093	財產收益
政府撥入收入	26,367,038		26,367,038	政府撥入收入
教學收入	298,844		298,844	教學收入
基金用途	29,395,119	3,155,235	32,550,354	支出
用人費用	26,060,510		26,060,510	人事支出
服務費用	1,941,349	189,119	2,130,468	業務支出
材料及用品費	167,119	-167,119		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	-22,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	153,843	-153,843		
其他	1,050,298		1,050,298	其他支出
其他		1,458	1,458	財產損失
其他		3,307,620	3,307,620	折舊、折耗及攤銷
其他			1,050,298	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,726,310	-2,506,069	-5,232,379	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,991,680	48,622,756	55,614,436	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,265,370	46,116,687	50,382,057	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數649,166元，係機械及設備及雜項設備等資產增加。
 2. 調整數189,119元，係預算項目之「材料及用品費」、「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1,458元，係雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數153,843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3,307,620元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數48,622,756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		

主辦會計人員：

會計室主任 千麗琴

基金主持人：

福源國民小學校長 薛淑芬