

冊 號：16-84

機關代號：30110

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
桃園市桃園區西門國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區西門國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學
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－桃園市桃園區西門國民小學

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 7,500 萬 5,000 元，決算數 1 億 7,244 萬 746 元。

111 學年度下學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,368 人，實際學生人數 1,355 人。

112 學年度上學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,396 人，實際學生人數 1,326 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 160 萬 4,000 元，決算數 49 萬 9,249 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 7,568 萬 747 元，較預算數 1 億 7,410 萬 9,000 元，增加 157 萬 1,747 元，計增 0.90%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 24 萬 6,224 元，較預算數 0 元，增加 24 萬 6,224 元。
主要係因：廠商違約罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 13 萬 8,700 元，較預算數 20 萬元，減少 6 萬 1,300 元，計減 30.65%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：資優鑑定報名費收入短收。

3. 財產處分收入：決算數 8,480 元，較預算數 3 萬元，減少 2 萬 1,520 元，計減 71.73%。

主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

4. 利息收入：決算數 14 萬 9,141 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 13 萬 4,141 元，計增 894.27%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

5. 其他財產收入：決算數 43 萬 160 元，較預算數 20 萬元，增加 23 萬 160 元，計增 115.08%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 7,153 萬 3,944 元，較預算數 1 億 7,227 萬 8,000 元，減少 74 萬 4,056 元，計減 0.43%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

7. 政府其他撥入收入：決算數 190 萬 4,660 元，較預算數 0 元，增加 190 萬 4,660 元。

主要係因：專任輔導教師及公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。

8. 學雜費收入：決算數 93 萬 2,600 元，較預算數 110 萬 8,000 元，減少 17 萬 5,400 元，計減 15.83%。

主要係因：學雜費收入短收。

9. 雜項收入：決算數 33 萬 6,838 元，較預算數 27 萬 8,000 元，增加 5 萬 8,838 元，計增 21.16%。

主要係因：簿本、教科書、閱讀本及影印費等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 7,293 萬 9,995 元，較預算數 1 億 7,660 萬 9,000 元，減少 366 萬 9,005 元，計減 2.08%。

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 7,244 萬 746 元，較預算數 1 億 7,500 萬 5,000 元，減少 256 萬 4,254 元，計減 1.47%。

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 49 萬 9,249 元，較預算數 160 萬 4,000 元，減少 110 萬 4,751 元，計減 68.87%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 274 萬 752 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

524 萬 752 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 613 萬 8,722 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 49 萬 9,249 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 79 萬 5,761 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 643 萬 5,234 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,777 萬 1,117 元。
- (六)期末現金及約當現金 4,420 萬 6,351 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	45,319,693	38,143,793	18.81
固定資產	515,726,000	517,940,649	-0.43
無形資產	1,179,365	1,845,836	-36.11
其他資產	27,080,472	27,080,472	0.00
流動負債	27,136,032	23,496,645	15.49
其他負債	30,430,457	29,634,696	2.69
淨資產	531,739,041	531,879,409	-0.03

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 4,420 萬 6,351 元，其中 1,414 萬 1,050 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—桃園市桃園區西門國民小學

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	174,109,000	100.00	175,680,747	100.00	1,571,747	0.90	172,756,736	100.00
41 徵收及依法分配收入			246,224	0.14	246,224	0.00		
415 違規罰款收入			246,224	0.14	246,224	0.00		
43 勞務收入	200,000	0.11	138,700	0.08	-61,300	-30.65	712,500	0.41
431 服務收入	200,000	0.11	138,700	0.08	-61,300	-30.65	712,500	0.41
45 財產收入	245,000	0.14	587,781	0.33	342,781	139.91	276,377	0.16
451 財產處分收入	30,000	0.02	8,480	0.00	-21,520	-71.73	71,230	0.04
454 利息收入	15,000	0.01	149,141	0.08	134,141	894.27	52,783	0.03
45Y 其他財產收入	200,000	0.11	430,160	0.24	230,160	115.08	152,364	0.09
46 政府撥入收入	172,278,000	98.95	173,438,604	98.72	1,160,604	0.67	170,332,008	98.60
462 公庫撥款收入	172,278,000	98.95	171,533,944	97.64	-744,056	-0.43	169,252,283	97.97
46Y 政府其他撥入收入			1,904,660	1.08	1,904,660	0.00	1,079,725	0.62
4S 教學收入	1,108,000	0.64	932,600	0.53	-175,400	-15.83	1,055,456	0.61
4S1 學雜費收入	1,108,000	0.64	932,600	0.53	-175,400	-15.83	1,055,456	0.61
4Y 其他收入	278,000	0.16	336,838	0.19	58,838	21.16	380,395	0.22
4YY 雜項收入	278,000	0.16	336,838	0.19	58,838	21.16	380,395	0.22
5 基金用途	176,609,000	101.44	172,939,995	98.44	-3,669,005	-2.08	171,470,251	99.26
53 國民教育計畫	175,005,000	100.51	172,440,746	98.16	-2,564,254	-1.47	171,085,655	99.03
5M 建築及設備計畫	1,604,000	0.92	499,249	0.28	-1,104,751	-68.87	384,596	0.22
購建固定資產	1,504,000	0.86	499,249	0.28	-1,004,751	-66.81	384,596	0.22
其他	100,000	0.06			-100,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-2,500,000		2,740,752		5,240,752	-209.63	1,286,485	
期初基金餘額	9,306,000		12,092,924		2,786,924	29.95	10,806,439	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,806,000		14,833,676		8,027,676	117.95	12,092,924	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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	174,109,000	175,680,747	1,571,747	0.90	
41 徵收及依法分配收入		246,224	246,224	0.00	
415 違規罰款收入		246,224	246,224	0.00	廠商違約罰款收入超收。
43 勞務收入	200,000	138,700	-61,300	-30.65	
431 服務收入	200,000	138,700	-61,300	-30.65	資優鑑定報名費收入短收。
45 財產收入	245,000	587,781	342,781	139.91	
451 財產處分收入	30,000	8,480	-21,520	-71.73	財產報廢變賣收入短收。
454 利息收入	15,000	149,141	134,141	894.27	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	200,000	430,160	230,160	115.08	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	172,278,000	173,438,604	1,160,604	0.67	
462 公庫撥款收入	172,278,000	171,533,944	-744,056	-0.43	
46Y 政府其他撥入收入		1,904,660	1,904,660	0.00	專任輔導教師及公幼改制增置人員(教保員)未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,108,000	932,600	-175,400	-15.83	
4S1 學雜費收入	1,108,000	932,600	-175,400	-15.83	幼兒園學費收入短收。
4Y 其他收入	278,000	336,838	58,838	21.16	
4YY 雜項收入	278,000	336,838	58,838	21.16	影印費、簿本、教科書及閱讀本等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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	176,609,000	172,939,995	-3,669,005	-2.08	
53 國民教育計畫	175,005,000	172,440,746	-2,564,254	-1.47	
1 用人費用	164,585,000	163,549,437	-1,035,563	-0.63	
11 正式員額薪資	90,984,000	90,521,702	-462,298	-0.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,875,000	5,067,285	1,192,285	30.77	覈實支付。決算金額大於預算金額係教保員、廚工等薪資及兼代課鐘點費預算編列金額不足支應實際薪資及機關負擔保費、勞退金等所致。
13 超時工作報酬	1,268,000	1,018,002	-249,998	-19.72	決算金額小於預算金額，係職員、兼行政教師、工友之不休假加班費尚有結餘之故。
15 獎金	20,681,000	20,776,630	95,630	0.46	
16 退休及卹償金	37,468,000	35,501,783	-1,966,217	-5.25	
18 福利費	10,309,000	10,664,035	355,035	3.44	
2 服務費用	6,646,000	5,306,235	-1,339,765	-20.16	
21 水電費	1,920,000	1,178,325	-741,675	-38.63	撙節支用。
22 郵電費	282,000	72,930	-209,070	-74.14	撙節支用。
23 旅運費	172,000	121,054	-50,946	-29.62	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	260,000	82,032	-177,968	-68.45	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,335,000	1,525,911	190,911	14.30	覈實支付。
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,257,000	1,985,819	-271,181	-12.02	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員警衛4人，預算金額1,727,000元，決算金額1,547,919元；及音樂班行政助理員1人，預算金額220,000元，決算金額220,000元，決算金額小於預算金額係僱請身心障礙臨時人員警衛薪資及機關負擔保費、勞退金等尚有結餘之故。
28 專業服務費	318,000	241,764	-76,236	-23.97	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,173,000	1,100,184	-72,816	-6.21	
32 用品消耗	1,173,000	1,100,184	-72,816	-6.21	
4 租金、償債、利息及相關手續費	153,000	78,973	-74,027	-48.38	
45 雜項設備租金	153,000	78,973	-74,027	-48.38	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	46,000	-3,000	-6.12	
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	44,000			
9 其他	2,399,000	2,359,917	-39,083	-1.63	
91 其他支出	2,399,000	2,359,917	-39,083	-1.63	
5M 建築及設備計畫	1,604,000	499,249	-1,104,751	-68.87	
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	1,604,000	499,249	-1,104,751	-68.87	
51 購建固定資產	1,504,000	499,249	-1,004,751	-66.81	調整容納516購置雜項設備轉入109,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉出109,000元。
52 購置無形資產	100,000		-100,000	-100.00	擲節支出。

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	628,410,587	108,624,102	1,604,000	
非理財目的之長期投資				
土地	435,120,000			
土地改良物	3,494,120	3,459,179		
房屋及建築	116,590,550	61,587,789	691,000	
機械及設備	37,879,481	20,324,526	484,000	
交通及運輸設備	4,636,735	3,343,830	160,000	
雜項設備	28,843,865	19,908,778	169,000	
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	1,845,836		100,000	
發展中之無形資產				
其他				

註： 1.(1)房屋及建築-增加數：勤學樓東側廁所整修工程、活力樓廁所整修工程等4,289,604元。
 (2)機械及設備-增加數：購置個人電腦、數位攝影機及影像分析處理設備等1,657,837元。減少數：報廢數位攝影機、原裝擴音系統等1,405,762元。
 (3)交通及運輸設備-增加數：購置視頻監視器等1,652,000元。減少數：報廢電視攝影機、追蹤器等606,600元。
 (4)雜項設備-增加數：購置高音古鈸、上低音號及低音號等399,767元。減少數：報廢翻拍機、投影機等378,815元。
 (5)電腦軟體-減少數：軟體攤銷666,471元。

桃園市桃園區西門國民小學

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		
7,999,208	60,000	3,057,648	7,822,680	516,905,365
				435,120,000
				34,941
4,289,604			2,592,625	56,699,740
1,657,837		1,405,762	3,485,677	14,321,353
1,652,000		606,600	-164,274	2,502,579
399,767		378,815	1,908,652	7,047,387
	60,000	666,471		1,179,365

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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		800,000		-109,000	691,000	58,111	-632,889	
房屋及建築		800,000		-109,000	691,000	58,111	-632,889	
購建中固定資產								
機械及設備		484,000			484,000	208,238	-275,762	
機械及設備		484,000			484,000	208,238	-275,762	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		160,000			160,000	63,900	-96,100	
交通及運輸設備		160,000			160,000	63,900	-96,100	
購建中固定資產								
雜項設備		60,000		109,000	169,000	169,000		
雜項設備		60,000		109,000	169,000	169,000		
購建中固定資產								
合 計		1,504,000			1,504,000	499,249	-1,004,751	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	543,985,837	543,985,837		
代管-土地	27,080,472	27,080,472		
土地	435,120,000	435,120,000		
土地改良物	34,941	34,941		
房屋及建築	56,699,740	56,699,740		
機械及設備	14,321,353	14,321,353		
交通及運輸設備	2,502,579	2,502,579		
雜項設備	7,047,387	7,047,387		
電腦軟體	1,179,365	1,179,365		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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	105	108	3	
職員	101	103	2	預決算人數(含部款人數)差異原因：本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
工友	1	1	0	
約僱人員	3	4	1	預決算人數(含部款人數)差異原因：本校契進教保員1人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	105	108	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臨時人員警衛4人及音樂班行政助理員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	90,984,000	1,488,000	1,268,000		20,681,000	37,468,000		10,309,000		162,198,000	2,387,000	164,585,000
正式人員	90,984,000		1,268,000		20,498,000	37,468,000		10,299,000		160,517,000		160,517,000
聘僱人員		1,488,000			183,000			10,000		1,681,000		1,681,000
兼任人員											2,387,000	2,387,000
合 計	90,984,000	1,488,000	1,268,000		20,681,000	37,468,000		10,309,000		162,198,000	2,387,000	164,585,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員警衛4人，預算金額1,727,000元，決算金額1,547,919元以及音樂班行政助理員1人，預算金額220,000元，決算金額220,000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102人，計8,705,000元，執行結果決算89人，計9,667,340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105人，計11,830,000元，執行結果決算110人，計11,063,323元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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
90,521,702	2,276,597	1,018,002		20,776,630	35,501,783		10,664,035		160,758,749	2,790,688	163,549,437
90,521,702		1,018,002		20,543,864	35,501,783		10,664,035		158,249,386		158,249,386
	2,276,597			232,766					2,509,363		2,509,363
										2,790,688	2,790,688
90,521,702	2,276,597	1,018,002		20,776,630	35,501,783		10,664,035		160,758,749	2,790,688	163,549,437

(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定辦理，本年度預算編列1人，計36,000元，執行結果決算1人，計35,967元。(4)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，本年度預算編列4人，計110,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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－桃園市桃園區西門國民小學
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			176,609,000		172,939,995		-3,669,005	-2.08	
國民教育計畫			175,005,000		172,440,746		-2,564,254	-1.47	
建築及設備計畫			1,604,000		499,249		-1,104,751	-68.87	因撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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	164,585,000	163,549,437	-1,035,563	-0.63
11 正式員額薪資	90,984,000	90,521,702	-462,298	-0.51
12 聘僱及兼職人員薪資	3,875,000	5,067,285	1,192,285	30.77
13 超時工作報酬	1,268,000	1,018,002	-249,998	-19.72
15 獎金	20,681,000	20,776,630	95,630	0.46
16 退休及卹償金	37,468,000	35,501,783	-1,966,217	-5.25
18 福利費	10,309,000	10,664,035	355,035	3.44
2 服務費用	6,646,000	5,306,235	-1,339,765	-20.16
21 水電費	1,920,000	1,178,325	-741,675	-38.63
22 郵電費	282,000	72,930	-209,070	-74.14
23 旅運費	172,000	121,054	-50,946	-29.62
24 印刷裝訂與廣告費	260,000	82,032	-177,968	-68.45
25 修理保養及保固費	1,335,000	1,525,911	190,911	14.30
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	2,257,000	1,985,819	-271,181	-12.02
28 專業服務費	318,000	241,764	-76,236	-23.97
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,173,000	1,100,184	-72,816	-6.21
32 用品消耗	1,173,000	1,100,184	-72,816	-6.21
4 租金、償債、利息及相關手續費	153,000	78,973	-74,027	-48.38
45 雜項設備租金	153,000	78,973	-74,027	-48.38
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	1,604,000	499,249	-1,104,751	-68.87
51 購建固定資產	1,504,000	499,249	-1,004,751	-66.81
52 購置無形資產	100,000	0	-100,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	46,000	-3,000	-6.12
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	44,000	0	0.00
9 其他	2,399,000	2,359,917	-39,083	-1.63
91 其他支出	2,399,000	2,359,917	-39,083	-1.63
合 計	176,609,000	172,939,995	-3,669,005	-2.08

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	2,097,000	1,787,883	-309,117	-14.74	
27D 計時與計件人員酬金	1,947,000	1,767,919	-179,081	-9.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	19,964	-30,036	-60.07	
521 購置電腦軟體	100,000		-100,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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	589,305,530	100.00	585,010,750	100.00	4,294,780	0.73	負債	57,566,489	9.77	53,131,341	9.08	4,435,148	8.35
流動資產	45,319,693	7.69	38,143,793	6.52	7,175,900	18.81	流動負債	27,136,032	4.60	23,496,645	4.02	3,639,387	15.49
現金	44,206,351	7.50	37,771,117	6.46	6,435,234	17.04	應付款項	27,136,032	4.60	23,496,645	4.02	3,639,387	15.49
銀行存款	44,206,351	7.50	37,771,117	6.46	6,435,234	17.04	應付代收款	27,136,032	4.60	23,496,645	4.02	3,639,387	15.49
預付款項	1,113,342	0.19	372,676	0.06	740,666	198.74	其他負債	30,430,457	5.16	29,634,696	5.07	795,761	2.69
預付費用	1,113,342	0.19	372,676	0.06	740,666	198.74	什項負債	30,430,457	5.16	29,634,696	5.07	795,761	2.69
固定資產	515,726,000	87.51	517,940,649	88.54	-2,214,649	-0.43	存入保證金	3,349,985	0.57	2,554,224	0.44	795,761	31.15
土地	435,120,000	73.84	435,120,000	74.38	0	0.00	應付代管資產	27,080,472	4.60	27,080,472	4.63	0	0.00
土地	435,120,000	73.84	435,120,000	74.38	0	0.00	淨資產	531,739,041	90.23	531,879,409	90.92	-140,368	-0.03
土地改良物	34,941	0.01	34,941	0.01	0	0.00	淨資產	531,739,041	90.23	531,879,409	90.92	-140,368	-0.03
土地改良物	3,494,120	0.59	3,494,120	0.60	0	0.00	淨資產	531,739,041	90.23	531,879,409	90.92	-140,368	-0.03
累計折舊-土地改良物	-3,459,179	-0.59	-3,459,179	-0.59	0	0.00	累積餘額	531,739,041	90.23	531,879,409	90.92	-140,368	-0.03
房屋建築及設備	56,699,740	9.62	55,002,761	9.40	1,696,979	3.09							
房屋建築及設備	120,880,154	20.51	116,590,550	19.93	4,289,604	3.68							
累計折舊-房屋建築及設備	-64,180,414	-10.89	-61,587,789	-10.53	-2,592,625	4.21							
機械及設備	14,321,353	2.43	17,554,955	3.00	-3,233,602	-18.42							
機械及設備	38,131,556	6.47	37,879,481	6.48	252,075	0.67							
累計折舊-機械及設備	-23,810,203	-4.04	-20,324,526	-3.47	-3,485,677	17.15							
交通及運輸設備	2,502,579	0.42	1,292,905	0.22	1,209,674	93.56							
交通及運輸設備	5,682,135	0.96	4,636,735	0.79	1,045,400	22.55							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,179,556	-0.54	-3,343,830	-0.57	164,274	-4.91							
雜項設備	7,047,387	1.20	8,935,087	1.53	-1,887,700	-21.13							
雜項設備	28,864,817	4.90	28,843,865	4.93	20,952	0.07							
累計折舊-雜項設備	-21,817,430	-3.70	-19,908,778	-3.40	-1,908,652	9.59							
無形資產	1,179,365	0.20	1,845,836	0.32	-666,471	-36.11							
無形資產	1,179,365	0.20	1,845,836	0.32	-666,471	-36.11							
合計：	589,305,530	100.00	585,010,750	100.00	4,294,780	0.73	合計：	589,305,530	100.00	585,010,750	100.00	4,294,780	0.73

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—桃園市桃園區西門國民小學
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	1,179,365	0.20	1,845,836	0.32	-666,471	-36.11							
其他資產	27,080,472	4.60	27,080,472	4.63	0	0.00							
什項資產	27,080,472	4.60	27,080,472	4.63	0	0.00							
代管資產	27,080,472	4.60	27,080,472	4.63	0	0.00							
合計：	589,305,530	100.00	585,010,750	100.00	4,294,780	0.73	合計：	589,305,530	100.00	585,010,750	100.00	4,294,780	0.73

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—桃園市桃園區西門國民小學

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	183,180,706	100.00	205,279,229	100.00	-22,098,523	-10.77
徵收及依法分配收入	246,224	0.13	0	0.00	246,224	0.00
違規罰款收入	246,224	0.13	0	0.00	246,224	0.00
勞務收入	138,700	0.08	712,500	0.35	-573,800	-80.53
服務收入	138,700	0.08	712,500	0.35	-573,800	-80.53
財產收益	7,964,273	4.35	28,698,870	13.98	-20,734,597	-72.25
財產孳息收入	149,141	0.08	52,783	0.03	96,358	182.55
廢舊物品售價收入	8,480	0.00	71,230	0.03	-62,750	-88.09
其他財產收入	7,806,652	4.26	28,574,857	13.92	-20,768,205	-72.68
政府撥入收入	173,438,604	94.68	170,332,008	82.98	3,106,596	1.82
公庫撥款收入	171,533,944	93.64	169,252,283	82.45	2,281,661	1.35
政府其他撥入收入	1,904,660	1.04	1,079,725	0.53	824,935	76.40
教學收入	932,600	0.51	1,055,456	0.51	-122,856	-11.64
學雜費收入	932,600	0.51	1,055,456	0.51	-122,856	-11.64
其他收入	460,305	0.25	4,480,395	2.18	-4,020,090	-89.73
受贈收入	123,467	0.07	0	0.00	123,467	0.00
雜項收入	336,838	0.18	4,480,395	2.18	-4,143,557	-92.48
支出	183,321,074	100.08	185,668,520	90.45	-2,347,446	-1.26
人事支出	163,549,437	89.28	163,637,730	79.71	-88,293	-0.05
人事支出	163,549,437	89.28	163,637,730	79.71	-88,293	-0.05
業務支出	6,531,392	3.57	5,622,465	2.74	908,927	16.17
業務支出	6,531,392	3.57	5,622,465	2.74	908,927	16.17
財產損失	22,854	0.01	31,099	0.02	-8,245	-26.51
財產交易損失	22,854	0.01	31,099	0.02	-8,245	-26.51
折舊、折耗及攤銷	10,857,474	5.93	10,051,766	4.90	805,708	8.02
固定資產折舊	10,191,003	5.56	9,357,343	4.56	833,660	8.91
無形資產攤銷	666,471	0.36	694,423	0.34	-27,952	-4.03
其他支出	2,359,917	1.29	6,325,460	3.08	-3,965,543	-62.69
其他支出	2,359,917	1.29	6,325,460	3.08	-3,965,543	-62.69
本期賸餘(短絀)	-140,368	-0.08	19,610,709	9.55	-19,751,077	-100.72
期初淨資產	531,879,409	290.36	512,268,700	249.55	19,610,709	3.83
解繳公庫						
期末淨資產	531,739,041	290.28	531,879,409	259.10	-140,368	-0.03

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—桃園市桃園區西門國民小學
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)	-140,368
8002 調整非現金項目	6,279,090
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,138,722
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	-499,249
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-499,249
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,544,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,748,239
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	795,761
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,435,234
87 期初現金及約當現金	37,771,117
88 期末現金及約當現金	44,206,351

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—桃園市桃園區西門國民小學

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	175,680,747	7,499,959	183,180,706	收入
徵收及依法分配收入	246,224		246,224	徵收及依法分配收入
勞務收入	138,700		138,700	勞務收入
財產收入	587,781	7,376,492	7,964,273	財產收益
政府撥入收入	173,438,604		173,438,604	政府撥入收入
教學收入	932,600		932,600	教學收入
其他收入	336,838	123,467	460,305	其他收入
基金用途	172,939,995	10,381,079	183,321,074	支出
用人費用	163,549,437		163,549,437	人事支出
服務費用	5,306,235	1,225,157	6,531,392	業務支出
材料及用品費	1,100,184	-1,100,184		
租金、償債、利息及相關手續費	78,973	-78,973		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,000	-46,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	499,249	-499,249		
其他	2,359,917		2,359,917	其他支出
其他		22,854	22,854	財產損失
其他		10,857,474	10,857,474	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	2,740,752	-2,881,120	-140,368	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,092,924	519,786,485	531,879,409	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,833,676	516,905,365	531,739,041	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數7,499,959元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。
 2. 調整數1,225,157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22,854元，係機械及設備、交通及運輸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499,249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10,857,474元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數519,786,485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：



基金主持人：

