

冊 號：16-257

機關代號：31309

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

桃園市復興區三光國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市復興區三光國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
112 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 1 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－桃園市復興區三光國民小學

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 2,391 萬 7,000 元，決算數 2,424 萬 3,169 元。

111 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 52 人，實際學生人數 47 人。

112 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班預計學生人數 45 人，實際學生人數 49 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 34 萬 4,000 元，決算數 33 萬 1,225 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 2,518 萬 2,898 元，較預算數 2,326 萬 1,000 元，增加 192 萬 1,898 元，計增 8.26%。

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 8,105 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 6,105 元，計增 805.25%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 公庫撥款收入：決算數 2,378 萬 7,791 元，較預算數 2,282 萬 2,000 元，增加 96 萬 5,791 元，計增 4.23%。
主要係因：用人費用增加超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 政府其他撥入收入：決算數 111 萬 280 元，較預算數 0 元，增加 111 萬 280 元。

主要係因：附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 22 萬 6,800 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 21 萬 200 元，計減 48.10%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 3 萬 9,922 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 9,922 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 2,457 萬 4,394 元，較預算數 2,426 萬 1,000 元，增加 31 萬 3,394 元，計增 1.29%。

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 2,424 萬 3,169 元，較預算數 2,391 萬 7,000 元，增加 32 萬 6,169 元，計增 1.36%。

主要係因：用人費用不足而超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 33 萬 1,225 元，較預算數 34 萬 4,000 元，減少 1 萬 2,775 元，計減 3.71%。

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 60 萬 8,504 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 160 萬 8,504 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 6,267 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 33 萬 1,255 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 1 萬 3,000 元。

(四) 現金及約當現金之淨減 35 萬 492 元。

(五) 期初現金及約當現金 983 萬 6,304 元。

(六) 期末現金及約當現金 948 萬 5,812 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

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	9,771,389	9,993,624	-2.22
固定資產	13,941,383	15,535,544	-10.26
無形資產	8,377	12,218	-31.44
其他資產	939,600	939,600	0.00
流動負債	5,163,763	5,981,502	-13.67
其他負債	1,115,200	1,128,200	-1.15
淨資產	18,381,786	19,371,284	-5.11

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 948 萬 5,812 元，其中 27 萬 9,432 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），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 年 12 月 6 日府主基字第 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 200 萬元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
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	23,261,000	100.00	25,182,898	100.00	1,921,898	8.26	23,262,460	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	18,105	0.07	16,105	805.25	5,811	0.02
454利息收入	2,000	0.01	18,105	0.07	16,105	805.25	5,811	0.02
46 政府撥入收入	22,822,000	98.11	24,898,071	98.87	2,076,071	9.10	22,954,079	98.67
462公庫撥款收入	22,822,000	98.11	23,787,791	94.46	965,791	4.23	22,457,219	96.54
46Y政府其他撥入收入			1,110,280	4.41	1,110,280	0.00	496,860	2.14
4S 教學收入	437,000	1.88	226,800	0.90	-210,200	-48.10	291,600	1.25
4S1學雜費收入	437,000	1.88	226,800	0.90	-210,200	-48.10	291,600	1.25
4Y 其他收入			39,922	0.16	39,922	0.00	10,970	0.05
4YY雜項收入			39,922	0.16	39,922	0.00	10,970	0.05
5 基金用途	24,261,000	104.30	24,574,394	97.58	313,394	1.29	23,286,374	100.10
53 國民教育計畫	23,917,000	102.82	24,243,169	96.27	326,169	1.36	23,121,885	99.40
5M 建築及設備計畫	344,000	1.48	331,225	1.32	-12,775	-3.71	164,489	0.71
購建固定資產	344,000	1.48	331,225	1.32	-12,775	-3.71	164,489	0.71
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		608,504		1,608,504	-160.85	-23,914	
期初基金餘額	3,147,000		3,823,522		676,522	21.50	3,847,436	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,147,000		4,432,026		2,285,026	106.43	3,823,522	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
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	23,261,000	25,182,898	1,921,898	8.26	
45 財產收入	2,000	18,105	16,105	805.25	
454利息收入	2,000	18,105	16,105	805.25	係保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	22,822,000	24,898,071	2,076,071	9.10	
462公庫撥款收入	22,822,000	23,787,791	965,791	4.23	
46Y政府其他撥入收入		1,110,280	1,110,280	0.00	係附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	226,800	-210,200	-48.10	
4S1學雜費收入	437,000	226,800	-210,200	-48.10	係幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		39,922	39,922	0.00	
4YY雜項收入		39,922	39,922	0.00	係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—桃園市復興區三光國民小學

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	24,261,000	24,574,394	313,394	1.29	
53 國民教育計畫	23,917,000	24,243,169	326,169	1.36	
1 用人費用	18,995,000	20,609,686	1,614,686	8.50	
11 正式員額薪資	12,564,000	13,100,273	536,273	4.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	605,000	1,584,452	979,452	161.89	依實際員額覈實支應。
13 超時工作報酬	337,000	215,576	-121,424	-36.03	依實際員額覈實支應之結餘款。
15 獎金	2,589,000	2,601,966	12,966	0.50	
16 退休及卹償金	1,518,000	1,467,150	-50,850	-3.35	
18 福利費	1,382,000	1,640,269	258,269	18.69	依實際員額覈實支應。
2 服務費用	2,947,000	2,068,187	-878,813	-29.82	
21 水電費	281,000	60,387	-220,613	-78.51	覈實支應及撙節開支之結餘款。
22 郵電費	80,000	42,707	-37,293	-46.62	覈實支應及撙節開支之結餘款。
23 旅運費	85,000	68,592	-16,408	-19.30	覈實支應及撙節開支之結餘款。
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	8,278	-12,722	-60.58	覈實支應及撙節開支之結餘款。
25 修理保養及保固費	912,000	286,813	-625,187	-68.55	覈實支應及撙節開支之結餘款。
26 保險費	49,000	19,385	-29,615	-60.44	覈實支應及撙節開支之結餘款。
27 一般服務費	1,367,000	1,470,042	103,042	7.54	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額442,000元，決算金額412,469元，決算金額小於預算金額，係因撙節開支之結餘款、市府下授國幼班交通車司機及隨車人員2人，預算金額533,000元，決算金額595,850元，決算金額大於預算金額，係因國幼班交通車司機及隨車人員預算編列金額不足支應契約金額之故，及市府下授午餐廚工薪資補助1人，預算金額216,000元，決算金額376,523元，決算金額大於預算金額，係因午餐廚工預算編列金額不足支應契約金額之故。
28 專業服務費	80,000	42,000	-38,000	-47.50	覈實支應及撙節開支之結餘款。
29 公共關係費	72,000	69,983	-2,017	-2.80	
3 材料及用品費	639,000	382,829	-256,171	-40.09	
31 使用材料費	50,000	33,000	-17,000	-34.00	覈實支應及撙節開支之結餘款。
32 用品消耗	589,000	349,829	-239,171	-40.61	覈實支應及撙節開支之結餘款。
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,000			
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	6,000	5,770	-230	-3.83	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學

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	33,000	20,006	-12,994	-39.38	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	8,000	-4,000	-33.33	覈實支應及撙節開支之結餘款。
75 競賽及交流活動費	20,000	11,006	-8,994	-44.97	覈實支應及撙節開支之結餘款。
9 其他	1,286,000	1,145,461	-140,539	-10.93	
91 其他支出	1,286,000	1,145,461	-140,539	-10.93	覈實支應及撙節開支之結餘款。
5M 建築及設備計畫	344,000	331,225	-12,775	-3.71	
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	344,000	331,225	-12,775	-3.71	
51 購建固定資產	344,000	331,225	-12,775	-3.71	調整容納：514購置機械及設備轉出4,000元，515購置交通及運輸設備轉入43,000元，516購置雜項設備轉出39,000元。

桃園市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

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	65,200,643	49,652,881	344,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,374,899	11,110,881	
房屋及建築	36,449,369	28,458,272	
機械及設備	6,868,653	4,239,416	140,000
交通及運輸設備	2,071,414	1,367,158	143,000
雜項設備	8,424,090	4,477,154	61,000
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	12,218		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築：增加數：多房間職務宿舍整修1,313,216元。
 2.機械及設備：增加數：購置手寫繪圖螢幕等770,090元，減少數：報廢電腦等255,000元。
 3.交通及運輸設備：增加數：購置農用搬運車等193,200元。
 4.雜項設備：增加數：裝設防焰遮光窗簾等786,046元，減少數：報廢投影機等722,739元。
 5.電腦軟體：減少數：電腦軟體攤銷3,841元。

桃園市復興區三光國民小學

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		
3,062,552	3,841	981,580	3,678,974	13,949,760
			58,551	205,467
1,313,216			2,361,926	6,942,387
770,090		255,000	705,666	2,438,661
193,200			181,551	715,905
786,046		722,739	371,280	3,638,963
	</			

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

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		144,000		-4,000	140,000	127,925	-12,075	
機械及設備		144,000		-4,000	140,000	127,925	-12,075	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		43,000	143,000	142,800	-200	
交通及運輸設備		100,000		43,000	143,000	142,800	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		-39,000	61,000	60,500	-500	
雜項設備		100,000		-39,000	61,000	60,500	-500	
購建中固定資產								
合 計		344,000			344,000	331,225	-12,775	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

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	16	20	4	
職員	15	17	2	係因本校本年度新增專任身心障礙特殊教育班教師2人未編列預算，故增加2人。
約僱人員	1	3	2	係因本校附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	16	20	4	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警1人、午餐學校廚工1人及附設幼兒園交通車司機及隨車人員2人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

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	12,564,000	552,000	337,000		2,589,000	1,518,000		1,382,000		18,942,000	53,000	18,995,000
正式人員	12,564,000		337,000		2,524,000	1,518,000		1,372,000		18,315,000		18,315,000
聘僱人員		552,000			65,000			10,000		627,000		627,000
兼任人員											53,000	53,000
合 計	12,564,000	552,000	337,000		2,589,000	1,518,000		1,382,000		18,942,000	53,000	18,995,000

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條規定核發，112年度預算編列15人，計1,406,000元，執行結果決算17人，計1,146,191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16人，計1,168,000元，執行結果決算20人，計1,455,775元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
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
13,100,273	1,573,151	215,576		2,601,966	1,467,150		1,640,269		20,598,385	11,301	20,609,686
13,100,273		215,576		2,402,966	1,467,150		1,623,704		18,809,669		18,809,669
	1,573,151			199,000			16,565		1,788,716		1,788,716
										11,301	11,301
13,100,273	1,573,151	215,576		2,601,966	1,467,150		1,640,269		20,598,385	11,301	20,609,686

(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，112年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學

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: 截至本年度終了一般公務國小附設幼兒園幼童專車1輛。(2)其他車輛: 無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
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			24,261,000		24,574,394			313,394	1.29	預算數以法定預算 數表達。
國民教育計畫			23,917,000		24,243,169			326,169	1.36	
建築及設備計 畫			344,000		331,225			-12,775	-3.71	

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
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	18,995,000	20,609,686	1,614,686	8.50
11 正式員額薪資	12,564,000	13,100,273	536,273	4.27
12 聘僱及兼職人員薪資	605,000	1,584,452	979,452	161.89
13 超時工作報酬	337,000	215,576	-121,424	-36.03
15 獎金	2,589,000	2,601,966	12,966	0.50
16 退休及卹償金	1,518,000	1,467,150	-50,850	-3.35
18 福利費	1,382,000	1,640,269	258,269	18.69
2 服務費用	2,947,000	2,068,187	-878,813	-29.82
21 水電費	281,000	60,387	-220,613	-78.51
22 郵電費	80,000	42,707	-37,293	-46.62
23 旅運費	85,000	68,592	-16,408	-19.30
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	8,278	-12,722	-60.58
25 修理保養及保固費	912,000	286,813	-625,187	-68.55
26 保險費	49,000	19,385	-29,615	-60.44
27 一般服務費	1,367,000	1,470,042	103,042	7.54
28 專業服務費	80,000	42,000	-38,000	-47.50
29 公共關係費	72,000	69,983	-2,017	-2.80
3 材料及用品費	639,000	382,829	-256,171	-40.09
31 使用材料費	50,000	33,000	-17,000	-34.00
32 用品消耗	589,000	349,829	-239,171	-40.61
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	344,000	331,225	-12,775	-3.71
51 購建固定資產	344,000	331,225	-12,775	-3.71
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,000	0	0.00
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	6,000	5,770	-230	-3.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	20,006	-12,994	-39.38
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	8,000	-4,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	20,000	11,006	-8,994	-44.97
9 其他	1,286,000	1,145,461	-140,539	-10.93
91 其他支出	1,286,000	1,145,461	-140,539	-10.93
合 計	24,261,000	24,574,394	313,394	1.29

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	69,983	-2,017	-2.80	
291 公共關係費	72,000	69,983	-2,017	-2.80	
統計所需項目	1,232,000	1,407,842	175,842	14.27	
27D 計時與計件人員酬金	1,191,000	1,384,842	193,842	16.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	41,000	23,000	-18,000	-43.90	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學
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	24,660,749	100.00	26,480,986	100.00	-1,820,237	-6.87	負 債	6,278,963	25.46	7,109,702	26.85	-830,739	-11.68
流動資產	9,771,389	39.62	9,993,624	37.74	-222,235	-2.22	流動負債	5,163,763	20.94	5,981,502	22.59	-817,739	-13.67
現金	9,485,812	38.47	9,836,304	37.14	-350,492	-3.56	應付款項	5,163,763	20.94	5,981,502	22.59	-817,739	-13.67
銀行存款	9,485,812	38.47	9,836,304	37.14	-350,492	-3.56	應付代收款	5,163,763	20.94	5,981,502	22.59	-817,739	-13.67
預付款項	285,577	1.16	157,320	0.59	128,257	81.53	其他負債	1,115,200	4.52	1,128,200	4.26	-13,000	-1.15
預付費用	285,577	1.16	157,320	0.59	128,257	81.53	什項負債	1,115,200	4.52	1,128,200	4.26	-13,000	-1.15
固定資產	13,941,383	56.53	15,535,544	58.67	-1,594,161	-10.26	存入保證金	175,600	0.71	188,600	0.71	-13,000	-6.89
土地改良物	205,467	0.83	264,018	1.00	-58,551	-22.18	應付代管資產	939,600	3.81	939,600	3.55	0	0.00
土地改良物	11,374,899	46.13	11,374,899	42.95	0	0.00	淨資產	18,381,786	74.54	19,371,284	73.15	-989,498	-5.11
累計折舊-土地改良物	-11,169,432	-45.29	-11,110,881	-41.96	-58,551	0.53	淨資產	18,381,786	74.54	19,371,284	73.15	-989,498	-5.11
房屋建築及設備	6,942,387	28.15	7,991,097	30.18	-1,048,710	-13.12	淨資產	18,381,786	74.54	19,371,284	73.15	-989,498	-5.11
房屋建築及設備	37,762,585	153.13	36,449,369	137.64	1,313,216	3.60	累積餘額	18,381,786	74.54	19,371,284	73.15	-989,498	-5.11
累計折舊-房屋建築及設備	-30,820,198	-124.98	-28,458,272	-107.47	-2,361,926	8.30							
機械及設備	2,438,661	9.89	2,629,237	9.93	-190,576	-7.25							
機械及設備	7,383,743	29.94	6,868,653	25.94	515,090	7.50							
累計折舊-機械及設備	-4,945,082	-20.05	-4,239,416	-16.01	-705,666	16.65							
交通及運輸設備	715,905	2.90	704,256	2.66	11,649	1.65							
交通及運輸設備	2,264,614	9.18	2,071,414	7.82	193,200	9.33							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,548,709	-6.28	-1,367,158	-5.16	-181,551	13.28							
雜項設備	3,638,963	14.76	3,946,936	14.90	-307,973	-7.80							
雜項設備	8,487,397	34.42	8,424,090	31.81	63,307	0.75							
累計折舊-雜項設備	-4,848,434	-19.66	-4,477,154	-16.91	-371,280	8.29							
無形資產	8,377	0.03	12,218	0.05	-3,841	-31.44							
無形資產	8,377	0.03	12,218	0.05	-3,841	-31.44							
電腦軟體	8,377	0.03	12,218	0.05	-3,841	-31.44							
其他資產	939,600	3.81	939,600	3.55	0	0.00							
合計：	24,660,749	100.00	26,480,986	100.00	-1,820,237	-6.87	合計：	24,660,749	100.00	26,480,986	100.00	-1,820,237	-6.87

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。

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

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—桃園市復興區三光國民小學
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	27,914,225	100.00	28,720,674	100.00	-806,449	-2.81
財產收益	2,749,432	9.85	5,464,025	19.02	-2,714,593	-49.68
財產孳息收入	18,105	0.06	5,811	0.02	12,294	211.56
財產交易利益	4,442	0.02	56,664	0.20	-52,222	-92.16
其他財產收入	2,726,885	9.77	5,401,550	18.81	-2,674,665	-49.52
政府撥入收入	24,898,071	89.19	22,954,079	79.92	1,943,992	8.47
公庫撥款收入	23,787,791	85.22	22,457,219	78.19	1,330,572	5.92
政府其他撥入收入	1,110,280	3.98	496,860	1.73	613,420	123.46
教學收入	226,800	0.81	291,600	1.02	-64,800	-22.22
學雜費收入	226,800	0.81	291,600	1.02	-64,800	-22.22
其他收入	39,922	0.14	10,970	0.04	28,952	263.92
雜項收入	39,922	0.14	10,970	0.04	28,952	263.92
支出	28,903,723	103.54	26,199,925	91.22	2,703,798	10.32
人事支出	20,609,686	73.83	19,235,589	66.97	1,374,097	7.14
人事支出	20,609,686	73.83	19,235,589	66.97	1,374,097	7.14
業務支出	2,488,022	8.91	2,836,844	9.88	-348,822	-12.30
業務支出	2,488,022	8.91	2,836,844	9.88	-348,822	-12.30
財產損失	9,778	0.04	8,018	0.03	1,760	21.95
財產交易損失	9,778	0.04	8,018	0.03	1,760	21.95
折舊、折耗及攤銷	4,650,776	16.66	3,070,022	10.69	1,580,754	51.49
固定資產折舊	4,646,935	16.65	3,066,181	10.68	1,580,754	51.55
無形資產攤銷	3,841	0.01	3,841	0.01	0	0.00
其他支出	1,145,461	4.10	1,049,452	3.65	96,009	9.15
其他支出	1,145,461	4.10	1,049,452	3.65	96,009	9.15
本期賸餘（短絀）	-989,498	-3.54	2,520,749	8.78	-3,510,247	-139.25
期初淨資產	19,371,284	69.40	16,850,535	58.67	2,520,749	14.96
解繳公庫						
期末淨資產	18,381,786	65.85	19,371,284	67.45	-989,498	-5.11

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—桃園市復興區三光國民小學

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)	-989,498
8002 調整非現金項目	983,231
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,267
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	-331,225
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-331,225
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	120,476
8404 減少短期債務及其他負債	-133,476
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-13,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-350,492
87 期初現金及約當現金	9,836,304
88 期末現金及約當現金	9,485,812

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—桃園市復興區三光國民小學

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	25,182,898	2,731,327	27,914,225	收入
財產收入	18,105	2,731,327	2,749,432	財產收益
政府撥入收入	24,898,071		24,898,071	政府撥入收入
教學收入	226,800		226,800	教學收入
其他收入	39,922		39,922	其他收入
基金用途	24,574,394	4,329,329	28,903,723	支出
用人費用	20,609,686		20,609,686	人事支出
服務費用	2,068,187	419,835	2,488,022	業務支出
材料及用品費	382,829	-382,829		
稅捐及規費(強制費)	17,000	-17,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,006	-20,006		
		9,778	9,778	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	331,225	-331,225		
		4,650,776	4,650,776	折舊、折耗及攤銷
其他	1,145,461		1,145,461	其他支出
本期賸餘(短絀)	608,504	-1,598,002	-989,498	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,823,522	15,547,762	19,371,284	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,432,026	13,949,760	18,381,786	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,731,327元，係房屋及建築、機械及設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數419,835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」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9,778元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數331,225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4,650,776元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數15,547,762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－桃園市復興區三光國民小學
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			2,000,000
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	2,000,000

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：

會計員張俊賢

基金主持人：

三光國民小學
校長張玉英