冊　　號：16-96

機關代號：30122

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
桃園市桃園區永順國民小學
附屬單位決算之分決算

（非營業部分）

桃園市桃園區永順國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學
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－桃園市桃園區永順國民小學

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1億3,168萬1,000元，決算數1億3,887萬8,439元。

111學年度下學期，預定招收52班，實際招收53班，預計學生人數1,353人，實際學生人數1,378人。

112學年度上學期，預定招收54班，實際招收54班，預計學生人數1,429人，實際學生人數1,395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38萬4,000元，決算數30萬512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1億3,880萬9,073元，較預算數1億2,956萬5,000元，增加924萬4,073元，計增7.13%。

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8萬7,530元，較預算數3萬元，增加5萬7,530元，計增191.77%。
   主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數7萬777元，較預算數1萬元，增加6萬777元，計增607.77%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學

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1萬9,000元，較預算數5,000元，增加1萬4,000元，計增280.00%。
   主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數1億3,724萬5,694元，較預算數1億2,951萬5,000元，增加773萬694元，計增5.97%。
   主要係因：112年度用人費用不足辦理併決算。
5. 政府其他撥入收入：決算數130萬7,800元，較預算數0元，增加130萬7,800元。
   主要係因：部款專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
6. 雜項收入：決算數7萬8,272元，較預算數5,000元，增加7萬3,272元，計增1,465.44%。
   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1億3,917萬8,951元，較預算數1億3,206萬5,000元，增加711萬3,951元，計增5.39%。

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1億3,887萬8,439元，較預算數1億3,168萬1,000元，增加719萬7,439元，計增5.47%。
   主要係因：用人費用不足。
2. 建築及設備計畫：決算數30萬512元，較預算數38萬4,000元，減少8萬3,488元，計減21.74%。
   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36萬9,878元，較預算短絀數250萬元，減少短絀數213萬122元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入519萬7,002元。
(二)投資活動之淨現金流出30萬512元。
(三)籌資活動之淨現金流出24萬元。
(四)現金及約當現金之淨增465萬6,490元。
(五)期初現金及約當現金2,630萬8,760元。
(六)期末現金及約當現金3,096萬5,250元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學

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	33,962,405	28,398,760	19.59
固定資產	664,863,759	667,617,352	-0.41
無形資產	571,707	1,045,843	-45.34
其他資產	15,988,500	15,988,500	0.00
流動負債	15,536,691	9,363,168	65.93
其他負債	17,904,500	18,144,500	-1.32
淨資產	681,945,180	685,542,787	-0.52

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 3,096 萬 5,250 元，其中 1,585 萬 4,693 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：

國民教育計畫：

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，金額 1,210 萬 2,908 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	129,565,000	100.00	138,809,073	100.00	9,244,073	7.13	130,704,943	100.00
45 財產收入	45,000	0.03	177,307	0.13	132,307	294.02	112,747	0.09
451財產處分收入	30,000	0.02	87,530	0.06	57,530	191.77	86,650	0.07
454利息收入	10,000	0.01	70,777	0.05	60,777	607.77	20,897	0.02
45Y其他財產收入	5,000	0.00	19,000	0.01	14,000	280.00	5,200	0.00
46 政府撥入收入	129,515,000	99.96	138,553,494	99.82	9,038,494	6.98	130,529,562	99.87
462公庫撥款收入	129,515,000	99.96	137,245,694	98.87	7,730,694	5.97	129,509,562	99.09
46Y政府其他撥入收入			1,307,800	0.94	1,307,800	0.00	1,020,000	0.78
4Y 其他收入	5,000	0.00	78,272	0.06	73,272	1,465.44	62,634	0.05
4YY雜項收入	5,000	0.00	78,272	0.06	73,272	1,465.44	62,634	0.05
5 基金用途	132,065,000	101.93	139,178,951	100.27	7,113,951	5.39	129,362,351	98.97
53 國民教育計畫	131,681,000	101.63	138,878,439	100.05	7,197,439	5.47	128,991,889	98.69
5M 建築及設備計畫	384,000	0.30	300,512	0.22	-83,488	-21.74	370,462	0.28
購建固定資產	384,000	0.30	300,512	0.22	-83,488	-21.74	370,462	0.28
本期賸餘（短絀）	-2,500,000		-369,878		2,130,122	-85.20	1,342,592	
期初基金餘額	13,537,000		16,879,592		3,342,592	24.69	15,537,000	
解繳公庫								
期末基金餘額	11,037,000		16,509,714		5,472,714	49.59	16,879,592	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	129,565,000	138,809,073	9,244,073	7.13	
45 財產收入	45,000	177,307	132,307	294.02	
451財產處分收入	30,000	87,530	57,530	191.77	財產處分變賣增加，致收入增加。
454利息收入	10,000	70,777	60,777	607.77	利率調升，致各專戶利息超收。
45Y其他財產收入	5,000	19,000	14,000	280.00	場地收入超收。
46 政府撥入收入	129,515,000	138,553,494	9,038,494	6.98	
462公庫撥款收入	129,515,000	137,245,694	7,730,694	5.97	
46Y政府其他撥入收入		1,307,800	1,307,800	0.00	部款專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	5,000	78,272	73,272	1,465.44	
4YY雜項收入	5,000	78,272	73,272	1,465.44	資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	132,065,000	139,178,951	7,113,951	5.39	
53 國民教育計畫	131,681,000	138,878,439	7,197,439	5.47	
1 用人費用	121,663,000	131,325,159	9,662,159	7.94	
11 正式員額薪資	83,112,000	87,174,458	4,062,458	4.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	400,000	352,678	-47,322	-11.83	依實際需求覈實支應。
13 超時工作報酬	987,000	1,154,560	167,560	16.98	依實際需求覈實支應。
15 獎金	16,300,000	21,141,528	4,841,528	29.70	依實際需求覈實支應。
16 退休及卹償金	11,398,000	11,389,922	-8,078	-0.07	
18 福利費	9,466,000	10,112,013	646,013	6.82	
2 服務費用	6,513,000	4,918,305	-1,594,695	-24.48	
21 水電費	2,228,000	755,034	-1,472,966	-66.11	撙節開支。
22 郵電費	194,000	72,099	-121,901	-62.84	撙節開支。
23 旅運費	96,000	100,128	4,128	4.30	
24 印刷裝訂與廣告費	117,000	121,937	4,937	4.22	
25 修理保養及保固費	2,110,000	2,359,982	249,982	11.85	依實際需求覈實支應。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,476,000	1,280,625	-195,375	-13.24	一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,301,000元，決算金額1,178,813元,。
28 專業服務費	183,000	130,100	-52,900	-28.91	撙節開支。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,190,000	716,146	-473,854	-39.82	
32 用品消耗	1,190,000	716,146	-473,854	-39.82	撙節開支。
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000		-1,000	-100.00	
45 雜項設備租金	1,000		-1,000	-100.00	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134,000	101,250	-32,750	-24.44	
71 會費	2,000	2,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	82,000	80,000	-2,000	-2.44	
75 競賽及交流活動費	40,000	19,250	-20,750	-51.88	撙節開支。
9 其他	2,180,000	1,817,579	-362,421	-16.62	
91 其他支出	2,180,000	1,817,579	-362,421	-16.62	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	384,000	300,512	-83,488	-21.74	
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	384,000	300,512	-83,488	-21.74	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	384,000	300,512	-83,488	-21.74	調整容納515交通及運輸設備轉入33,000元，514購置機械及設備轉出33,000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	805,618,938	136,955,743	384,000
非理財目的之長期投資			
土地	433,884,000		
土地改良物	5,122,703	3,518,028	
房屋及建築	283,860,008	77,893,371	
機械及設備	38,082,686	26,064,619	221,000
交通及運輸設備	6,247,505	5,234,324	53,000
雜項設備	37,376,193	24,245,401	110,000
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	1,045,843		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：建置全校冷氣電力系統及圍牆整建工程8,053,868元。
2.機械及設備-增加數：購置個人筆電及攝影機等610,035元，撥入無線網路基地台567,000元，以上合計1,177,035元。減少數：報廢相機等1,104,488元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置監控主機152,500元。減少數：報廢監視器等155,358元。
4.雜項設備-增加數：購置除濕機及馬達等623,856元。減少數：報廢冷氣等784,579元。
5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列474,136元。

桃園市桃園區永順國民小學

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		
10,007,259	4,000	2,518,561	10,716,427	665,435,466
				433,884,000
			501,267	1,103,408
8,053,868			5,198,708	208,821,797
1,177,035		1,104,488	2,916,410	9,174,204
152,500		155,358	80,070	930,253
623,856		784,579	2,019,972	10,950,097
	4,000	474,136		571,707

註:

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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		254,000		-33,000	221,000	203,196	-17,804	
機械及設備		254,000		-33,000	221,000	203,196	-17,804	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		33,000	53,000	52,500	-500	
交通及運輸設備		20,000		33,000	53,000	52,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		110,000			110,000	44,816	-65,184	
雜項設備		110,000			110,000	44,816	-65,184	
購建中固定資產								
合計		384,000			384,000	300,512	-83,488	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	681,423,966	681,423,966		
代管-土地	15,988,500	15,988,500		
土地	433,884,000	433,884,000		
土地改良物	1,103,408	1,103,408		
房屋及建築	208,821,797	208,821,797		
機械及設備	9,174,204	9,174,204		
交通及運輸設備	930,253	930,253		
雜項設備	10,950,097	10,950,097		
電腦軟體	571,707	571,707		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	95	99	4	
職員	93	98	5	係因增2班普通班，教師增加3人，本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人所致。
工友	2	1	-1	預算編列核定2人，實際工友1人，係因工友調任他校遇缺不補。
合　　計	95	99	4	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	83,112,000		987,000		16,300,000	11,398,000		9,466,000		121,263,000	400,000	121,663,000
正式人員	83,112,000		987,000		16,300,000	11,398,000		9,466,000		121,263,000		121,263,000
兼任人員											400,000	400,000
合　　計	83,112,000		987,000		16,300,000	11,398,000		9,466,000		121,263,000	400,000	121,663,000

註：

1.一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,301,000元，決算金額1,178,813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95人，計8,392,000元，執行結果決算99人，計10,502,410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95人，計7,798,000元，執行結果決算99人，計10,639,118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」核發，本年度預算編列人數5人，計110,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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
87,174,458		1,154,560		21,141,528	11,389,922		10,112,013		130,972,481	352,678	131,325,159
87,174,458		1,154,560		21,141,528	11,389,922		10,112,013		130,972,481		130,972,481
										352,678	352,678
87,174,458		1,154,560		21,141,528	11,389,922		10,112,013		130,972,481	352,678	131,325,159

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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－桃園市桃園區永順國民小學

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			132,065,000		139,178,951			7,113,951	5.39	
國民教育計畫			131,681,000		138,878,439			7,197,439	5.47	
建築及設備計畫			384,000		300,512			-83,488	-21.74	1.因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	121,663,000	131,325,159	9,662,159	7.94
11 正式員額薪資	83,112,000	87,174,458	4,062,458	4.89
12 聘僱及兼職人員薪資	400,000	352,678	-47,322	-11.83
13 超時工作報酬	987,000	1,154,560	167,560	16.98
15 獎金	16,300,000	21,141,528	4,841,528	29.70
16 退休及卹償金	11,398,000	11,389,922	-8,078	-0.07
18 福利費	9,466,000	10,112,013	646,013	6.82
2 服務費用	6,513,000	4,918,305	-1,594,695	-24.48
21 水電費	2,228,000	755,034	-1,472,966	-66.11
22 郵電費	194,000	72,099	-121,901	-62.84
23 旅運費	96,000	100,128	4,128	4.30
24 印刷裝訂與廣告費	117,000	121,937	4,937	4.22
25 修理保養及保固費	2,110,000	2,359,982	249,982	11.85
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,476,000	1,280,625	-195,375	-13.24
28 專業服務費	183,000	130,100	-52,900	-28.91
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,190,000	716,146	-473,854	-39.82
32 用品消耗	1,190,000	716,146	-473,854	-39.82
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000	0	-1,000	-100.00
45 雜項設備租金	1,000	0	-1,000	-100.00
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	384,000	300,512	-83,488	-21.74
51 購建固定資產	384,000	300,512	-83,488	-21.74
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134,000	101,250	-32,750	-24.44
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	82,000	80,000	-2,000	-2.44
75 競賽及交流活動費	40,000	19,250	-20,750	-51.88
9 其他	2,180,000	1,817,579	-362,421	-16.62
91 其他支出	2,180,000	1,817,579	-362,421	-16.62
合　　計	132,065,000	139,178,951	7,113,951	5.39

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	110,000	71,000	-39,000	-35.45	
282 專技人員酬金	20,000	20,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	51,000	-39,000	-43.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	715,386,371	100.00	713,050,455	100.00	2,335,916	0.33	**負債**	33,441,191	4.67	27,507,668	3.86	5,933,523	21.57
流動資產	33,962,405	4.75	28,398,760	3.98	5,563,645	19.59	流動負債	15,536,691	2.17	9,363,168	1.31	6,173,523	65.93
現金	30,965,250	4.33	26,308,760	3.69	4,656,490	17.70	應付款項	15,536,691	2.17	9,363,168	1.31	6,173,523	65.93
銀行存款	30,965,250	4.33	26,308,760	3.69	4,656,490	17.70	應付代收款	15,536,691	2.17	9,363,168	1.31	6,173,523	65.93
預付款項	2,997,155	0.42	2,090,000	0.29	907,155	43.40	其他負債	17,904,500	2.50	18,144,500	2.54	-240,000	-1.32
預付費用	2,997,155	0.42	2,090,000	0.29	907,155	43.40	什項負債	17,904,500	2.50	18,144,500	2.54	-240,000	-1.32
固定資產	664,863,759	92.94	667,617,352	93.63	-2,753,593	-0.41	存入保證金	1,916,000	0.27	2,156,000	0.30	-240,000	-11.13
土地	433,884,000	60.65	433,884,000	60.85	0	0.00	應付代管資產	15,988,500	2.23	15,988,500	2.24	0	0.00
土地	433,884,000	60.65	433,884,000	60.85	0	0.00	**淨資產**	681,945,180	95.33	685,542,787	96.14	-3,597,607	-0.52
土地改良物	1,103,408	0.15	1,604,675	0.23	-501,267	-31.24	淨資產	681,945,180	95.33	685,542,787	96.14	-3,597,607	-0.52
土地改良物	5,122,703	0.72	5,122,703	0.72	0	0.00	淨資產	681,945,180	95.33	685,542,787	96.14	-3,597,607	-0.52
累計折舊-土地改良物	-4,019,295	-0.56	-3,518,028	-0.49	-501,267	14.25	累積餘額	681,945,180	95.33	685,542,787	96.14	-3,597,607	-0.52
房屋建築及設備	208,821,797	29.19	205,966,637	28.89	2,855,160	1.39							
房屋建築及設備	291,913,876	40.81	283,860,008	39.81	8,053,868	2.84							
累計折舊-房屋建築及設備	-83,092,079	-11.61	-77,893,371	-10.92	-5,198,708	6.67							
機械及設備	9,174,204	1.28	12,018,067	1.69	-2,843,863	-23.66							
機械及設備	38,155,233	5.33	38,082,686	5.34	72,547	0.19							
累計折舊-機械及設備	-28,981,029	-4.05	-26,064,619	-3.66	-2,916,410	11.19							
交通及運輸設備	930,253	0.13	1,013,181	0.14	-82,928	-8.18							
交通及運輸設備	6,244,647	0.87	6,247,505	0.88	-2,858	-0.05							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,314,394	-0.74	-5,234,324	-0.73	-80,070	1.53							
雜項設備	10,950,097	1.53	13,130,792	1.84	-2,180,695	-16.61							
雜項設備	37,215,470	5.20	37,376,193	5.24	-160,723	-0.43							
累計折舊-雜項設備	-26,265,373	-3.67	-24,245,401	-3.40	-2,019,972	8.33							
無形資產	571,707	0.08	1,045,843	0.15	-474,136	-45.34							
無形資產	571,707	0.08	1,045,843	0.15	-474,136	-45.34							
合計：	715,386,371	100.00	713,050,455	100.00	2,335,916	0.33	合計：	715,386,371	100.00	713,050,455	100.00	2,335,916	0.33

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—桃園市桃園區永順國民小學

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	571,707	0.08	1,045,843	0.15	-474,136	-45.34							
其他資產	15,988,500	2.23	15,988,500	2.24	0	0.00							
什項資產	15,988,500	2.23	15,988,500	2.24	0	0.00							
代管資產	15,988,500	2.23	15,988,500	2.24	0	0.00							
合計：	715,386,371	100.00	713,050,455	100.00	2,335,916	0.33	合計：	715,386,371	100.00	713,050,455	100.00	2,335,916	0.33

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—桃園市桃園區永順國民小學

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	148,515,820	100.00	152,817,823	100.00	-4,302,003	-2.82
財產收益	9,884,054	6.66	22,225,627	14.54	-12,341,573	-55.53
財產孳息收入	70,777	0.05	20,897	0.01	49,880	238.69
廢舊物品售價收入	87,530	0.06	86,650	0.06	880	1.02
其他財產收入	9,725,747	6.55	22,118,080	14.47	-12,392,333	-56.03
政府撥入收入	138,553,494	93.29	130,529,562	85.42	8,023,932	6.15
公庫撥款收入	137,245,694	92.41	129,509,562	84.75	7,736,132	5.97
政府其他撥入收入	1,307,800	0.88	1,020,000	0.67	287,800	28.22
其他收入	78,272	0.05	62,634	0.04	15,638	24.97
雜項收入	78,272	0.05	62,634	0.04	15,638	24.97
支出	152,113,427	102.42	141,244,115	92.43	10,869,312	7.70
人事支出	131,325,159	88.43	123,269,317	80.66	8,055,842	6.54
人事支出	131,325,159	88.43	123,269,317	80.66	8,055,842	6.54
業務支出	5,735,701	3.86	4,341,154	2.84	1,394,547	32.12
業務支出	5,735,701	3.86	4,341,154	2.84	1,394,547	32.12
財產損失	20,447	0.01	342,945	0.22	-322,498	-94.04
財產交易損失	20,447	0.01	342,945	0.22	-322,498	-94.04
折舊、折耗及攤銷	13,214,541	8.90	11,909,281	7.79	1,305,260	10.96
固定資產折舊	12,740,405	8.58	11,435,145	7.48	1,305,260	11.41
無形資產攤銷	474,136	0.32	474,136	0.31	0	0.00
其他支出	1,817,579	1.22	1,381,418	0.90	436,161	31.57
其他支出	1,817,579	1.22	1,381,418	0.90	436,161	31.57
本期賸餘（短絀）	-3,597,607	-2.42	11,573,708	7.57	-15,171,315	-131.08
期初淨資產	685,542,787	461.60	673,969,079	441.03	11,573,708	1.72
解繳公庫						
期末淨資產	681,945,180	459.17	685,542,787	448.60	-3,597,607	-0.52

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—桃園市桃園區永順國民小學

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)	-3,597,607
8002 調整非現金項目	8,794,609
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,197,002
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	-300,512
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-300,512
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,458,025
8404 減少短期債務及其他負債	-2,698,025
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-240,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,656,490
87 期初現金及約當現金	26,308,760
88 期末現金及約當現金	30,965,250

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—桃園市桃園區永順國民小學

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	**138,809,073**	**9,706,747**	**148,515,820**	收入
財產收入	177,307	9,706,747	9,884,054	財產收益
政府撥入收入	138,553,494		138,553,494	政府撥入收入
其他收入	78,272		78,272	其他收入
基金用途	**139,178,951**	**12,934,476**	**152,113,427**	支出
用人費用	131,325,159		131,325,159	人事支出
服務費用	4,918,305	817,396	5,735,701	業務支出
材料及用品費	716,146	-716,146		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	101,250	-101,250		
		20,447	20,447	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	300,512	-300,512		
		13,214,541	13,214,541	折舊、折耗及攤銷
其他	1,817,579		1,817,579	其他支出
本期賸餘(短絀)	**-369,878**	**-3,227,729**	**-3,597,607**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**16,879,592**	**668,663,195**	**685,542,787**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**16,509,714**	**665,435,466**	**681,945,180**	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數9,706,747元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。
2. 調整數817,396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20,447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300,512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13,214,541元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數668,663,195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—桃園市桃園區永順國民小學
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			12,102,908
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	12,102,908

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：