

冊 號：16-95

機關代號：30121



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市桃園區快樂國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區快樂國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學
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 6 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－桃園市桃園區快樂國民小學

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 7,474 萬元，決算數 7,773 萬 1,453 元。

111 學年度下學期，預定招收 33 班，實際招收 33 班，預計學生人數 831 人，實際學生人數 837 人。

112 學年度上學期，預定招收 36 班，實際招收 36 班，預計學生人數 905 人，實際學生人數 890 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 120 萬元，決算數 67 萬 1,145 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 7,885 萬 6,682 元，較預算數 7,394 萬元，增加 491 萬 6,682 元，計增 6.65%。

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 1 萬 1,350 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 1,350 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 8 萬 2,294 元，較預算數 1 萬元，增加 7 萬 2,294 元，計增 722.94%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

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 25 萬 5,900 元，較預算數 15 萬元，增加 10 萬 5,900 元，計增 70.60%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 7,611 萬 7,895 元，較預算數 7,376 萬 5,000 元，增加 235 萬 2,895 元，計增 3.19%。

主要係因：用人費用辦理超支併決算增加公庫撥款收入。

5. 政府其他撥入收入：決算數 235 萬 8,963 元，較預算數 0 元，增加 235 萬 8,963 元。

主要係因：專輔教師及提高國小員額編制增置教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 3 萬 280 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 1 萬 5,280 元，計增 101.87%。

主要係因：資源回收款及以前年度結餘款等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 7,840 萬 2,598 元，較預算數 7,594 萬元，增加 246 萬 2,598 元，計增 3.24%。

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 7,773 萬 1,453 元，較預算數 7,474 萬元，增加 299 萬 1,453 元，計增 4.00%。

主要係因：用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 67 萬 1,145 元，較預算數 120 萬元，減少 52 萬 8,855 元，計減 44.07%。

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 45 萬 4,084 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 245 萬 4,084 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 423 萬 2,132 元。

(二)投資活動之淨現金流出 67 萬 1,145 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 20 萬 7,856 元。

(四)現金及約當現金之淨減 469 萬 5,421 元。

(五)期初現金及約當現金 2,937 萬 6,257 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(六)期末現金及約當現金 2,468 萬 836 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	25,411,391	30,134,566	-15.67
固定資產	347,736,814	345,064,456	0.77
無形資產	101,950	238,636	-57.28
其他資產	5,620,600	5,620,600	0.00
流動負債	11,425,969	16,811,084	-32.03
其他負債	7,330,170	7,122,314	2.92
淨資產	360,114,616	357,124,860	0.84

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 2,468 萬 836 元，其中 1,106 萬 9,914 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 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 685 萬 3,124 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	73,940,000	100.00	78,856,682	100.00	4,916,682	6.65	71,854,420	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	50	0.00
415 違規罰款收入							50	0.00
45 財產收入	160,000	0.22	349,544	0.44	189,544	118.47	251,477	0.35
451 財產處分收入			11,350	0.01	11,350	0.00	100,964	0.14
454 利息收入	10,000	0.01	82,294	0.10	72,294	722.94	25,113	0.03
45Y 其他財產收入	150,000	0.20	255,900	0.32	105,900	70.60	125,400	0.17
46 政府撥入收入	73,765,000	99.76	78,476,858	99.52	4,711,858	6.39	71,468,662	99.46
462 公庫撥款收入	73,765,000	99.76	76,117,895	96.53	2,352,895	3.19	69,729,781	97.04
46Y 政府其他撥入收入			2,358,963	2.99	2,358,963	0.00	1,738,881	2.42
4Y 其他收入	15,000	0.02	30,280	0.04	15,280	101.87	134,231	0.19
4YY 雜項收入	15,000	0.02	30,280	0.04	15,280	101.87	134,231	0.19
5 基金用途	75,940,000	102.70	78,402,598	99.42	2,462,598	3.24	70,651,035	98.33
53 國民教育計畫	74,740,000	101.08	77,731,453	98.57	2,991,453	4.00	70,096,848	97.55
5M 建築及設備計畫	1,200,000	1.62	671,145	0.85	-528,855	-44.07	554,187	0.77
購建固定資產	1,200,000	1.62	671,145	0.85	-528,855	-44.07	554,187	0.77
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		454,084		2,454,084	-122.70	1,203,385	
期初基金餘額	8,618,000		11,821,768		3,203,768	37.18	10,618,383	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,618,000		12,275,852		5,657,852	85.49	11,821,768	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	73,940,000	78,856,682	4,916,682	6.65	
45 財產收入	160,000	349,544	189,544	118.47	
451財產處分收入		11,350	11,350	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	10,000	82,294	72,294	722.94	零用金及保管款專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	150,000	255,900	105,900	70.60	場租收入超收。
46 政府撥入收入	73,765,000	78,476,858	4,711,858	6.39	
462公庫撥款收入	73,765,000	76,117,895	2,352,895	3.19	
46Y政府其他撥入收入		2,358,963	2,358,963	0.00	專輔老師及提高國小員額編制增置教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	15,000	30,280	15,280	101.87	
4YY雜項收入	15,000	30,280	15,280	101.87	資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	75,940,000	78,402,598	2,462,598	3.24	
53 國民教育計畫	74,740,000	77,731,453	2,991,453	4.00	
1 用人費用	67,289,000	72,652,391	5,363,391	7.97	
11 正式員額薪資	46,368,000	50,021,166	3,653,166	7.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	254,000	265,728	11,728	4.62	
13 超時工作報酬	972,000	925,608	-46,392	-4.77	
15 獎金	10,794,000	9,910,135	-883,865	-8.19	
16 退休及卹償金	4,566,000	5,856,852	1,290,852	28.27	覈實支付。
18 福利費	4,335,000	5,672,902	1,337,902	30.86	覈實支付。
2 服務費用	4,449,000	2,899,848	-1,549,152	-34.82	
21 水電費	1,229,000	829,046	-399,954	-32.54	撙節支出。
22 郵電費	202,000	65,207	-136,793	-67.72	撙節支出。
23 旅運費	60,000	17,528	-42,472	-70.79	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	59,000	25,360	-33,640	-57.02	撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,528,000	747,957	-780,043	-51.05	撙節支出。
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,188,000	1,011,196	-176,804	-14.88	覈實支付。一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛人員2人，預算數877,000元，決算數900,802元，決算金額大於預算金額係因預算編列金額不足支應實際所需金額之故。
28 專業服務費	108,000	131,573	23,573	21.83	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	71,981	-19	-0.03	
3 材料及用品費	884,000	659,926	-224,074	-25.35	
31 使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支出。
32 用品消耗	864,000	659,926	-204,074	-23.62	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	19,489	-27,511	-58.53	
71 會費	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000			
75 競賽及交流活動費	30,000	2,489	-27,511	-91.70	撙節支出。
9 其他	2,071,000	1,499,799	-571,201	-27.58	
91 其他支出	2,071,000	1,499,799	-571,201	-27.58	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	1,200,000	671,145	-528,855	-44.07	
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	1,200,000	671,145	-528,855	-44.07	
51 購建固定資產	1,200,000	671,145	-528,855	-44.07	撙節支出。

本 頁 空 白

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	454,433,576	109,130,484	1,200,000
非理財目的之長期投資			
土地	199,496,322		
土地改良物	5,086,966	4,921,486	
房屋及建築	176,727,167	51,177,374	
機械及設備	30,020,495	21,323,578	680,000
交通及運輸設備	7,842,393	6,352,301	
雜項設備	35,021,597	25,355,745	520,000
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	238,636		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)房屋及建築-增加數:無障礙電梯及非營利幼兒園教學環境改良增值6,230,129元。
 (2)機械及設備-增加數:購置電腦及磁卡電子鎖等2,888,319元。
 (3)交通及運輸設備-增加數:購置網路型數位監視系統及廣播控制機等2,155,325元。
 (4)雜項設備-增加數:購置冷氣機及電扇等1,158,327元。減少數:報廢電視機496,000元。
 (5)電腦軟體-減少數:軟體攤銷136,686元。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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		680,000			680,000	480,478	-199,522	
機械及設備		680,000			680,000	480,478	-199,522	
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		520,000			520,000	190,667	-329,333	
雜項設備		520,000			520,000	190,667	-329,333	
購建中固定資產								
合 計		1,200,000			1,200,000	671,145	-528,855	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	59	63	4	係因本校專輔教師及提高國小員額編制增置教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人及借調教育局餘額增派缺之代理教師未編列預算以教育局市款支應者計1人所致。
職員	59	63	4	
工友	0	0	0	
合 計	59	63	4	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金，編列警衛臨時人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	46,368,000		972,000		10,794,000	4,566,000		4,335,000		67,035,000	254,000	67,289,000
正式人員	46,368,000		972,000		10,794,000	4,566,000		4,335,000		67,035,000		67,035,000
兼任人員											254,000	254,000
合 計	46,368,000		972,000		10,794,000	4,566,000		4,335,000		67,035,000	254,000	67,289,000

註:1.一般服務費用計時與計件人員酬金，編列警衛臨時人員2人，預算數877,000元，決算數900,802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59人，計5,748,000元，執行結果決算43人，計4,229,820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59人，計5,046,000元，執行結果決算65人，計5,680,315元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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
50,021,166		925,608		9,910,135	5,856,852		5,672,902		72,386,663	265,728	72,652,391
50,021,166		925,608		9,910,135	5,856,852		5,672,902		72,386,663		72,386,663
										265,728	265,728
50,021,166		925,608		9,910,135	5,856,852		5,672,902		72,386,663	265,728	72,652,391

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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			75,940,000		78,402,598			2,462,598	3.24	因覈實支付。
國民教育計畫			74,740,000		77,731,453			2,991,453	4.00	
建築及設備計畫			1,200,000		671,145			-528,855	-44.07	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	67,289,000	72,652,391	5,363,391	7.97
11 正式員額薪資	46,368,000	50,021,166	3,653,166	7.88
12 聘僱及兼職人員薪資	254,000	265,728	11,728	4.62
13 超時工作報酬	972,000	925,608	-46,392	-4.77
15 獎金	10,794,000	9,910,135	-883,865	-8.19
16 退休及卹償金	4,566,000	5,856,852	1,290,852	28.27
18 福利費	4,335,000	5,672,902	1,337,902	30.86
2 服務費用	4,449,000	2,899,848	-1,549,152	-34.82
21 水電費	1,229,000	829,046	-399,954	-32.54
22 郵電費	202,000	65,207	-136,793	-67.72
23 旅運費	60,000	17,528	-42,472	-70.79
24 印刷裝訂與廣告費	59,000	25,360	-33,640	-57.02
25 修理保養及保固費	1,528,000	747,957	-780,043	-51.05
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,188,000	1,011,196	-176,804	-14.88
28 專業服務費	108,000	131,573	23,573	21.83
29 公共關係費	72,000	71,981	-19	-0.03
3 材料及用品費	884,000	659,926	-224,074	-25.35
31 使用材料費	20,000	0	-20,000	-100.00
32 用品消耗	864,000	659,926	-204,074	-23.62
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	1,200,000	671,145	-528,855	-44.07
51 購建固定資產	1,200,000	671,145	-528,855	-44.07
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	19,489	-27,511	-58.53
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	30,000	2,489	-27,511	-91.70
9 其他	2,071,000	1,499,799	-571,201	-27.58
91 其他支出	2,071,000	1,499,799	-571,201	-27.58
合 計	75,940,000	78,402,598	2,462,598	3.24

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	378,870,755	100.00	381,058,258	100.00	-2,187,503	-0.57	負 債	18,756,139	4.95	23,933,398	6.28	-5,177,259	-21.63
流動資產	25,411,391	6.71	30,134,566	7.91	-4,723,175	-15.67	流動負債	11,425,969	3.02	16,811,084	4.41	-5,385,115	-32.03
現金	24,680,836	6.51	29,376,257	7.71	-4,695,421	-15.98	應付款項	11,425,969	3.02	16,811,084	4.41	-5,385,115	-32.03
銀行存款	24,680,836	6.51	29,376,257	7.71	-4,695,421	-15.98	應付代收款	11,425,969	3.02	16,811,084	4.41	-5,385,115	-32.03
預付款項	730,555	0.19	758,309	0.20	-27,754	-3.66	其他負債	7,330,170	1.93	7,122,314	1.87	207,856	2.92
預付費用	730,555	0.19	758,309	0.20	-27,754	-3.66	什項負債	7,330,170	1.93	7,122,314	1.87	207,856	2.92
固定資產	347,736,814	91.78	345,064,456	90.55	2,672,358	0.77	存入保證金	1,709,570	0.45	1,484,500	0.39	225,070	15.16
土地	199,496,322	52.66	199,496,322	52.35	0	0.00	應付代管資產	5,620,600	1.48	5,620,600	1.47	0	0.00
土地	199,496,322	52.66	199,496,322	52.35	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	17,214	0.00	-17,214	-100.00
土地改良物	71,292	0.02	165,480	0.04	-94,188	-56.92	淨資產	360,114,616	95.05	357,124,860	93.72	2,989,756	0.84
土地改良物	5,086,966	1.34	5,086,966	1.33	0	0.00	淨資產	360,114,616	95.05	357,124,860	93.72	2,989,756	0.84
累計折舊-土地改良物	-5,015,674	-1.32	-4,921,486	-1.29	-94,188	1.91	淨資產	360,114,616	95.05	357,124,860	93.72	2,989,756	0.84
房屋建築及設備	128,517,955	33.92	125,549,793	32.95	2,968,162	2.36	累積餘額	360,114,616	95.05	357,124,860	93.72	2,989,756	0.84
房屋建築及設備	182,957,296	48.29	176,727,167	46.38	6,230,129	3.53							
累計折舊-房屋建築及設備	-54,439,341	-14.37	-51,177,374	-13.43	-3,261,967	6.37							
機械及設備	7,856,164	2.07	8,696,917	2.28	-840,753	-9.67							
機械及設備	32,908,814	8.69	30,020,495	7.88	2,888,319	9.62							
累計折舊-機械及設備	-25,052,650	-6.61	-21,323,578	-5.60	-3,729,072	17.49							
交通及運輸設備	3,273,780	0.86	1,490,092	0.39	1,783,688	119.70							
交通及運輸設備	9,997,718	2.64	7,842,393	2.06	2,155,325	27.48							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,723,938	-1.77	-6,352,301	-1.67	-371,637	5.85							
雜項設備	8,521,301	2.25	9,665,852	2.54	-1,144,551	-11.84							
雜項設備	35,683,924	9.42	35,021,597	9.19	662,327	1.89							
累計折舊-雜項設備	-27,162,623	-7.17	-25,355,745	-6.65	-1,806,878	7.13							
無形資產	101,950	0.03	238,636	0.06	-136,686	-57.28							
無形資產	101,950	0.03	238,636	0.06	-136,686	-57.28							
合計：	378,870,755	100.00	381,058,258	100.00	-2,187,503	-0.57	合計：	378,870,755	100.00	381,058,258	100.00	-2,187,503	-0.57
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—桃園市桃園區快樂國民小學

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	101,950	0.03	238,636	0.06	-136,686	-57.28							
其他資產	5,620,600	1.48	5,620,600	1.47	0	0.00							
什項資產	5,620,600	1.48	5,620,600	1.47	0	0.00							
代管資產	5,620,600	1.48	5,620,600	1.47	0	0.00							
合計：	378,870,755	100.00	381,058,258	100.00	-2,187,503	-0.57	合計：	378,870,755	100.00	381,058,258	100.00	-2,187,503	-0.57

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—桃園市桃園區快樂國民小學
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	90,617,637	100.00	86,645,928	100.00	3,971,709	4.58
徵收及依法分配收入	0	0.00	50	0.00	-50	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	50	0.00	-50	-100.00
財產收益	12,110,499	13.36	14,120,985	16.30	-2,010,486	-14.24
財產孳息收入	82,294	0.09	25,113	0.03	57,181	227.69
廢舊物品售價收入	11,350	0.01	100,964	0.12	-89,614	-88.76
其他財產收入	12,016,855	13.26	13,994,908	16.15	-1,978,053	-14.13
政府撥入收入	78,476,858	86.60	71,468,662	82.48	7,008,196	9.81
公庫撥款收入	76,117,895	84.00	69,729,781	80.48	6,388,114	9.16
政府其他撥入收入	2,358,963	2.60	1,738,881	2.01	620,082	35.66
其他收入	30,280	0.03	1,056,231	1.22	-1,025,951	-97.13
受贈收入	0	0.00	922,000	1.06	-922,000	-100.00
雜項收入	30,280	0.03	134,231	0.15	-103,951	-77.44
支出	87,627,881	96.70	78,691,883	90.82	8,935,998	11.36
人事支出	72,652,391	80.17	65,274,346	75.33	7,378,045	11.30
人事支出	72,652,391	80.17	65,274,346	75.33	7,378,045	11.30
業務支出	3,579,263	3.95	3,289,968	3.80	289,295	8.79
業務支出	3,579,263	3.95	3,289,968	3.80	289,295	8.79
財產損失	120,896	0.13	10,915	0.01	109,981	1,007.61
財產交易損失	120,896	0.13	10,915	0.01	109,981	1,007.61
折舊、折耗及攤銷	9,775,532	10.79	8,584,120	9.91	1,191,412	13.88
固定資產折舊	9,638,846	10.64	8,430,054	9.73	1,208,792	14.34
無形資產攤銷	136,686	0.15	154,066	0.18	-17,380	-11.28
其他支出	1,499,799	1.66	1,532,534	1.77	-32,735	-2.14
其他支出	1,499,799	1.66	1,532,534	1.77	-32,735	-2.14
本期賸餘（短絀）	2,989,756	3.30	7,954,045	9.18	-4,964,289	-62.41
期初淨資產	357,124,860	394.10	349,170,815	402.99	7,954,045	2.28
解繳公庫						
期末淨資產	360,114,616	397.40	357,124,860	412.17	2,989,756	0.84

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－桃園市桃園區快樂國民小學

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)	2,989,756
8002 調整非現金項目	-7,221,888
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,232,132
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	-671,145
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-671,145
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,613,370
8404 減少短期債務及其他負債	-1,405,514
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	207,856
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,695,421
87 期初現金及約當現金	29,376,257
88 期末現金及約當現金	24,680,836

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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	78,856,682	11,760,955	90,617,637	收入
財產收入	349,544	11,760,955	12,110,499	財產收益
政府撥入收入	78,476,858		78,476,858	政府撥入收入
其他收入	30,280		30,280	其他收入
基金用途	78,402,598	9,225,283	87,627,881	支出
用人費用	72,652,391		72,652,391	人事支出
服務費用	2,899,848	679,415	3,579,263	業務支出
材料及用品費	659,926	-659,926		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,489	-19,489		
		120,896	120,896	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	671,145	-671,145		
		9,775,532	9,775,532	折舊、折耗及攤銷
其他	1,499,799		1,499,799	其他支出
本期賸餘(短絀)	454,084	2,535,672	2,989,756	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,821,768	345,303,092	357,124,860	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,275,852	347,838,764	360,114,616	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數11,760,955元，係房屋及建築、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數679,415元，係預算項目之「材料及用品費」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120,896元，係機械及設備與雜項設備等固定資產交易損失。

4. 調整數671,145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9,775,532元，係固定資產及無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數345,303,092元，係配合會計法刪除第29條規定，將111年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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			6,853,124
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	6,853,124

備註：

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：



